



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за касово изпълнение на бюджета и отчет за сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар към 30.09.2025 г.

При изпълнение на бюджета на общината за деветмесечието 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.

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 деветмесечието 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.

С Решение №208/26.09.2025 г. на ОбС Алфатар е извършена актуализация на бюджета към 30.06.2025 г. и на поименния списък за капиталови разходи.

През третото тримесечие извършената промяна по бюджета на общината е както следва:

1. С писмо № ФО-32/15.07.2025 г. на МФ е увеличена общата субсидия с 4 500,00лв. по НП „България –образователни маршрути”.

2. С писмо № ФО-38/29.07.2025 г. на МФ е увеличена общата субсидия с **1 553,00лв.** за здравните кабинети в общинските детски градини и училища.
3. С писмо № ФО-41/05.08.2025 г. на МФ е увеличена общата субсидия с **8 448,00лв.** по НП „Оптимизация на вътрешната структура” за обезщетение в ОУ гр.Алфатар.
4. С писмо № ФО-45/15.08.2025 г. на МФ е увеличена общата субсидия с **41 175,00лв.** за осигуряване на дейностите за работа с деца от уязвими групи, от които 31 882 лв. са за ОУ гр.Алфатар и 9 293 лв. са за ДГ гр.Алфатар.
5. С писмо № ФО-43/14.08.2025 г. на МФ е намалена общата субсидия със **176 928,00лв.** за закритата социална услуга „Кризисен център за деца” в гр.Алфатар.
6. Получени са трансфери за третото тримесечие от АСП, по Механизма за предоставяне на лична помощ в размер на **258 654,00 лв.**
7. От АСП по бюджета на общината, за периода са получени трансфери по НП в размер **4 130,00 лв.**
8. Получени са застрахователни обезщетения за ДМА, в размер на **4 743 лв.**
9. Получени дарения от страната в размер на **3 826,00 лв.**
10. Постъпили приходи от продажба на земя в размер на **4 858 лв.**

Общото увеличение на бюджета за третото тримесечие на 2025 г. е в размер на **154 959 лв.** и представлява:

Увеличението на приходите по видове през деветмесечието на 2025 г. в Община Алфатар е следното:

Табл.1.

I. ПРИХОДИ

Приходи	Уточнен план 30.06.2025 г.	Уточнен план 30.09.2025 г.	Разлика
1	2	3	4
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	734 544	734 544	+ 13 427
➤ Имуществени данъци	200 800	200 800	-
➤ Неданъчни приходи	533 744	547 171	+ 13 427
2. Субсидия от ЦБ	8 982 121	8 982 121	- 121 252
➤ Обща допълв. субсидия	6 993 183	6 871 931	- 121 252
➤ Целева за капит.разходи	635 203	635 203	-
➤ Обща изравн.субсидия	831 100	831 100	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	431 192	431 192	-
➤ Получени целеви трансфери §3128	91 443	91 443	-
3. Трансфери	+ 623 638	+ 886 422	+ 262 784
➤ Трансфери от АСП по НП	29 166	33 296	+ 4 130
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	485 496	744 150	+ 258 654
➤ 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	40 907	40 907	-

„Красива България” за ремонт на кметство с.Кутловица			-
➤ Получен трансфер от ФСЗ по проект „Ремонт на кухненски блок ДСХ”	57 535	57 535	-
➤ Получен трансфер от ПУДООС	26 250	26 250	-
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС	- 150 000	- 150 000	-
5. Временно съхранявани средства			
6. Бюджетен остатък	2 524 161	2 524 161	-
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6	12 714 464	12 869 423	+ 154 959

Изпълнението на приходите по видове за деветмесечието на 2025 г. в Община Алфатар е следното:

