



ДОКЛАД

към отчета за изпълнение на бюджета към 30.06.2024 г.

През първото шестмесечие на 2024 година изпълнението на общинския бюджет се осъществяваше при спазване изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за Държавния бюджет на Република България за 2024 година, Закона за местното самоуправление и местната администрация и др.

На основание разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024г. и ПМС № 13 от 2024 г., Министерството на финансите уведоми Община Монтана с писмо № ФО-03/06.02.2024г. за основните принципни постановки, с които се съобразяваме при съставянето и изпълнението на бюджета.

Първоначалният бюджет на Община Монтана за 2024г. е в размер на 82 850 000 лв. и се изпълнява при стриктно спазване на изискванията за изпълнение на Програмата за финансова децентрализация и приетото от Министерският съвет РМС № 346 от 2023 г., изменено и допълнено с РМС № 847 за разделение на дейностите, финансирани чрез Общинските бюджети на местни и делегирани от държавата.

Към 30.06.2024г. актуализирания бюджет е 91 477 963 лв., а изпълнението на приходната част е 57 269 744 лв. или 62,60% изпълнение.

Приходи държавна дейност

Държавните приходи са в размер на 36 822 668 лв. при актуализиран план за годината 62 505 084 лв., или се изпълняват на 58,91%.

През отчетният период са постъпили приходи и доходи от собственост в размер на 27 170 лв.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 29 138 119 лв., в т.ч. обща субсидия 27 650 762 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 1 487 357 лв.

Държавни трансфери между бюджети са получени от: ЦИК за Избори – 5 633 лв., от АСП лична помощ – 4 264 466 лв., по програмата „От помощи към заетост“ – 110 020 лв., от МОН – 7 983 лв., възстановени към Министерство на културата – 80 лв., или общо 4 387 619 лв.

Държавни трансфери между бюджети и СЕС са (- 3 420 лв.)

От преходния остатък с решение № 66 от 15.02.2024г. на Общински съвет Монтана са разпределени 4 139 861 лв. Така се формира държавната приходна част на бюджета.

Приходи местна дейност

Местните приходи са в размер на 20 447 076 лв. при актуализиран план за годината 28 972 879 лв., или се изпълняват на 73 % .

Събраните през първо тримесечие данъчни и неданъчни приходи са 9 211 437 лв.

От данъчни приходи при план за годината 5 450 200 лв. през отчетния период са постъпили 3 508 199 лв. или 64 % спрямо годишния план.

От неданъчни приходи са постъпили 5 703 238 лв. при план за годината 11 083 637 лв. или се изпълняват на 51 %.

Приходите и доходи от собственост при планирани 1 480 940 лв. през първото шестмесечие са постъпили 968 509 лв. или 65 % изпълнение.

Таксите са изпълнени на 73 %, като при планирани 7 495 059 лв. постъпленията са в размер на 5 471 384 лв. Такса битови отпадъци при план-сметка 6 039 459 лв. изпълнението е 4 704 473 лв. или 78 %.

Приходите от глоби, санкции и наказателни постановления са в размер на 302 937 лв., при планирани 667 180 лв.

Изпълнението на приходите от продажба на нефинансови активи е 505 959 лв. при планирани 921 080 лв. или 55 %.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 4 959 094 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 3 003 266 лв., получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи 1 762 580 лв., получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 193 248 лв.

Местни трансфери между бюджети са: получен трансфер от други общини по ЗУО 231 277 лв., от РИОСВ (-) 136 804, от АСП Приемна грижа – 271 837 лв., от АПИ – 13 567 лв. или общо 379 877 лв. Трансферите между бюджет и СЕС са (-78 408 лв.) Получения трансфер от ПУДООС е 7 499 лв. за ДГ №6 и ДГ №9.

Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки, отпуснати за изпълнение на проекти са в размер на 2 360 219 лв.

В раздел V Финансиране на дефицита по § 83-00 са планирани – 1 095 532 лв. и отчетени за първото тримесечие (- 2 829 599) лв., за погасяване на главница по дългосрочни заеми към ФЛАГ и кредитна линия. По § 93-00 са планирани

(-) 258 129 лв., от които по ЗУО (-) 221 992 лв., за погашения по финансов лизинг (-) 85 187 лв. Няма преведените средства по ЗУО за първо шестмесечие.

От преходния остатък с решение № 66 от 15.02.2024г. на Общински съвет Монтана в частта за местни дейности са разпределени 6 252 753 лв. Така се формира местната приходна част на бюджета.

Съотношението между държавните и местни приходи е 65 % : 35 %.

Съразмерно на приходите са извършвани и разходи, които също са разграничени на разходи за делегирани държавни дейности и местни разходи съгласно РМС № 346 от 2023 г., изменено и допълнено с РМС № 847.

В бюджета на Община Монтана за 2024г. са разчетени заплати и осигуровки за 12 месеца от Декември 2023 г. до м. Ноември 2024г.

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.

§	План	Отчет	%	Отн. дял
Заплати с осигурителни плащания	53 043 155	26 631 391	50,02	54,05
Стипендии, помощи	508 869	279 491	54,92	0,57
Издръжка	26 476 850	13 858 844	52,34	28,12
Субсидии	2 620 865	1 597 455	60,95	3,25
Разходи за лихви	293 000	146 404	49,96	0,30
Капиталови разходи	8 535 224	6 758 601	79,18	13,71
Общо:	91 477 963	49 272 186	53,86	100,00

С най-голям дял са разходите за заплати и осигуровки – 54 %.

Разходите за издръжка са 28 %, на капиталовите разходи – 13,71 %

По функции с най-голям относителен дял са разходите за Образование 31,58%, Социално осигуряване и грижи – 17,14 %, Жилищно и БКС – 15,50%, Икономически дейности и услуги 13,15% и др.

Към 30.06.2024 г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 1 514 036 лв. Просрочените вземания са в размер на 5 090 020 лв. в т.ч. от местни данъци и такси 5 002 934 лв., от наеми на общински язовири, обекти, жилища и паркоместа 35 168 лв., от концесии са в размер на 9 014 лв., от наем на земеделски земи от общинския поземлен фонд са 7 657 лв., а от наеми на земя са 25 701 лв. Просрочените вземания от приватизация са 5 199 лв. Предприети са мерки за забавените плащания.

Сметки за средства от Европейския съюз

В сметки за средства от Европейския съюз и по други международни програми се отчитат 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 30.06.2024 г. възлиза на 4 133 727 лв. От тях 3 516 946 лв. от Националния фонд, от МТСП по ОП „Човешки ресурси“ – 111 205 лв., от МОН – 139 844 лв. и от Столична община трансфер по проект „LIFE „ 365 732 лв.

Усвоени са 1 549 503 лв. от „Националния фонд“ и по ОП „Човешки ресурси“, 234 321 лв. по проекти от Други средства от Европейския съюз – трансгранично сътрудничество. По проект „Изграждане на младежки център“ и проект „Интегрирани мерки за приобщаване и овластяване на ромския етнос в община Монтана и община Бойчиновци“ са усвоени 2 566 594 лв.

Към 30.06.2024 г. е отчетена от ОП „Обреден дом“ касова наличност в размер на 5 384 лв. от продажба на стоки и услуги, поради спецификата, характера на дейността и работата в почивни и празнични дни.

По набирателните сметки към 30.06.2024 г. има налични 197 021 лв., от които 566 лв. са от средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи, 619 лв. средства на Регионална Библиотека и 195 836 лв., които са предимно от гаранции и депозити и подлежат на възстановяване.

К М Е Т:

/ЗЛАТКО ЖИВКОВ/



АН,СВ/СВ