



## **ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**

### **за касово изпълнение на бюджета и отчет за сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар към 30.06.2025 г.**

При изпълнение на бюджета на общината за първото шестмесечие на 2025 г. са спазвани изискванията на Закон за събирането на приходи и извършването на разходи през 2025 г. до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г., ЗДБРБ и ЕБК за 2025 г.; ЗПФ; решенията на ОбС, Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и СФУК.

В условията на непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставените от общините услуги, отново сме поставени пред необходимостта да осигурим финансова стабилност, чрез правилно и адекватно планиране на местните приходи и тяхното целево разходване.

Запазването на бюджетната устойчивост е първостепенна задача пред общината, за което се изисква прилагането на правилна финансова политика, обоснована на принципи на добро управление.

Ежедневно се извършваше финансов контрол и обсъждане целесъобразността на разходите и следене на приходите.

Бюджетът през изминалото шестмесечие на 2025 г. е актуализиран на основание чл.56 от Закона за публичните финанси, с получените като трансфер средства от АСП по НП, от АСП по Механизма за предоставяне на лична помощ, получени трансфери от МРРБ, АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане на републиканската пътна мрежа, получени трансфери от МТСП, Проект „Красива България”, получени трансфери от ФСЗ и писма на МФ.

Общото увеличение на бюджета за второто тримесечие на 2025 г. е в размер на 1 241 276,00 лв. и представлява:

Табл.1.

## I. ПРИХОДИ

Приходи	Начален план 2025 г.	Уточнен план 30.06.2025 г.	Разлика
1	3	3	4
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b>733 200</b>	<b>734 544</b>	<b>+ 1 344</b>
➤ Имуществени данъци	200 800	200 800	-
➤ Неданъчни приходи	532 400	533 744	+ 1 344
<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b>8 380 827</b>	<b>8 982 121</b>	<b>+ 601 294</b>
➤ Обща допълв. субсидия	6 893 327	6 993 183	99 856
➤ Целева за капит.разходи	635 200	635 203	3
➤ Обща изравн.субсидия	831 100	831 100	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	21 200	431 192	409 992
➤ Получени целеви трансфери §3128		91 443	91 443
<b>3. Трансфери</b>	<b>- 15 000</b>	<b>+ 623 638</b>	<b>+ 638 638</b>
➤ Трансфери от АСП по НП		29 166	29 166
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ		485 496	485 496
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000	- 15 000	-
➤ Възстановен трансфер на АПИ за текущ ремонт от 2024 г.		- 716	- 716
➤ Получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” за ремонт на кметство с.Кутловица		40 907	40 907
➤ Получен трансфер от ФСЗ по проект „Ремонт на кухненски блок ДСХ”		57 535	57 535
➤ Получен трансфер от ПУДООС		26 250	26 250
<b>4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС</b>	<b>- 150 000</b>	<b>- 150 000</b>	<b>-</b>
<b>5. Временно съхранявани средства</b>			
<b>6. Бюджетен остатък</b>	<b>2 524 161</b>	<b>2 524 161</b>	<b>-</b>
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6</b>	<b>11 473 188</b>	<b>12 714 464</b>	<b>1 241 276</b>

Изпълнението на приходите по видове през първото шестмесечие на 2025 г. в Община Алфатар е следното:

## I. ПРИХОДИ

Табл.2

Приходи	Уточнен план 2025 г.	Отчет към 30.06.2025 г.	% изпълн.
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b>734 544</b>	<b>526 440</b>	<b>72</b>
➤ Имуществени данъци	200 800	126 645	64
➤ Неданъчни приходи	533 744	399 795	76