Табл.2

Приходи	Уточнен план към 30.09.2025 г.	Отчет към 30.09.2025 г.	% изпълн.
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>734 544</u>	<u>689 049</u>	<u>94</u>
➤ Имуществени данъци	200 800	197 088	98
➤ Неданъчни приходи	547 171	491 961	90
2. Субсидия от ЦБ	<u>8 982 121</u>	<u>6 389 191</u>	<u>72</u>
➤ Обща допълв. субсидия	6 871 931	5 198 364	
➤ Целева за капит.разходи	635 203	33 444	
➤ Обща изравн.субсидия	831 100	649 663	
➤ Получени целеви трансфери §3118	431 192	421 170	
➤ Получени целеви трансфери §3128	91 443	86 550	
3. Трансфери	<u>+ 886 422</u>	<u>894 184</u>	
➤ Трансфери от АСП по НП	33 296	33 296	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	744 150	744 150	
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000	- 7 238	
➤ 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	
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ	- 150 000	- 67 481	
5. Предоставена възмездна финансова помощ		- 27 000	
6. Временно съхранявани средства		4 269	
7. Бюджетен остатък	2 524 161	2 524 161	
8. Наличност в сметка в края на периода		- 3 485 523	
9. Наличност в каса в края на периода		- 3 873	
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8	12 869 423	6 916 977	54

Приходите с общински характер са в размер на 1 678 856 лв. и представляват 23,83 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 649 663 лв., получени трансфери за други целеви разходи, в размер на 421 170 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 – 67 481 лв. със знак (-) и наличността в края на периода 805 396 лв. със знак +/-.

За деветмесечието на 2025 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 94% спрямо планираните за годината, или 689 049 лв., при 98% и 661 734 лв. за същия период на 2024г., 109% и 771 764 лв. за 2023 г. и 100,30% и 654 242 лв. за 2022 г.

Изпълнението приходите от имуществените данъци е 98% спрямо планираните за годината, или 197 088 лв., при 84% и 167 139 лв. за същия период на 2024 г., 109% и 215 482 лв. за 2023 г. и 95% и 179 612 лв. за 2022 г.

С най-голям процент на изпълнение са приходите от данък при придобиване на имущество – 104% спрямо планирани, или 78 113 лв., при 55 748 лв. и 70% за същия период на 2024 г., 130% и 104 383 лв. за 2023 г. и 70 354 лв. и 94% за 2022 г.

Приходите от данък върху недвижимите имоти са в размер на 41 997 лв., или 93% спрямо планираните, при 99% и 41 583 лв. за същия период на 2024г., 44 832 лв. и 107% за 2023 г. и 41 065 лв. и 89% за 2022 г.

Приходите от данък върху превозните средства са в размер на 76 309 лв., или 95% спрямо планираните, при 69 034 лв. и 92% за същия период на 2024г., 65 478 лв. и 87% за 2023 г. и 66 998 лв. и 100% за 2022 г.

През деветмесечието на 2025 г. процентът на изпълнение на неданъчните приходи е 92%, или 490 617 лв., 102% и 494 595 лв за същия период на 2024г., 109% и 556 282 лв. за 2023 г. и 102% и 474 630 лв. за 2022 г.

Приходите от други общински такси са в размер на 19 241 лв., или 241% спрямо планираните, при 186% и 9 298 лв. същия период на 2024г., 178% и 8 922 лв. за 2023 г. и 169% и 8 462 лв. за 2022 г. Тук са отразени приходите от квартирни, такси музей, копирни услуги и такси ритуали.

Приходите от Такса битови отпадъци са в размер на 228 424 лв., или 93% спрямо планираните, при 228 204 лв. и 93% за същия период на 2024г., 229 283 лв. и 100% за 2023 г. и 217 338 лв. и 103% за 2022 г.

Приходите от административни услуги са в размер на 12 775 лв., или 85% спрямо планираните, при 13 728 лв. и 137% за същия период на 2024г., 12 948 лв. и 129% за 2023 г. и 11 016 лв. и 110% за 2022г.

