ОБЩИНА МОНТАНА

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

Д О К Л А Д

от Златко Софрониев Живков – Кмет на община Монтана

Относно: *Изпълнението на бюджета към 30.09.2024 г.*

През първото деветмесечие 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 30.09.2024г. актуализирания бюджет е 98 171 896 лв., а изпълнението на приходната част е 77 868 243 лв. или 79 % изпълнение.

Приходи държавна дейност

Държавните приходи са в размер на 51 486 246 лв. при актуализиран план за годината 66 477 827 лв., или се изпълняват на 77,5% .

През отчетният период са постъпили приходи и доходи от собственост в размер на 37 666 лв.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 40 971 286 лв., в т.ч. обща субсидия (31-11) 38 593 201 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА (31-18) 571 720 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА (31-28) 1 810 625 лв.; възстановени трансфери за (ЦБ) (31-20) - 4 260 лв.

Държавни трансфери между бюджети са получени от: ЦИК за Избори –5 633 лв., от АСП лична помощ 6 733 739 лв., по програмата „От помощи към заетост" 233 282 лв., от МОН – 7 983 лв., възстановени към Министерство на културата – 483 лв., или общо 6 980 153 лв.

Държавни трансфери между бюджети и СЕС са (- 3 522 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 26 381 997 лв. при актуализиран план за годината 31 694 069 лв., или се изпълняват на 83 %.

Събраните към 30.09.2024г. данъчни и неданъчни приходи са 12 277 543 лв.

От данъчни приходи при план за годината 5 800 200 лв. през отчетния период са постъпили 4 566 012 лв. или 79 % спрямо годишния план.

От неданъчни приходи са постъпили 7 711 531 лв. при план за годината 11 571 127 лв. или се изпълняват на 67 %.

Приходите и доходи от собственост при планирани 1 530 940 лв. през първото деветмесечие са постъпили 1 344 020 лв. или 88 % изпълнение.

Таксите са изпълнени на 86 %, като при планирани 7 695 059 лв. постъпленията са в размер на 6 647 687 лв. Такса битови отпадъци при план-сметка 6 039 459 лв. изпълнението е 5 534 251 лв. или 92 %.

Приходите от глоби, санкции и наказателни постановления са в размер на 513 400 лв., при планирани 767 180лв.

Изпълнението на приходите от продажба на нефинансови активи е 665 165 лв. при планирани 921 080 лв. или 72 %.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 5 939 777 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 3 743 882 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 433 315 лв.

Местни трансфери между бюджети са: получен трансфер от други общини по ЗУО 274 501 лв., от РИОСВ (-) 414 684, от АСП Приемна грижа – 399 722 лв.,

от АПИ – 13 567 лв., от МРРБ по инвестиционната програма за ремонт на пътя „Славотин - Клисурица“ 605 613 лв. и за „Буковец - Смирненски“ 927 937 лв. ,по образователен проект ЦОИДЕУМ 80 566 лв. или общо 1 887 222 лв. Трансферите между бюджет и СЕС са (- 150 431 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 2 029 686 лв.

В раздел V Финансиране на дефицита по § 83-00 са планирани – 1 095 532 лв. и отчетени към 30.09.2024г. (- 2 247 345) лв., за погасяване на главница по дългосрочни заеми към ФЛАГ и кредитна линия. По § 93-00 са отчетени 261 148 лв., от които по ЗУО 288 166 лв., за погашения по финансов лизинг (-) 27 018 лв. Няма преведените средства по ЗУО за деветмесечието.

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 66 % : 34 %.

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.

Разходите по общинския бюджет са извършвани до размера на постъпленията.

По функции	*Год. план*	*Отчет*	*%*	*Отн.дял*
▪ Общи държавни служби	7 624 749	5 580 897	73	7,84
▪ Отбрана	1 777 365	1 356 378	76	1,91
▪ Образование	37 319 122	24 575 476	66	34,52
▪ Здравеопазване	4 343 406	2 864 921	66	4,03
▪ Социално осигуряване, подпомагане и грижи	17 919 664	13 528 373	75	19,03
▪ Жилищно строителство и БКС	11 038 096	8 713 482	79	12,23
▪ Култура, спорт	7 802 471	5 381 271	69	7,56
▪ Др. дейности по икономиката	10 054 023	8 975 822	89	12,61
▪ Разходи за лихви	293 000	200 492	73	0,28
Общо:	**98 171 896**	**71 177 112**	**72,50**	**100**

В бюджета на Община Монтана за 2024 г. 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	55 753 081	40 437 166	72,50	56,81
Стипендии, помощи	599 225	339 956	56,70	0,47
Издръжка	27 848 040	17 992 730	64,60	25,28
Субсидии	3 031 246	2 390 674	78,87	3,36
Разходи за лихви	293 000	200 492	68,42	0,28
Капиталови разходи	10 647 334	9 816 094	92,19	13,80
Общо:	**98 171 896**	**71 177 112**	**72,50**	**100,00**

С най-голям дял са разходите за заплати и осигуровки – 57 %.

Разходите за издръжка са 25 %, на капиталовите разходи – 13,80 %.

Към 30.09.2024 г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 1 986 092 лв. Просрочените вземания са в размер на 4 603 506 лв. в т.ч. от местни данъци и такси 4 539 468 лв., от наеми на общински язовири, обекти, жилища и паркоместа 16 516 лв., от концесии са в размер на 9 014 лв., от наем на земеделски земи от общинския поземлен фонд са 7 450 лв., а от наеми на земя са 21 512 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 30.09.2024 г. възлиза на 5 216 300 лв. От тях 4 336 420 лв. от Националния фонд, от МТСП – 233 988 лв., от МОН – 246 939 лв. , от Столична община трансфер по проект „LIFE „ 365 732 и от Община Враца по проект „ Мобилност и зелен транспорт в общините Враца и Монтана- 33 221 лв.

Усвоени са 2 558 457 лв. от „Националния фонд" и по ОП „Човешки ресурси", 404 720 лв. по проекти от Други средства от Европейския съюз – транс-гранично 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 2 554 362 лв.

Към 30.09.2024 г. е отчетена от ОП "Обреден дом" касова наличност в размер на 3 948 лв. от продажба на стоки и услуги, поради спецификата, характера на дейността и работата в почивни и празнични дни.

По набирателните сметки към 30.09.2024 г. има налични 179 740 лв., от които 566 лв. са от средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи, 619 лв. средства на Регионална Библиотека и 178 555 лв., които са предимно от гаранции и депозити и подлежат на възстановяване.

К М Е Т:
/ЗЛАТКО ЖИВКОВ/

АН,СВ/СВ