<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b>8 982 121</b>	<b>3 691 722</b>	<b>54</b>
➤ Обща допълв. субсидия	6 993 183	3 181 539	
➤ Целева за капит.разходи	635 203	-	
➤ Обща изравн.субсидия	831 100	396 443	
➤ Получени целеви трансфери §3118	431 192	49 302	
➤ Получени целеви трансфери §3128	91 443	64 438	
<b>3. Трансфери</b>	<b>+ 623 638</b>	<b>+ 638 638</b>	
➤ Трансфери от АСП по НП	29 166	29 166	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	485 496	485 496	
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000		
➤ Възстановен трансфер на АПИ за текущ ремонт от 2024 г.	- 716	- 716	
➤ Получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” за ремонт на кметство с.Кутловица	40 907	40 907	
➤ Получен трансфер от ФСЗ по проект „Ремонт на кухненски блок ДСХ”	57 535	57 535	
➤ Получен трансфер от ПУДООС	26 250	26 250	
<b>4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ</b>	<b>- 150 000</b>	<b>- 194 624</b>	
<b>5. Временно съхранявани средства</b>		<b>6 150</b>	
<b>6. Бюджетен остатък</b>	<b>2 524 161</b>	<b>2 524 161</b>	
<b>7. Наличност в сметка в края на периода</b>		<b>- 3 788 873</b>	
<b>8. Наличност в каса в края на периода</b>		<b>- 2 469</b>	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8</b>	<b>12 714 464</b>	<b>4 537 934</b>	<b>36</b>

Приходите с общински характер са в размер на 1 168 340 лв. и представляват 25.75 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 477 941 лв., получени трансфери за други целеви разходи, в размер на 415 203 лв., възстановен трансфер на АПИ, в размер на 716 лв., получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” – 40 907 лв., получен трансфер от ПУДООС – 26 250 лв., преходния остатък за местни дейности в размер на 727 548 лв., предоставен временен безлихвен заем за сметки от СЕС – 194 624 лв. със знак (-) и наличността в края на периода 836 060 лв. със знак /-/.

През първото шестмесечие на 2025 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 74% спрямо планираните за годината, или 536 056 лв., при 78 % и 526 440 лв. за същия период на 2024г., 78% и 553 679 лв. на 2023г. и 83.40% за 2022 г.

Изпълнението на имуществените данъци е 64% спрямо планираните за годината, или 129 286 лв., при 64% и 126 645 лв. за същия период на 2024 г., 66% и 130 926 лв. за 2023г. и 73% за 2022 г.

С най –висок процент на изпълнение от имуществените данъци са приходите от данък върху недвижими имоти – 84% спрямо планираните за

годината, или в размер на 37 940 лв., при 86% и 36 200 лв. за същия период на 2024 г., 86% и 36 328 лв. за 2023г. и 81% и 37 400 лв. за 2022 г.

Приходите от данък върху превозните средства са в размер на 60 326 лв., или 75% от планираните, при 52 166 лв. и 70% за същия период на 2024 г., 50 822 лв. и 68% за 2023 г. и 51 755 лв. и 77% за 2022 г.

Приходите от данък при придобиване на имущество са в размер на 30 351 лв., или 40% спрямо планираните за годината, при 37 505 лв. и 47% за 2024г., 43 127 лв. и 54% за същия период на 2023 г. и 48 153 лв. и 64 % за 2022 г.

Приходите от патентен данък са в размер на 669 лв. и представляват 84% от планираните за годината, при 774 лв. и 97% за същия период на 2024 г., 649 лв. и 81% за 2023 г. и 149% за 2022 г.

През първото шестмесечие на 2025 г. процентът на изпълнение на неданъчните приходи е 76% спрямо планираните, или 408 114 лв., при 84% и 399 795 лв. за същия период на 2024 г., 84% и 402 978 лв. за 2023 г. и 88% и 396 088 лв. за 2022 г.

Изпълнението на приходите от собственост за шестмесечието на 2025 г. е 70% спрямо планираните за годината, или 176 836 лв., при 83% и 173 531 лв. за същия период на 2024 г., 38% и 81 246 лв. за 2023 г. и 81% и 177 658 лв. за 2022 г.

