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 30.09.2025 г.*

През първото деветмесечие 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 30.09.2025г. актуализирания бюджет е 109 463 920 лв., а изпълнението на приходната част е 82 528 742 лв. или 75,4 % изпълнение.

Приходи държавна дейност

Държавните приходи са в размер на 57 308 852 лв. при актуализиран план за годината 73 563 611 лв., или се изпълняват на 78% .

През отчетният период са постъпили приходи и доходи от собственост в размер на 58 773 лв.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 44 119 035 лв., в т.ч. обща субсидия (31-11) 42 066 544 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА (31-18) 314 268 лв.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА (31-28) 1 850 800 лв.; възстановени трансфери за (ЦБ) (31-20) - 112 577 лв.

Държавни трансфери между бюджети са получени от: от АСП лична помощ 9 717 309 лв., по програмата „От помощи към заетост" 238 010 лв., от МОН – 4 916 лв., възстановени към Министерство на културата – 452 лв., или общо 9 959 783 лв.

Държавни трансфери между бюджети и СЕС са (- 1 477 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 25 219 890 лв. при актуализиран план за годината 35 900 309 лв., или се изпълняват на 70 %.

Събраните към 30.09.2025г. данъчни и неданъчни приходи са 14 375 892 лв.

От данъчни приходи при план за годината 6 744 000 лв. през отчетния период са постъпили 5 326 995 лв. или 79 % спрямо годишния план.

От неданъчни приходи са постъпили 9 048897 лв. при план за годината 14 032 092 лв. или се изпълняват на 64 %.

Приходите и доходи от собственост при планирани 2 100 200 лв. към деветмесечието са постъпили 1 514 098 лв. или 72 % изпълнение.

Таксите са изпълнени на 78 %, като при планирани 9 485 450 лв. постъпленията са в размер на 7 378 215 лв. Такса битови отпадъци при нова план-сметка 7 274 950 лв. изпълнението е 6 214 944 лв. или 80 %. От недобори при планирани 500 000 лв. постъпленията към 30.06.2025г. са в размер на 616 613 лв.

Приходите от глоби, санкции и наказателни постановления са в размер на 430 853 лв., при планирани 919 700 лв.

Изпълнението на приходите от продажба на нефинансови активи е 220 607 лв. при планирани 918 000 лв. или 24 %.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 4 826 068 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 3 843 350 лв., получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи 662 642 лв., получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА (31-18) 320 076 лв.

Местни трансфери между бюджети са: получен трансфер от други общини по ЗУО 187 393 лв., от РИОСВ (-) 96 549, от АСП Приемна грижа – 391 903 лв., от Национален фонд култура 2 791 лв., от МРРБ за обекта Монтана-Крапчене-Николово – 2 219 111 лв., за обект Плиска 748 937 лв., за бул. 3-ти Март 1 161 555 лв., от Министерство на околната среда 61 705 лв., по НП ЦОИДЕУМ 81 087 лв., проект ПМДРА 3 056 лв. или общо 4 760 989 лв. Трансферите между бюджет и СЕС са (-747 403 лв.) Получения трансфер от ПУДООС е 11 250 лв.

Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки, отпуснати за изпълнение на проекти са в размер на 1 300 922 лв.

В раздел V Финансиране на дефицита по § 83-00 са планирани – 2 585 124 лв. и отчетени за първото тримесечие (- 2 031 888) лв., за погасяване на главница

по дългосрочни заеми към ФЛАГ и кредитна линия. По § 93-00 са планирани (-) 475 166 лв. по ЗУО и отчетени (-) 134 888 лв. За погашения по финансов лизинг ще бъдат възстановени с искане от РИОСВ. Преведените средства по ЗУО за деветтмесечието 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 67 % : 33 %. 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 2025 г. 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	64 758 745	47 014 335	72.6	61.8
Стипендии, помощи	603 293	313 500	52.00	0.43
Издръжка	27 825 095	17 522 411	63.00	23.03
Субсидии	3 507 253	2 775 319	79.00	3.64
Разходи за лихви	280 000	153 460	54.81	0.20
Капиталови разходи	12 489 531	8 299 145	66.45	10.90
Общо:	**109 463 920**	**76 078 170**	**69.51**	**100.00**

С най-голям дял са разходите за заплати и осигуровки – 62 %.

Разходите за издръжка са 23 %, на капиталовите разходи – 11 %.

По функции с най-голям относителен дял са разходите за Образование 34%, Социално осигуряване и грижи – 23 %, Жилищно и БКС – 18% и др.

Към 30.09.2025 г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 2 682 279 лв. Просрочените вземания са в размер на 4 335 066 лв. в т.ч. от местни данъци и такси 4 253 310 лв., разпределени по видове: ДНИ / 445 658 лв./, ТБО /1 716 684 лв./, МПС /2 084 395 лв./ и патент /6 573 лв./.

Просрочените вземания от наеми на общински язовири, обекти, жилища и паркоместа 25 996 лв., от концесии са в размер на 9 014 лв., от наем на земеделски земи от общинския поземлен фонд са 14 976 лв., а от наеми на земя са 22 323 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 30.09.2025 г. възлиза на 9 651 674 лв. От тях 8 806 075 лв. от Националния фонд, от МТСП по ОП „Човешки ресурси" – 278 983 лв., от МОН – 516 554 лв., и от Държавен фонд „Земеделие" -24 243 лв..

Усвоени са 6 267 904 лв. от „Националния фонд" и по ОП „Човешки ресурси" и 91 597 лв. по проекти от Други средства от Европейския съюз – транс-гранично сътрудничество. По проект „Културни пътеки на приятелството-етап 2" в отчетна група ДМП са усвоени 58 515 лв.

Към 30.09.2025 г. е отчетена от ОП "Обреден дом" касова наличност в размер на 3 102 лв. от продажба на стоки и услуги, поради спецификата, характера на дейността и работата в почивни и празнични дни и 59 лв. касова наличност във валута на Община Монтана след отчетена командировка в чужбина.

По набирателните сметки към 30.09.2025 г. има налични 200 289 лв., от които 394 лв. са от средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи, 619 лв. средства на Регионална Библиотека и 199 276 лв., които са предимно от гаранции и депозити и подлежат на възстановяване.

ОБЩИНА МОНТАНА КМЕТ

К М Е Т:
/ЗЛАТКО ЖИВКОВ/

ЮИ,СВ/СВ