



**ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ХИТРИНО**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ

НУРИДИН ИСМАИЛ – КМЕТ НА ОБЩИНА ХИТРИНО

**Относно: Отчет за изпълнението на бюджета и на сметките за средства
от Европейския съюз за 2025 г. на Община Хитрино**

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

На основание чл.21 ал.1 т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл.140,ал.1 от Закона за публичните финанси , Ви представям информация за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз за 2025 г.

Във връзка с гореизложеното,предлагам Общинския съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема отчета за текущо изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз за 2025 г.

Бюджетът на Община Хитрино за 2025 г. е приет с Решение № 50 от 08.05.2025г. на Общински съвет Хитрино. Представеният отчет е изготвен спрямо актуализирания план за 2025 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Хитрино е изготвен в съответствие с указанията ,дадени с ДДС № 11/2025 г.на Министерството на финансите и съдържа отчетите на община Хитрино и на второстепенен разпоредител с делегирани бюджети -СУ „д-р Петър Берон ” , с.Хитрино.

Приходите в бюджета на община Хитрино през отчетния период са в размер на **15 395 320** лв.,в т.ч. на делегирани от държавата дейности – **8 901 111** лв., на местните дейности – **6 494 209** лв.

Приходите по показатели и в процентно отношение са описани в табличен вид както следва:

1 . ПРИХОДИ ОТ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ в размер на **8 901 111** лв., в т.ч. ., по параграфи ,съгласно Приложение № 1

ИМЕ НА ПОКАЗАТЕЛ	ПЛАН	ОТЧЕТ	%
1.Неданъчни приходи	1 480	301 321	
2.Взаимоотношения с ЦБ в.т.ч.	5 761 924	5 761 924	100
Обща допълваща субсидия	5 602 272	5 602 272	100
Получени трансфери за др.целеви разходи	2 400	2 400	100
Целеви трансфери за превоз ученици	157 252	157 252	100
3.Трансфери между бюджети	2 253 390	1952 845	87
Всичко приходи	8 016 794	8 016 090	100
4.Временно съхран. на средства	- 37 262	23 627	
5.Преходен остатък	861 394	861 394	100
6.Наличност в края на периода		-1 130 125	
ВСИЧКО ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ	8 840 926	7 770 986	

Приходите за делегирани от държавата дейности включват :

1.Неданъчни приходи,в т.ч. други неданъчни приходи – 301 321 лв., в т.ч. 776 лв. наем общ.имущество и 300 545 лв. от АСП ”Лична помощ”отразени .

2.Взаимоотношения с Централния бюджет,в т.ч.;

- Обща субсидия за финансиране на делегирани от държавата дейности – 5 602 272 лв.;
- Получени трансфери за други целеви разходи - 2 400 лв. за присъдена издръжка.
- Получени целеви трансфери от ЦБ –157 252 лв.от които за компенсация на безплатен превоз на ученици до 16 год. възраст -156 652 лв. и 602 лв. за компенсиране на намаляване на цените за пътуване на ветерани от войните .
- Трансферите между бюджети са в размер на **1 952 845** лв. и включват : за предоставяне на социалните услуги от АСП”Лична помощ” – 1 863 875 лв.,трансфер от ЦИК- 638 лв.,трансфери от МОН за спрени помощи – 55 лв. и трансфери от МТСП за осигуряване на временна заетост – 52 100 лв..
- Преходен остатък от 2025 г. – **861 394** лв., в т.ч.на СУ „Д-р Петър Берон”,с.Хитрино – 169 546 лв.
- Наличност към 31.12.2025 г. на държавните дейности – **1 130 125** лв. в т.ч. на делегираните от държавата дейност „Общообразователни училища”- **180 908** лв.

Освен утвърдените със Закона за държавния бюджет на РБ за 2025 година суми, допълнително са получени субсидии от Централния бюджет в размер

на 239 697 лв., от които за безплатни учебници – 17 552 лв. ,допълнителна субсидия за образованието - 90 825 лв., за превоз учители – 44 832 лв., за ученици от уязвими групи – 32 126 лв., за превоз на ученици за образованието – 3 109 лв.,по Национални програми на образованието -51 253 лв.,за здравен кабинет в детските градини и училищата – 3 109 лв.