Приходите от наем на имущество са в размер на 17 660 лв. или 44% спрямо планираните, при 17 715 лв. и 54% за същия период на 2024 г., 15 425 лв. и 54% за 2023 г. и 14 368 лв. и 86% за 2022 г.

Приходите от наем на земя са в размер на 157 989 лв., или 75% спрямо планираните, при 155 248 лв. и 88% за същия период на 2024 г., 162 640 лв. и 86% за 2023г. и 139 758 лв. и 81% за 2022 г.

През първото шестмесечие на 2025 г. в общината от сключени договори с ползватели на полски пътища събраните приходи са в размер на 100 718 лв., при 101 389 лв. същия период на 2024 г., 1 827,13 лв. за 2023 г. и 97 122,74 лв. за 2022 г.

За отчетния период на 2025 г. няма постъпили приходи от сключени договори за наем на мери и пасища, при 1 409 лв. за същия период на 2024 г., 5 938,36 лв. за 2023г. и 3 995,83 лв. за 2022 г.

От наем на дворни места, язовири, терени и други общински земи, приходите през отчетния период са в размер на 57 271 лв., при 52 450 лв. за същия период на 2024 г., 56 151 лв. за 2023 г. и 61 351,10 лв. за 2022 г.

Приходите от общински такси представляват 84% спрямо планираните за годината, или 233 354 лв., при 83% и 220 101 лв. за същия период на 2024г., 87% и 218 224 лв. за 2023 г. и 91% и 213 203 лв. за 2022 г.

От тях с най-висок процент на изпълнение са постъпленията от други общински такси, в размер на 11 626 лв., или 145% спрямо планираните, при

6 568 лв. и 131% за същия период на 2024г., 6 413 лв. и 128% за 2023 г. и 6 743 лв. и 135% за 2022 г. По този параграф са постъпленията от вход туристи – 2 141,59 лв., копирни услуги – 30,62 лв., приходи от настаняване в апартаменти – 4 322,40 лв., такса съобщения – 51,70 лв., такси фитнес – 229,80 лв., наем на зала – 159,60 лв., билети за театър – 4 690,00 лв. и др.

Приходите от такси пазари – 411 лв., или 69% спрямо планираните, при 297 лв. и 30% за 2024г., 123% и 982 лв. за 2023 г. и 418 лв. и 56% за същия период на 2022 г.

Приходите от Такса битови отпадъци са 86% спрямо планираните за годината, или 210 021 лв., при 82% и 200 884 лв. за същия период на 2024 г., 87% и 199 244 лв. за 2023г. и 93% и 194 524 лв. за 2022 г.

Приходите от такси за технически услуги представляват 35% спрямо планираните за годината, или 2 788 лв., при 95% и 4 446 лв. за същия период на 2024 г., 54% и 2 724 лв. за 2023 г. и 61% и 3 357 лв. за 2022 г.

Процентното изпълнение на такси за административни услуги е 55% спрямо планираните, или 8 265 лв., при 77% и 7 678 лв. за същия период на 2024 г., 86% и 8 558 лв. за 2023 г. и 70% и 6 982 лв. за 2022 г.

Приходите от такса за притежаване на куче са в размер на 243лв., при 228 лв. за същия период на 2024г., при 303 лв. за 2023 г. и 120 лв. за 2022 г.

Приходите от глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви са в размер на 6 405 лв., или 49% спрямо планираните за година, при 5 599 лв. и 62% за същия период на 2024 г., 5 284 лв. и 59% за 2023 г. и 10 353 лв. и 109% за 2022 г.

Внесено е дължимото ДДС върху приходите от стопанска дейност на общината за 2024 г. в размер на 5 792 лв. и дължимото ДДС за отчетния период в размер на 6 353 лв., или общо внесеното ДДС е в размер на 12 145 лв., при 9 604 лв. за същия период на 2024г., 10 429 лв. за 2023 г. и 11 508 лв. за 2022 г.