Процентът на изпълнение на приходите от такси за технически услуги е 54%, или 4 357 лв., при 139% и 6 526 лв. за същия период на 2024г., 75% и 3 759 лв. за 2023 г. и 94% и 5 149 лв. за 2022 г.

Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви, са в размер на 9 144 лв., или 69% спрямо планираните, при 10 533 лв. и 117% за същия период на 2024г., 9 282 лв. и 103% за 2023 г. и 13 619 лв. и 124% за 2022 г.

Приходите от такси пазари са в размер на 628 лв., или 105% спрямо планираните за годината, при 485 лв. и 49% за същия период на 2024г., 1 160 лв. и 145% за 2023 г. и 1 007 лв. и 134% за 2022 г.

Приходите от наем на земя са в размер на 186 858лв., или 94% спрямо планираните, при 190 992 лв. и 109% за същия период на 2024г., при 163 008 лв. и 77% за 2023 г. и 188 422 лв. и 99% за 2022г.

Постъпилите приходи са от сключени договори с ползватели на дворни места, язовири, терени, мери и пасища и други общински земи.

Процентът на изпълнение на приходите от наем на имущество е 73%, спрямо планираните, или 29 447 лв., при 84%, или 27 859 лв. за същия период на 2024 г., 78% и 22 203 лв. за 2023 г. и 84% и 24 670 лв. за 2022 г.

При планирани 200 лв. приходи от такса за притежаване на куче събраните са в размер на 269 лв., при 240 лв. за същия период на 2024г., 324 лв. за 2023 г. и 146лв. за 2022г.

Получени са застрахователни обезщетения за ДМА в размер на 4 743 лв.

Внесеното ДДС за отчетния период е в размер на 16 118лв., при 12 146 лв. за същия период на 2024г., 12 744 лв. за 2023 г. и 15 122 лв. за 2022г. 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 10 326 лв.

През отчетния период са постъпили приходи от дарения от страната в размер на 3 826 лв.

Получените приходи от реализирани продажби са в размер на 4 858 лв. и представляват приходи от продажба на земя.

Получената субсидия от ЦБ представлява 72% от планираната, като с най – голям процент на изпълнение са получените трансфери за други целеви разходи -98%, обща субсидия за държавни дейности – 76 % и изравнителната субсидия – 78 %, предоставени съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 30.09.2025 г. е 54 % спрямо планираните за годината.

Общината към 30.09.2025г. е с просрочени вземания в размер на 555 193 лв., при 485 287 лв. към 30.09.2024г., 424 244 лв. към 30.09. 2023 г. и 373 878 лв. към 30.09.2022г.

Сравнени с просрочията към 30.06.2025 г. които са били в размер на 563 057лв., към 31.03.2025 г. - 570 873лв., същите към 30.09.2025 г. са намалени на 555 193 лв.

С най-голям относителен дял са вземанията от ТБО, които от 269 276,61 лв. в края на 2024г., 258 023 лв. към 31.03.2025г., 251 230лв. към 30.06.2025г., към 30.09.2025 г. са намалени на 247 846 лв.

При просрочени вземания в размер на 64 980 лв. за данък недвижими имоти към 30.06.2025 г., същите към 30.09.25 г. са в размер на 64 297 лв.

Вземанията от данък превозни средства от 246 331 лв. в края на 2024г., 238 960 лв. към края на 31.03.25 г., 236 636лв. към 30.06.2025 г., към 30.09.2025 г. същите са намалени на 233 459 лв.

Общината събира просрочията си чрез частен и публичен съдебен изпълнител.

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

Общия брой на заведените и действащи дела за принудително събиране и наложени глоби от ЧСИ и НАП за периода от 2013 г. до 31.12.2024 г. са 327бр. в общ размер на 297 440,70 лв.

През отчетния период постъпилите приходи от просрочени вземания са в общ размер на 2 467,61 лв., от които 2 322,05лв. са платени от лицата и 145,56 лв. са преведи от ЧСИ.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 30.09.2025 г.