2. ПРИХОДИ ОТ МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ са в размер на 6 494 209 лв. в т.ч., по параграфи ,съгласно Приложение № 2

Наименование на приходите	План	отчет	%
1.Собствени приходи в т. ч.	2 259 724	2 465 035	109
- Имуществени и др. данъци	432 500	457 140	106
- Неданъчни приходи	1 827 224	2 007 895	110
2. Взаимоотношения с ЦБ в т. ч.	2 900 593	2 900 593	100
- Обща изравнителна субсидия	1 215 400	1 215 400	100
- Целева субсидия за капиталови разходи	1 028 553	1 028 553	100
-Трансфери за други целеви разходи от ЦБ	656 640	656 640	100
3.Трансфери м/у бюджетни сметки	136 570	415 362	
4.Трансфери м/у бюджети и ср-ва на ЕС		-279 432	
5. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки от Европейския съюз	34 226	-133 022	
Всичко приходи	5 331 113	5 368 536	95
6.Погашения по дългосрочен заем от банка	-105 916	-105 916	100
7.Преходен остатък	1 231 589	1 231 589	
8.Наличност в края на периода		-2 241 955	
ВСИЧКО ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ	6 456 786	4 252 254	81

Приходите за местни дейности за отчетния период са в размер на 4 252 254 лв. и включват :

- данъчни приходи –457 140 лв.и неданъчни приходи – 803 086 лв;
- субсидия от централния бюджет за финансиране на местни дейности 1 128 500 лв. ,в т.ч.209 800 лв.за снегопочистване.
- получени трансфери от ЦБ за други целеви разходи – 656 640 лв.,в т.ч. – 33 300 лв. за увеличение на МРЗ за МД и 623 340 лв.-трансфер за текущ ремонт на улици и пътища.
- Трансфери между бюджетни сметки 137 077 лв.,в т.ч. 107 125 лв. по НП „Красива България“-за ремонт на НЧ“Зора“, с.Трем , 29 952 лв. отчисления от РИОСВ за закупуване на компостери .
- Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз- 23 627 лв.
- Погашения по дългосрочен заем от банка – 105 916 лв.
- Преходен остатък от 2025 г. – 1 252 881 лв.
- Наличност към 31.12.2025 г. – 1 237 038 лв.

II. ОБЩО РАЗХОДИТЕ са в размер на 12 023 240 лв.

1.РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ – 7 770 986 лв., по дейности и параграфи , съгласно Приложение № 3.

Дейности	План	отчет	%
1. Общи държавни служби	2 202 732	2 097 930	95
2.Отбрана и сигурност	243 885	121 145	50
3.Образование	3 477 533	2 784 884	80
4.Учил.здравеопазване	53 812	45 720	85
5.Соц.осигуряване,подпомагане и грижи	2 508 715	2 415 782	96
6.Култура,спорт и религиозни дейности	318 613	305 525	96
Всичко разходи за държавни дейности	8 804 750	7 770 986	88

- Функция „Общи държавни служби”, включва дейност „Държавни , общински служби и дейности по изборите”- 638 лв.- за възнаграждения на ОИК и дейност „Общинска администрация”- 2 097 930 лв., като разходите са за възнаграждение,други плащания и осигурителни вноски на персонала,назначени по трудово и служебно правоотношение в Общинска администрация и кметствата .

- Функция „Отбрана и сигурност” – 121 145 лв.,като разходите са за възнаграждения,осигурителни вноски и издръжка на дейностите „Отбранително-мобилизационна подготовка,подържане на запаси и мощности”,”Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии”.

- Функция „Образование” – 2 784 884 лв., включва дейности – „Детски градини” – 974 395 лв.,”Неспециализирани училища,без професионални гимназии”-1 652 455 лв. и „Други дейности на образованието”- 158 034 лв.,в тази дейност са отчетени разходите за превоз на ученици.

- Функция „Здравни кабинети в детски градини и училища”- 45 720 лв.,като разходите включват възнаграждения и осигурителни вноски на медицински специалист в здравните кабинети.

- Функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи”-2 415 782 лв., включва дейности „Програма за временна заетост” – 51 938 лв.;”Асистенска подкрепа”- 246 265 лв.; „Личен асистент”- 2 114 307 лв. и „ Др.служби и дейности по соц.осигуряване,подпомагане и заетостта” – 3 272 лв.,които са изплатени за присъдена издръжка и компенсация за намалени цени на пътувания на военноинвалиди .

- Функция „Култура,спорт и религиозно дело” – 305 525 лв., включва дейност „Читалища” предоставени,като субсидия на читалищата.

2. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ – 4 252 254 лв. , по дейности и параграфи, съгласно Приложение № 4

Функции	План	отчет	%
1. Общи държавни служби –ОбА-издръжка и ОбС-възнаграждения и издръжка	1 284 971	1 100 635	86
2.Социално осигуряване	91 398	43 689	48
3.БКС и екология	3 285 940	2 218 717	68
4.Култура,спорт и религиозно дело	757 226	611 108	81
5.Иконом.дейности-рем.пътища и горско стоп.	946 917	197 821	21
6.Разходи за лихви	70 000	63 739	91
7.Резерв за неотложни разходи и лихви	1 440	0	
Разходи за общински дейности	6 456 786	4 252 254	66

-Функция „Общи държавни служби”,включва дейности „Общински дейности по изборите”- 38 765 лв.,за проведените частични избори за кмет на с.Върбак, дейност „Общинска администрация”- 779 536 лв., разходи за издръжка, помощи по решение на общинския съвет и капиталови разходи; дейност ”Общински съвет,– 223 594 лв., които са за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на общинските съветници.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 43 689 лв., включва разходи за заплати и осигуровки на работници, назначи по програма за временна заетост – 23 437 лв., издръжка на многофункционалната зала – 20 252 лв.