През отчетния период са постъпили приходи от дарения от страната в размер на 2 344 лв.

Получените приходи от реализирани продажби са в размер на 1 320 лв. и представляват приходи от продажба на стари непрокарани улици в с. Чуковец и с. В. Левски.

Получената субсидия от ЦБ представлява 54% от планираната, като с най – голям процент на изпълнение е изравнителната субсидия – 58%, предоставени съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 30.06.2025 г. е 36% спрямо планираните за годината.

Общината към 30.06.2025г. е с просрочени вземания в размер на 563 057лв., при 499 845 лв. за същия период на 2024 г., 444 590,74 лв. за 2023г. и 384 508 лв. за 2022 г.

Сравнени с просрочията към 31.03.2025 г. които са били в размер на 570 873 лв., същите за шестмесечието са намалени на 563 057 лв.

С най-голям относителен дял са вземанията от ТБО, които от 269 276,61 лв. в края на 2024 г. и 258 023 лв. към 31.03.2025г., са намалени на 251 230лв., при 231 767 лв. към 30.06.2024г. За същия период на 2023 г. просрочията са били 213 346,54 лв. и 186 592,64 лв. за 2022 г.

При просрочени вземания в размер на 68 687,69 лв. за данък недвижими имоти към 31.12.2024 г. и 61 169 лв. към 31.03.2025 г., същите за отчетния период са в размер на 64 980 93 лв.

Вземанията от данък ПС от 246 331,40 лв. в края на 2024г. и 238 960 лв. към края на 31.03.25 г., към 30.06.2025 г. са намалени на 236 635,64лв., при 198 964,42 лв. за същия период на 2024г.

Просрочени са и вземанията от наеми на общинско имущество в размер на 5 221 лв., при 4 308,67лв. за същия период на 2024г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител.

През първото шестмесечие на 2025 г. няма заведени съдебни дела за принудително събиране.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 30.06.2025 г.

Разходната част на бюджета за първото шестмесечие на 2025 г. по функции е следната:

## II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2025г.	Отчет към 30.06.2025 г.	% ИЗПЪЛН
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 841 668</u>	<u>707 012</u>	38
В т.ч. държавни	1 195 209	520 777	
общински	646 459	186 235	
2. Отбрана и сигурност	<u>312 382</u>	<u>80 308</u>	26
В т.ч. държавни	304 382	80 308	
общински	-	-	
дофинансиране	8000	-	
3. Образование	<u>2 214 472</u>	<u>1 155 968</u>	52
В т.ч. държавни	1 746 604	748 659	
общински	437 068	407 309	
дофинансиране	30 800	-	
4. Здравеопазване	<u>62 301</u>	<u>4 768</u>	8
В т.ч. държавни	62 301	4 768	
5. Социални дейности	<u>5 884 639</u>	<u>1 861 290</u>	32
В т.ч. държавни	5 865 559	1 852 507	
общински	11 880	4 622	

дофинансиране	7 200	4 161	
6. БКС	<u>1 383 735</u>	<u>254 163</u>	18
В т.ч. държавни общински	1 383 735	254 163	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>616 964</u>	<u>345 615</u>	56
В т.ч. държавни	293 325	166 325	
общински	118 004	45 874	
дофинансиране	205 635	133 416	
8. Икономически дейности и услуги	<u>398 300</u>	<u>128 810</u>	32
В т.ч. държавни	4 056	-	
общински	394 244	128 810	
9. Резерв	<u>3</u>	-	
В т.ч. държавни	3	-	
общински			
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>12 714 464</b>	<b>4 537 934</b>	<b>36</b>

През отчетния период разходите са извършени при спазване разпоредбите на Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2025г., Постановлението за неговото изпълнение и указанието на МФ. За целта се извършваше ежедневен анализ на приходите и съответно на разходите по приоритети, които следваше да бъдат извършени, при спазване на разпоредбите.