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

II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2025г.	Отчет към 30.09.2025 г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 841 668</u>	<u>1 124 146</u>	61
В т.ч. държавни	1 195 209	817 103	
общински	646 459	307 043	
2. Отбрана и сигурност	<u>312 382</u>	<u>140 012</u>	45
В т.ч. държавни	304 382	140 012	
общински	-		
дофинансиране	8000		
3. Образование	<u>2 268 595</u>	<u>1 510 280</u>	67
В т.ч. държавни	1 800 727	1 102 693	
общински	437 068	407 587	
дофинансиране	30 800	-	
4. Здравеопазване	<u>63 854</u>	<u>6 737</u>	11
В т.ч. държавни	63 854	6 737	
5. Социални дейности	<u>5 970 495</u>	<u>2 978 273</u>	50
В т.ч. държавни	5 951 415	2 939 965	
общински	11 880	7 814	
дофинансиране	7 200	30 494	
6. БКС	<u>1 396 962</u>	<u>496 624</u>	36

В т.ч. държавни общински	1 396 962	496 624	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>617 164</u>	<u>494 490</u>	80
В т.ч. държавни	293 325	231 611	
общински	118 204	87 678	
дофинансиране	205 635	175 201	
8. Икономически дейности и услуги	<u>398 300</u>	<u>166 415</u>	42
В т.ч. държавни	4 056	-	
общински	394 244	166 415	
9. Резерв	<u>3</u>	-	
В т.ч. държавни	3	-	
общински			
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	12 869 423	6 916 977	54

През отчетния период извършените разходи са при спазване разпоредбите на Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2025 г., 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 4 819 405 лв. и представляват 69,67% от всички разходи на общината по отчета за деветмесечието на 2025 г.

Процентът на изпълнение на разходите за текуща издръжка е 16,11% от всички разходи, или 1 114 807 лв., при 15,17% и 1 137 579 лв. за същия период на 2024 г., 16,42% и 1 180 412 лв. за 2023 г. и 25,28 % и 1 053 396 лв. за 2022 г.

През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 82 763 лв. и представляват 1,19% от всички разходи, при 76 836 лв. и 1,03% за същия период на 2024 г., 68 701 лв. и 0,96% за 2023 г. и 59 056 лв. и 1,42% за 2022 г.

Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 327 294 лв., или 4,73% от разходите за периода. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 8 959 лв., при 4 858 лв. за 2024 г., 3 313 лв. за 2023 г. и 3 839 лв. за 2022 г.

Капиталовите разходи по бюджета на общината, са в размер на 561 189 лв., или 8,11 % от всички разходите за отчетния период.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги – 456 961 лв., или 40,99%, при 299 723 лв. и 26,35% за същия период на 2024 г., 381 047 лв. и 32,28% за 2023 г. и 248 052 лв. и 23,55% за 2022 г.

Разходите за вода, горива и ел.енергия са в размер на 205 067 лв., или 18,39%, при 223 845 лв. и 2,99% за същия период на 2024г., 245 310 лв. и 23,29% за 2023 г. и 131 586 лв. и 16,97% за 2022 г.

Разходите за материали са в размер на 178 734 лв., или 16,03%, при 225 167 лв. и 3,01% за същия период на 2024 г., 227 028 лв. и 19,23% за 2023 г. и 201 707 лв. и 19,15% за 2022г.

Разходите за текущи ремонти са в размер на 92 665 лв., или 8,31%, при 190 322 лв. към 30.09.2024 г., 172 469 лв. за същия период на 2023 г. и 202 806 лв. за 2022 г.

Разходите за храна са в размер на 113 378 лв., или 10,17% от разходите за текуща издръжка, при 116 561 лв. и 1,56% към 30.09.2024г., 93 598 лв. и 7,93% за 2023 г. и 89 653 лв. и 8,51% за 2022 г.