- Функция „БКС и опазване на околната среда” – 2 218 717 лв., включва: Капиталови разходи за дейност „Водоснабдяване и канализация”-85 515 лв.; разходи за възнаграждения,осигуровки и издръжка на дейности „Осветление на улици и площади”- 160 004 лв.; ”Изграждане,ремонт и подържане на уличната мрежа”– 769 809 лв.; ”Други дейности по БКС”–720 880 лв., в т.ч. капиталови разходи – 70 182 лв.; ”Озеленяване”- 25 230 лв.; „Чистота”- 457 279 лв.

- Функция „Култура,спорт и религиозно дело” – 611 108 лв. с разходи за дейности” Др.дейности по спорта” – 123 308 лв., които са за издръжка,субсидии на спортните клубове и капиталови разходи; ”Обредни домове и зали”–21 112 лв.; ”Др.дейности на културата”- 466 688 лв., в т.ч. ремонт на читалище , с.Трем-205 857 лв. и субсидии на читалища – 49 560 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги” – 214 366 лв.с разходи за дейности „ Служби и дейности по подържане,ремонт и изграждане на пътищата” – 202 265 лв.и ”Общински пазари”- 12 101 лв.

- Функция „Разходи неklasифицирани в други функции” – 63 739 лв., разходи за лихви по заем от банка .

3.КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ - Към отчетния период направените капиталови разходи са в размер на **2 320 537** лв. при план 2 992 655 лв., в т.ч. от собствени приходи 193 468 лв. , целеви средства от ДБ – 431 680 лв. и средства от ЕС - 1 713 894 лв. Обектите и източниците на финансиране са посочени в **Приложение № 5**.

4. Отчет за разходите по § 10-30 "ТЕКУЩ РЕМОНТ" от Централния бюджет за извършване на текущи ремонти на общински пътища, улична мрежа и на други инфраструктурни обекти ,съгласно Приложение № 6.

5.Отчет за изпълнение на бюджета по кметства,съгласно Приложение №7

6.ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ПРОЕКТИ

Наименование на фондове и сметки	Налично ст към 01.01.	Приходи	Разходи	Остатък
ОП"Развитие на човешките ресурси"в т.ч.				
1.Проект „ Иновативни здравни-социални грижи”	0	146 120	107 678	38 442
2. Проект „Грижа в дома”		111 889	111 889	0
3. Проект „Започвам работа”	0	107 122	107 122	0
4.Проект „Топъл обяд”	156 809	544 938	472 647	95 287
5.Проекти ДГ ИА“Програма за образованието“		33 453	22 235	11 220
6.Проекти СУ Хитрино	79 841	58 129	37 993	99 977
Твоят час	59 921	0	0	59 921
Подкрепа за успех	15 238	0	0	15 238
Образование за утрешния ден	190	0	0	190
Успех за теб	4 366	35 277	15 330	24 313
СТЕМ	126	22 852	22 663	315
РА към ДФ"Земеделие" /в Прил.№5 са посочени по обекти/		1 687 221	1 695 743	8 522

7. Към 31.12. 2025 г. остатъчният общински дълг е в размер на 1 166 660 лв. Погасена главница през 2025 г. – 105 916 лв. и лихви – 63 739 лв.

През 2019 г. Община Хитрино пое дългосрочен дълг, съгласно Закона за общинския дълг с договор за кредит отпуснат от „Търговска банка Д „ АД кредитна институция, избрана въз основа на Правила за провеждане на процедура за избор на кредитна/финансова институция и финансов посредник, приети на основание чл. 19 от Закона за общинския дълг в размер на 2 500 000,00 /два милиона и петстотин хиляди / лева , с предназначение :

"Реконструкция на вътрешен водопровод с.Каменяк, Община Хитрино" „ Реконструкция на улица "Мир" участък: от км 0+000 до км 1+162 с. Каменяк. „

Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната субсидия и бюджетните приходи за последните три години от 2022 г. до 2024 г. е 5,07 %.

През 2025 г. община Хитрино няма издадени гаранции.

Информацията за общинския дълг и съотношението на плащанията ,съгласно Приложение № 8 .

7.Към 31.12.2025 г. Община Хитрино няма просрочени задължения.

8. Просрочените вземания са в размер на 93 191 лв., в т.ч. 42 591 лв. от наем земя , наем имущество и други 50 600 лв., в т.ч.лихви за просрочия.

КМЕТ НА ОБЩИНА ХИТРИНО:.....
/ Н.Исмаил/