Задължителните разходи §1 - §5 са в размер на 3 073 316 лв. и представляват 67,73% от всички разходи на общината по отчета за първото шестмесечие на 2025 г.

Процентът на изпълнение на разходите за текуща издръжка е 13,78%, или 625 161лв. от всички разходи, при 13,83% и 678 311 лв. за същия период на 2024г., 19,95% и 884 668лв. за2023г. и 26,02 % и 682 509 лв. за 2022 г.

През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 82 812лв., или 1,83% от всички разходи, 75 058 лв. за същия период на 2024г., 66 360 лв. за 2023г. и, 58 598 лв. за 2022 г.

Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 255 708лв., или 5,64% от разходите за периода. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 8 959 лв., при 4 858 лв. за същия период на 2024г., 3 313 лв. за 2023 г. и 2 896 лв. за 2022 г.

Извършените капиталови разходи са в размер на 491 978 лв., или 10,84 % от разходите на общината.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги, които са в размер на 226 715 лв., или 36,26%, при 174 290лв. и 25,70% за същия период на 2024г., 276 079 лв. и 31,20% за 2023г. и 140 533 лв. и 20,59% за 2022 г.

През отчетния период разходите за вода, горива и енергия са в размер на 154 102 лв., или 24,65 лв., при 165 441 лв. и 24,39% за 2024г., 163 521 лв. и 18,48% за същия период на 2023г. и 175 785 лв. и 25,76% за 2022 г.

Разходите материали са в размер на 104 340 лв., или 16,68% от разходите за текуща издръжка, при 98 848 лв. и 14,57% за същия период на 2024г., 158 329 лв. и 17,90% за 2023г. и 125 373 лв. и 18,37% за 2022 г.

Разходите за храна са в размер на 78 075лв., или 12,49% от разходите за текуща издръжка, при 82 393лв. и 12,15% за същия период на 2024г., 66 087 лв. и 7,47% на 2023г. и 62 691 лв. и 9,18% за 2022 г.

Разходите за застраховки на имотите общинска собственост и МПС в общината са в размер на 21 155лв., при 22 127 лв. за същия период на 2024г., 19 990 лв. за 2023 г. и 14 767 лв. за 2022 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 8% и 56%.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи“, процентът на изпълнение е 38% спрямо планираните. В тази функция с най-голям относителен дял са разходите за работни заплати и осигуровки на общинска администрация, общински съвет, дейност „Държавни и общински служби по изборите“ и дейност „Международни програми и споразумения“, които са в размер на 605 402лв., или 85,63 % от всички разходи във функцията. Разходите за текуща издръжка са в размер на 87 818лв., или 25,30% спрямо планираните разходи за годината.

Във функцията от разходите за текуща издръжка, в най – голям размер са разходите за външни услуги –54 459лв., при 43 298 лв. за същия период на 2024г. и 63 297 лв. за 2023 г.; за материали – 6 414лв., при 20 478 лв.за 2024г. и 18 338 лв. за 2023 г. и горива и ел.енергия – 13 605 лв., при 9 023 лв. за 2024г. и 13 610 лв. за 2023г. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 6 575лв., при 4 795 лв. за същия период на 2024г. и 3 250лв. за 2023г.

Разходите в дейност „Общинска администрация“ са в размер на 620 719 лв., или 40% от планираните за годината.

В дейност „Общински съвет извършените разходи са 31% от планираните за годината, или 71 114 лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност“, представляват 26% спрямо планираните за годината, или 80 308 лв., от които разходите за ОМП са в размер на 64 080лв., в дейност „Други дейности по вътрешна сигурност“ 13 213 лв. и за дейността на Доброволното формиране – 3 015 лв.

Разходите във функция “Образование” представляват 52% от планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и осигуровки, в размер на 613 067лв., при 530 114 лв. за същия период на 2024г. и 461 186 лв.за 2023г.; за ел.енергия и вода в размер на 43 518лв., разходите за външни услуги – 32 946 лв., за материали – 5 931лв. и за храна – 24 298 лв.