Извършените разходи за застраховки на имотите общинска собственост и гражданска отговорност на МПС са в размер на 25 040 лв., или 2,24%, при 25 374 лв. и 0,34% за 23024г., 23 171 лв. и 1,96% за 2023 г. и 8 172 лв. и 1,73% за 2022 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 11% и 80%.

Разходите в дейност „Общинска администрация” са в общ размер на 994 283лв., в „Общински съвет” - 103 782 лв. и дейност „МПС” – 26 081 лв.

Във функцията от разходите за текуща издръжка, в най – голям размер са разходите за външни услуги –77 846 лв., при 51 738 лв. за същия период на 2024 г. и 69 147 лв. за 2023 г.; горива и ел.енергия – 22 816 лв. и материали – 10 408 лв. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 6 575лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност”, представляват 45% спрямо планираните за годината, или 140 012 лв., от които разходите за ОМП са в размер на 110 000 лв., в дейност „Други дейности по вътрешна сигурност” 22 981 лв. и за дейността на Доброволното формиране – 7 031 лв. Капиталовите разходи във функцията са в размер на 1 111 лв.

Разходите във функция “Образование” представляват 67% от планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и осигуровки, в размер на 933 123 лв.; за ел.енергия и вода в размер на 49 928 лв., разходите за външни услуги – 48 535 лв., за материали – 11 390 лв. и за храна – 28 009 лв. Капиталовите разходи са в размер на 405 936 лв. и представляват разходи за авансово плащане по договор за основен ремонт на ДГ гр.Алфатар и с.Бистра.

Разходите за превоз на ученици са в размер на 92 524 лв., при получени средства за финансиране на дейността, в размер на 86 550 лв.

Разходите за превоз на педагогическия персонал са в размер на 15 000 лв.

За ФРЗ на мед.сестри в здравните кабинети към училищата и детската градина, разходите са в размер на 6 532 лв. и за текуща издръжка 205 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 50% спрямо планираните за годината, или 2 978 273 лв., при 52% и 2 182 863 лв. за същия период на 2024г. С най-голям относителен дял са

извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите ДСХ – 288 348 лв. и ЦНСТ и ЦНСТПЛПР №1, №2, №3 и №4– общо в размер на 1 791 196лв.

Разходите по НП за временна заетост са в размер на 63 945лв. Получените и изразходвани средства за предоставената социални услуги „Личен асистент” по Механизма за личната помощ са в размер на 743 369лв.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа”, извършените разходи за първото шестмесечие са в размер на 83 127 лв.

В дейност „Клубове на пенсионера и инвалида”, разходите са в размер на 5 728 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околна среда” е 36% спрямо планираните за годината, или 496 624 лв..

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 31 781лв. и представляват разходите по сключеният договор за поддръжка на уличното осветление, в размер на 10 583 лв., разходи за консумирана е.енергия - 20 634 лв. и разходи за материали 296 лв.

В дейност Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа, са планирани капиталови разходи за основен ремонт в размер на 594 565 лв., които все още не са разходвани поради неприключена процедура по ЗОП. На това се дължи и ниският процент на извършените на разходи във функцията.

В дейност „Други дейности по жилищното строителство” разходите за деветмесечието на 2025 г. са в размер на 219 226 лв., от които 57 118 лв. за ФРЗ и осигуровки, 126 227 лв. са за текуща издръжка и 4 290 лв. капиталови разходи. Платените данъци и такси са в размер на 31 591 лв.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 198 449 лв., от които 124 710 лв. са за ФРЗ и осигуровки, 68 998 лв. за текуща издръжка и 476 лв. разходи за данъци и такси на сметосъбиращите коли. Капиталовите разходи са в размер на 4 265 лв.

