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

към отчета за изпълнение на бюджета към 30.06.2025г.

През първото шестмесечие на 2025 година изпълнението на общинския бюджет се осъществяваше при спазване изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за Държавния бюджет на Република България за 2025 година, Закона за местното самоуправление и местната администрация и др.

На основание разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025г. и ПМС № 28 от 2025 г., Министерството на финансите уведоми Община Монтана с писмо № ФО-04/02.05.2025г. за основните принципни постановки, с които се съобразяваме при съставянето и изпълнението на бюджета.

Първоначалният бюджет на Община Монтана за 2025г. е в размер на 90 000 000 лв. и се изпълнява при стриктно спазване на изискванията за изпълнение на Програмата за финансова децентрализация и приетото от Министерският съвет РМС № 93 от 2025 г. за разделение на дейностите, финансирани чрез Общинските бюджети на местни и делегирани от държавата.

Към 30.06.2025г. актуализирания бюджет е 101 214 842 лв., а изпълнението на приходната част е 55 562 344 лв. или 54,9% изпълнение.

Приходи държавна дейност

Държавните приходи са в размер на 37 934 303 лв. при актуализиран план за годината 68 710 524 лв., или се изпълняват на 55,21% .

През отчетният период са постъпили приходи и доходи от собственост в размер на 42 220 лв.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 31 549 517 лв., в т.ч. обща субсидия 30 475 902 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 1 186 192 лв. и възстановени средства в ЦБ 112 577 лв.

Държавни трансфери между бюджети са получени от: АСП лична помощ – 6 230 540 лв., по програмата „От помощи към заетост" – 157 197 лв., от МОН – 4 150 лв. или общо 6 391 887 лв.

От преходния остатък с решение № 398 от 29.04.2025г. на Общински съвет Монтана са разпределени 3 728 087 лв. Така се формира държавната приходна част на бюджета.

Приходи местна дейност

Местните приходи са в размер на 17 628 041 лв. при актуализиран план за годината 32 504 318 лв., или се изпълняват на 54,2 % .

Събраните през първо тримесечие данъчни и неданъчни приходи са 11 695 856 лв.

От данъчни приходи при план за годината 6 144 000 лв. през отчетния период са постъпили 4 187 520 лв. или 68 % спрямо годишния план.

От неданъчни приходи са постъпили 7 508 336 лв. при план за годината 13 975 802 лв. или се изпълняват на 54 %.

Приходите и доходи от собственост при планирани 2 100 200 лв. през първото шестмесечие са постъпили 1 150 056 лв. или 55 % изпълнение.

Таксите са изпълнени на 68 %, като при планирани 9 482 950 лв. постъпленията са в размер на 6 451 799 лв. Такса битови отпадъци при нова план-сметка 7 274 950 лв. изпълнението е 5 178 285 лв. или 71 %. От недобори при планирани 500 000 лв. постъпленията към 30.06.2025г. са в размер на 453 681 лв.

Приходите от глоби, санкции и наказателни постановления са в размер на 298 лв., при планирани 919 700 лв.

Изпълнението на приходите от продажба на нефинансови активи е 181 711 лв. при планирани 918 000 лв. или 20 %.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 3 349 492 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 3 059 600 лв., получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи 81 542 лв., получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 208 350 лв.

Местни трансфери между бюджети са: получен трансфер от други общини по ЗУО 122 314 лв., от РИОСВ (-) 96 549, от АСП Приемна грижа – 259 255 лв., от МРРБ за обекта Монтана-Крапчене- Николово – 2 219 111 лв., от Министерство на околната среда 61 705 лв. или общо 2 565 836 лв. Трансферите между бюджет и СЕС са (-403 571 лв.) Получения трансфер от ПУДООС е 7 500 лв.

Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки, отпуснати за изпълнение на проекти са в размер на 1 634 442 лв.

В раздел V Финансиране на дефицита по § 83-00 са планирани – 2 585 124 лв. и отчетени за първото тримесечие (- 2 419 085) лв., за погасяване на главница по дългосрочни заеми към ФЛАГ и кредитна линия. По § 93-00 са планирани (-) 1 019 019 лв. по ЗУО. За погашения по финансов лизинг ще бъдат възстановени с искане от РИОСВ. Преведените средства по ЗУО за първо шестмесечие са в размер на 894 800 лв..

От преходния остатък с решение № 398 от 29.04.2025г. на Общински съвет Монтана в частта за местни дейности са разпределени 831 130 лв. Така се формира местната приходна част на бюджета.

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 съгласно РМС № 93 от 2025 г.

В бюджета на Община Монтана за 2025г. са разчетени заплати и осигуровки за 12 месеца от Декември 2024 г. до м. Ноември 2025г.

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	60 601 849	30 818 308	50,9	60,31%
Стипендии, помощи	535 275	237 061	44,3	0,46%
Издръжка	27 175 165	13 171 789	48,5	25,78%
Субсидии	2 921 431	1 863 504	63,8	3,65%
Разходи за лихви	280 000	107 135	38,3	0,21%
Капиталови разходи	9 701 122	4 902 835	50,5	9,59%
Общо:	**101 214 842**	**51 100 632**	**100**	**100%**

С най-голям дял са разходите за заплати и осигуровки – 60,31 %.

Разходите за издръжка са 25,78 %, на капиталовите разходи почти 10 %

По функции с най-голям относителен дял са разходите за Образование 33,7%, Социално осигуряване и грижи – 22,6 %, Жилищно и БКС – 15,80%, Икономически дейности и услуги 7,5% и др.

Към 30.06.2025 г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 2 008 110 лв. Просрочените вземания са в размер на 5 090 020 лв. в т.ч. от местни данъци и такси 4 504 088 лв., от наеми на общински язовири, обекти, жилища и паркоместа 21 408 лв., от концесии са в размер на 9 014 лв., от наем на земеделски земи от общинския поземлен фонд са 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 30.06.2025 г. възлиза на 4 623 486 лв. От тях 4 173 264 лв. от Националния фонд, от МТСП по ОП „Човешки ресурси” – 139 044 лв., от МОН – 286 935 лв. и от ДФ „Земеделие“-Разплащателна агенция- 24 243 лв.

Усвоени са 2 864 766 лв. от „Национален фонд”, по ОП „Човешки ресурси” и проекти на МОН, от които 1 069 164 лв. капиталови разходи и 36 120 лв. по проекти от Други средства от Европейския съюз – проект „Лайф“. По проект „Културни пътеки на приятелството-II“ в отчетна група „Други международни програми“ са усвоени 58 516 лв.

Към 30.06.2025 г. е отчетена от ОП “Обреден дом” касова наличност в размер на 3 959 лв. от продажба на стоки и услуги, поради спецификата, характера на дейността и работата в почивни и празнични дни.

По набирателните сметки към 30.06.2025 г. има налични 171 700 лв., от които 394 лв. са от средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи, 619 лв. средства на Регионална Библиотека и 170 687 лв., които са предимно от гаранции и депозити и подлежат на възстановяване.

К М Е Т:
/ЗЛАТКО ЖИВКОВ/

ОБЩИНА МОНТАНА
КМЕТ

ЮИ,СВ/СВ