Разходите за превоз на ученици са в размер на 61 087 лв., при получени средства за финансиране на дейността, в размер на 86 550 лв.

Разходите за превоз на педагогическия персонал са в размер на 11 990лв., 13 062лв. за същия период на 2024 г., 11 642 лв. за 2023г. и 3 327 лв. за 2022 г.

За ФРЗ на мед.сестра в здравния кабинет към училището, разходите са в размер на 4 768 лв.

Във функция "Социални дейности" са отразени извършените разходи по НП "Осигуряване на заетост", дейност „Асистентска подкрепа”, услугата „Асистенти за лична помощ”, ДСХ и ЦНСТ, ЦНСТПЛПР №1, №2, №3 и №4 и Клубовете на инвалида и пенсионера. Разходите в тази функция представляват 32% спрямо планираните за годината, или 1 861 290 лв. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите ДСХ – 168 163 лв. и ЦНСТ и ЦНСТПЛПР №1, №2, №3 и №4 – общо в размер на 1 123 111 лв.

Разходите по НП са в размер на 33 482 лв. Получените и изразходвани средства за предоставената социална услуга личен асистент по Механизма за личната помощ са в размер на 483 571 лв.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа”, извършените разходи за първото шестмесечие са в размер на 50 070 лв.

В дейност „Клубове на пенсионера и инвалида”, разходите са в размер на 2 893 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околна среда” е 18%, спрямо планираните за годината, или 254 163 лв.

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 21 362 лв., при 25 495 лв. за същия период на 2024г. и представляват разходите по сключеният договор за поддръжка на уличното осветление, в размер на 5 840 лв. и разходи за консумирана ел. енергия – 14 958 лв., при 15 942 лв. за същия период на 2024г.

В дейност „Други дейности по жилищното строителство” разходите за първото шестмесечие на 2025 г. са в размер на 99 454 лв., от които разходите за ФРЗ са в размер на 32 379 лв., за текуща издръжка 30 345 лв., за данъци и такси 32 440 лв. и капиталови разходи в размер на 4 290 лв.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 130 008 лв., при 110 775 за същия период на 2024г., от които 75 801 лв. са за ФРЗ и осигуровки, 49 466 лв. за текуща издръжка и 4 265 лв. за капиталови разходи.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” е 56%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 43 431 лв., от които 17 598 лв. за ФРЗ и осигуровки и 25 833 лв. за текуща издръжка на дейността и мероприятия.

Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 255 708 лв.

Разходите във функция „Икономически дейности и услуги” за отчетния период са в размер на 128 810 лв., или 32% от планираните за годината, от които 21 784 лв. са за зимно поддържане и снегопочистване на общинската пътна мрежа и 57 310 лв. за капиталови разходи.

В дейност „Др. дейности по селско и горско стопанство” извършените разходи са в размер на 47 418 лв.

За текущо поддържане на Туристическият център извършените разходи са в размер на 1 398 лв.

През първото шестмесечие на 2025 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 1 253 225 лв., от които 491 978 лв. са финансирани с бюджетни средства, 120 357 лв. с временен безлихвен заем и 640 890 лв. със средства от сметки за СЕС. Разпределението на разходите по обекти е съгласно Приложение №1.

През първото шестмесечие на 2025 г. получените и разходвани целеви трансфери са както следва:

**ПОЛУЧЕНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ ПО § 31-18 и §31-28**

Табл.3

Предназначение на ср-вата	Получени	Изразходв.	Остатък
1. За транспорт на деца и ученици	86 550	61 087	25 463
2. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2025 г.	9 267	9 267	
3. Ремонт на ДГ гр.Алфатар	208 656	208 656	
4. Ремонт на ДГ с.Бистра	197 280	197 280	
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>501 753</b>	<b>476 290</b>	<b>25 463</b>