В дейност „Други дейности по опазване на околната среда” са извършени капиталови разходи по проекти финансирани от ПУДООС, в размер на 38 602 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” е 80%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 84 763 лв., от които 28 137 лв. за ФРЗ и осигуровки и 56 626лв. за текуща издръжка на дейността и културни мероприятия.

Извършените разходи през отчетния период за текуща издръжка и поддържане на „Добруджанска къща” Алфатар са в размер на 736лв. Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 327 294 лв.

Извършените разходи от бюджета на общината за ремонт на читалище с.Алеково са в размер на 79 518лв., от които 46 074 лв. са за материали и 33 444 лв.са капиталови разходи.

Разходите във функция „Икономически дейности и услуги” за отчетния период са в размер на 166 415лв., или 42% от планираните за годината, от

които 21 741 лв. са за зимно поддържане и снегочистване 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 84 068 лв.

За текущо поддържане на Туристическият център извършените разходи са в размер на 2 000 лв.

През деветмесечието на 2025 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 1 784 208 лв., от които 561 189 лв. са финансирани с бюджетни средства и 1 223 019 лв. със средства от сметки за СЕС. Разпределението на разходите по обекти е съгласно Приложение №1.

През деветмесечието 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	86 550	0
2. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2025 г.	15 234	15 234	
3. Ремонт на ДГ гр.Алфатар	208 656	208 656	
4. Ремонт на ДГ с.Бистра	197 280	197 280	
ВСИЧКО:	507 720	507 720	0

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 30.09.2025
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	216 161	216 161	-
2. ОП „Човешки ресурси”	-	136 355	136 355	-
3.План за възстановяване и устойчивост на РБ	356 835	1 245 341	1 279 718	322 458
4. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	91 206	91 206	-
ВСИЧКО:	356 835	1 689 063	1 723 440	322 458

ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.5

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2025	Приход	Разход	Салдо 30.09.2025
1.Гаранции	38 301	8 959	7 338	39 922
2.Бели петна	63 962			63 962
ВСИЧКО:	102 263	8 959	7 338	103 884

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 136 355 лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 19 774 лв. и по проект „Започвам работа” – 116 581 лв., които са в ПРБ.

Проектите 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 19 774 лв., са финансирани с временен безлихвен заем. През отчетния период получените трансфери са в размер на 11 556 лв.

По проект „Започвам работа” извършените разходи са в размер на 116 581 лв., които са финансирани с получени трансфери в размер на 111 156 лв. и временен безлихвен заем от бюджета в размер на 5 425 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 155 610 лв. Предоставеният временен безлихвен заем към 30.09.2025 г. е в размер на 60 551 лв. Извършените разходи са в размер на 216 161 лв.

По Плана за възстановяване и устойчивост на РБ, наличността в началото на периода е в размер на 356 835 лв., получените трансфери от СЕС са в размер на 1 244 816 лв., възстановен е безлихвен заем от бюджета в размер на 6 713 лв. и получените трансфери от бюджета за непризнати разходи по приключения проект на читалище Алеково са в размер на 7 238 лв. Наличност в края на периода е 322 458 лв. (със знак „-”) и извършените разходи са в размер на 1 279 718 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 718 353 лв. През отчетния период извършените разходи са в размер на 752 730 лв. и наличността в края на периода е в размер на 322 458 лв. (със знак „-”).

Получените трансфери по проект "Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ.Алфатар" са в размер на 526 463 лв., получен и възстановен безлихвен заем от бюджета в размер на 6 713 лв. и получените трансфери от бюджета за непризнати разходи в размер на 7 238 лв. Извършени разходи за отчетния период са в размер на 526 988 лв.

Към 30.09.2025 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 216 лв. Към 30.09.2025 г. извършените разход по проекта са в размер на 7 141 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 30 284 лв. Получен е трансфер в размер на 33 889 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 3 605 лв.

Към 30.09.2025 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 54 229 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 448 лв. Към 30.09.2025 г. извършените разход по проекта са в размер на 53 781 лв.