Табл.4

**СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ, ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ” И НАЦИОНАЛЕН ФОНД /СЕС-3-КСФ, СЕС-3-РА/**

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2025	Приход	Разход	Салдо 30.06.2025
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	140 212	140 212	-
2. ОП „Човешки ресурси”	-	90 743	90 743	-
3.План за възстановяване и устойчивост на РБ	356 835	468 469	775 648	49 656
4. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	48 644	48 644	-
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>356 835</b>	<b>748 068</b>	<b>1 055 247</b>	<b>49 656</b>

**ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33**

Табл.5

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2025	Приход	Разход	Салдо 30.06.2025
1.Гаранции	38 301	5 390	4 849	38 842
2.Бели петна	63 962			63 962
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>102 263</b>	<b>5 390</b>	<b>4 849</b>	<b>102 804</b>

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 90 743лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 8 218 лв. и по проект „Започвам работа” – 82 525 лв., които са в ПРБ.

Всички проекти са финансирани с временен безлихвен заем от бюджета, като една част от тях след верифициране на разходите от управляващия орган са възстановени в бюджета.

По проект „Нова възможност за младежка заетост – Алфатар”, извършените разходи в размер на 8 218 лв., са финансирани с временен безлихвен заем и през отчетния период трансфери не са получавани.

По проект „Започвам работа” извършените разходи са в размер на 82 525 лв., които са финансирани с получени трансфери в размер на 84 192 лв. Възстановен е временен безлихвен заем от бюджета в размер на 1 667 лв.

По ОП „Храни и основно материално подпомагане”, проект „Приготвяне и доставяне на готова храна – топъл обяд в Община Алфатар”, през отчетния период получените трансфери са в размер на 78 427 лв. Предоставеният временен безлихвен заем към 30.06.2025 г. е в размер на 61 785 лв. Извършените разходи са в размер на 140 212 лв.

По Плана за възстановяване и устойчивост на РБ, наличността в началото на периода е в размер на 356 835 лв., получените трансфери са в размер на 342 181 лв., получен е безлихвен заем от бюджета в размер на 126 288 лв., наличност в края на периода е 49 656 лв. (със знак „-,”) и извършените разходи са в размер на 775 648 лв.

По проект „Основен ремонт и преустройство на част от сграден фонд, доставка на оборудване и обзавеждане с оглед реформиране на съществуващ Дом за стари хора в гр. Алфатар”, наличността в началото на периода е в размер на 356 835 лв. Получените трансфери са в размер на 290 817 лв. и получен безлихвен заем от бюджета в размер на 120 357 лв. През отчетния период извършените разходи са в размер на 718 353 лв. и наличността в края на периода е в размер на 49 656 лв. (със знак „-,”).

Получените трансфери по проект "Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ.Алфатар" са в размер на 51 364 лв., получен безлихвен заем от бюджета в размер на 5 931 лв. и извършени разходи са в размер на 57 295 лв.

Към 30.06.2025 г., във ВРБ – ДГ гр.Алфатар по проект „Силен старт” са получени трансфери в размер на 7 357 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 2 732 лв. Към 30.06.2025 г. извършените разход по проекта са в размер на 4 625 лв.

По ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, проект „Активно приобщаване в системата на предучилищно образование” на ДГ гр.Алфатар няма получавани приходи и извършвани разходи.

По проект „Успех за теб” във ВРБ – ОУ „Христо Ботев”, извършените разходи са в размер на 12 849 лв. Получен е трансфер в размер на 16 007 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 3 158 лв.

Към 30.06.2025 г., във ВРБ – ОУ „Христо Ботев” гр.Алфатар по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, проект „Училищна STEM среда” са получени трансфери в размер на 31 431 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 260 лв. Към 30.06.2025 г. извършените разход по проекта са в размер на 31 171 лв.

Извършените разходи по проектите са отнесени по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2025 г .

Към 30.06.2025 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 49 656 лв.