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

Към 30.09.2025 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 322 458 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 30.09.2025г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

21.10.2025 г.
гр. Алфатар

1	2	3	4	5	6	7	8	9	9a	10	10a	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Исполнитель: ПАВЛИНА ДУМБЕВА, АГЕНТОР Д-31
 (име, фамилия, Агентиост)
 Тел.: за контакт: 088/797715
 email: pavlina_d@ablv.bg

Свд.судия: НАДКА ГАНДЖЕВА, ГЕНЕРАЛ-ПРОВЕРКА
 (име, фамилия, длъжност в завета по чл. 5, ал. 6
 от Закона за Устройств на територията)
 Тел.: за контакт: 066/811-622
 email: nadka_gandjeva@ablv.bg

07.10.2015
 дата

[Handwritten signature]

Гласен Счетоводител: ДИДА ИВАНОВА, ГЕНЕРАЛ-ПРОВЕРКА
 (име, фамилия)
 Тел.: за контакт: 086811-622
 email: dida_ivanova@ablv.bg

Ръководител: Д-Р НИКА ТОПОДИНОВА, КМЕТЪТ
 (име, фамилия, Агентиост)
 Тел.: за контакт: 0887/54907
 email: obidnina_n@ablv.bg

[Handwritten signature]

ОБЩИНА КОМЕТ
[Official stamp and signature]

Приложение №2

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община
Алфатар към 30.09.2025 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§		ОТЧЕТ 30.09.2025 Г.
ОП „Развитие на човешките ресурси”			
Приходи		130 000,00	136 355,00
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	122 712,00
Всичко трансфери:		80 000,00	122 712,00
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	13 643,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		50 000,00	13 643,00
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		
ОП „Храни и основно материално”2021-2027			
Приходи		350 000,00	216 161,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	300 000,00	155 610,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	60 551,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”			
Приходи		33 250,00	91 206,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	33 250,00	95 475,00
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	-	- 4 269,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01		
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07		
План за възстановяване и устойчиво развитие на РБ			
Приходи		2 322 440,00	1 279 718,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00		7 238,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	1 915 605,00	1 244 816,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	- 6 713,00

Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		356 835	356 835.00
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)		-	- 322 458,00
		-	-
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98		2 835 690,00	1 723 440,00
Разходи код 98		2 835 690,00	1 723 440,00
Функция ОБРАЗОВАНИЕ		33 250.00	91 206,00
Дейност 311 Детски градини		2 250,00	7 141.00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	1 000,00	4 250.00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	250,00	991.00
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		
Всичко разходи за дейността:		2 250,00	7 141.00
Дейност 322 Общообразователни училища		31 000,00	84 065,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	22 000,00	23 532,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	6 000,00	4 911,00
Издръжка	10-00	3 000,00	55 622,00
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		
Всичко разходи за дейността:		31 000,00	84 065,00
Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ		2 212 880,00	1 105 246,00
Дейност 524 Домашен соц.патронаж		350 000.00	216 161,00
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	216 161,00
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		
Всичко разходи за дейността:		350 000.00	216 161,00

Дейност 532 Програми за временна заетост		130 000,00	136 355,00
Запл. и възнагр. за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	108 500,00	114 333,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	21 500,00	22 022,00
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		
Всичко разходи за дейността:		130 000,00	136 355,00
Дейност 540 Домове за стари хора		1 732 880,00	752 730,00
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	42 847,00
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
Всичко разходи за дейността:		1 732 880,00	752 730,00
Функция Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело		589 560,00	526 988,00
Дейност 738 Читалища		589 560,00	526 988,00
Запл. и възнагр. за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	9 500,00	7 460,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 220,00	1 912,00
Издръжка	10-00	4 500,00	4 480,00
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	513 136,00
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		589 560,00	526 988,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		2 835 690,00	1 723 440,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		2 835 690,00	1 723 440,00