Подробен отчет за сметки на средствата от Европейските програми е даден в **Приложение №2** към настоящата обяснителна записка.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 30.06.2025г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА  
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР



17.07.2025 г.  
гр. Алфатар











**Приложение №2**

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община  
Алфатар към 30.06.2025 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§		ОТЧЕТ 30.06.2025 Г.
<b>ОП „Развитие на човешките ресурси”</b>			
<b>Приходи</b>		<b>130 000,00</b>	<b>90 743,00</b>
I. Трансфери			
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	15 000,00	
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	65 000,00	84 191,00
Всичко трансфери:		80 000,00	84 192,00
II. временни безлихв.заеми			
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00		
получени заеми (+)	74-11		
погасени заеми (-)	74-12		
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	6 550,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		50 000,00	6 550,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)			
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)			
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00		
<b>ОП „Храни и основно материално”2021-2027</b>			
<b>Приходи</b>		<b>350 000,00</b>	<b>140 212,00</b>
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	300 000,00	78 427,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	61 785,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
<b>ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”</b>			
<b>Приходи</b>		<b>33 250,00</b>	<b>48 644,00</b>
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	33 250,00	54 794,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00		
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03	-	- 6 150,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01		
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07		
<b>План за възстановяване и устойчиво развитие на РБ</b>			
<b>Приходи</b>		<b>2 322 440,00</b>	<b>775 648,00</b>
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	1 915 605,00	342 181,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	126 288,00
Събрани средства и извършени плащания от/за	88-03		

сметки за средства от ЕС			
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		356 835	356 835,00
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)		-	- 49 656,00
		-	-
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98</b>		<b>2 835 690,00</b>	<b>1 055 247,00</b>
<b>Разходи код 98</b>		<b>2 835 690,00</b>	<b>1 055 247,00</b>
<b>Функция ОБРАЗОВАНИЕ</b>		<b>33 250,00</b>	<b>48 644,00</b>
<b>Дейност 311 Детски градини</b>		<b>2 250,00</b>	<b>4 625,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	1 000,00	2210,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		515,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	250,00	
Издръжка	10-00	1 000,00	1 900,00
Текущи трансфери за домакинствата	42-17		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>2 250,00</b>	<b>4 625,00</b>
<b>Дейност 322 Общообразователни училища</b>		<b>31 000,00</b>	<b>44 020,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	22 000,00	9 752,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	6 000,00	1 820,00
Издръжка	10-00	3 000,00	32 448,00
Текущи трансфери за домакинствата	42-17		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>31 000,00</b>	<b>44 020,00</b>
<b>Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ</b>		<b>2 212 880,00</b>	<b>949 308,00</b>
<b>Дейност 524 Домашен соц.патронаж</b>		<b>350 000,00</b>	<b>140 212,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	15 000,00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 900,00	
Издръжка	10-00	332 100,00	140 212,00
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>350 000,00</b>	

<b>Дейност 532 Програми за временна заетост</b>		<b>130 000,00</b>	<b>90 743,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	108 500,00	76 074,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	21 500,00	14 669,00
Издръжка	10-00		
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>130 000,00</b>	<b>90 743,00</b>
<b>Дейност 540 Домове за стари хора</b>		<b>1 732 880,00</b>	<b>718 353,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		
Издръжка	10-00	203 330,00	8 470,00
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54	1 529 550,00	709 883,00
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>1 732 880,00</b>	<b>718 353,00</b>
<b>Функция Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело</b>		<b>589 560,00</b>	<b>57 295,00</b>
<b>Дейност 738 Читалища</b>		<b>589 560,00</b>	<b>57 295,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	9 500,00	4 721,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 220,00	1 210,00
Издръжка	10-00	4 500,00	
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54	573 340,00	51 364,00
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>589 560,00</b>	<b>57 295,00</b>
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС</b>		<b>2 835 690,00</b>	<b>1 055 247,00</b>
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС</b>		<b>2 835 690,00</b>	<b>1 055 247,00</b>