



ОБЩИНА САМУИЛ ОБЛАСТ РАЗГРАД

7454 с. Самуил, ул. "Х. Димитър" № 2, тел.: 08477/20-20, info@samuil.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

За изпълнението на бюджета, извънбюджетните сметки за средства от европейския съюз и за средствата по международни програми и договори и чужди средства на Община Самуил към 31.03.2025 г.

Към 31.03.2025 г. Община Самуил няма приет бюджет и разходите са извършени съгласно разпоредбата на Закона за събирането на приходи и извършването на разходи през 2025 г. до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2025 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2025 г.

Получените трансфери към 31.03.2025 г., отразени в §61-00 „Трансфери между бюджети (нето)”, **държавни** дейности са в размер на 680 964 лв., в т.ч.:

- Министерство на труда и социалната политика, §§61-01 – 667 352 лв.;
- Министерство на труда и социалната политика по програми за осигуряване на заетост, §§61-05 – 13 612 лв.

Получените трансфери към 31.03.2025 г., отразени в §64-00 „Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП”, **местни** дейности са в размер на 14 893 лв., в т.ч.:

- ПУДООС, §§64-01 – 14 893 лв.;

1. Изпълнение на приходите и разходите за делегираните от държавата дейности

1.1. Изпълнение на приходната част на делегираните от държавата дейности

Към 31.03.2025 г. *получената обща субсидия /§ 31-11/* за държавни дейности е в размер на 3 452 339 лв.

Наличностите по сметки в края на периода за държавни дейности са **3 737 993** лв.

Към 31.03.2025 г., община Самуил няма просрочени задължения. Просрочените вземания са в размер на 882 227 лв., от които 856 643 лв. – данъци и такси, 24 516 лв. – вземания от наеми и концесии и 1 068 лв. - други вземания .

Фактори, влияещи върху изпълнението на бюджета на общината са липсата на стопански предприятия, слабо развитие на икономиката на територията на общината и високия ръст на безработица.

Изпълнение на разходната част на делегираните от държавата дейности

В общият обем на разходната част на делегираните от държавата дейности най-голям дял имат разходите за социално осигуряване, подпомагане и грижи и образование.

Разходите за делегираните от държавата дейности към 31.03.2025 г. са в размер на 2 971 115 лв.,

Разходите за *държавни дейности* по функции, са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	Отчет към 31.03.2025 г.
Общи държавни служби	288 611
Отбрана и сигурност	26 795
Образование	1 017 483
Здравеопазване	21 476
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 533 323
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	83 427

Отчетът на дофинансирането към 31.03.2025 г. на държавните дейности е 11 227 лв., отчетен във Функция „Образование“

2. Изпълнение на приходите и разходите за местни дейности

2.1. Изпълнение на приходната част от местни дейности

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности §§ 31-12 е в размер на 589 550 лв.

Наличностите по сметки в края на периода за местни дейности е 1 116 835 лв.

Общото изпълнение на приходите от местни дейности е в размер на 301 258 лв.

От изпълнението на приходната част от местни дейности към отчетния период най-висок относителен дял заемат имуществените данъци следвани приходи от доходи от собственост и общинските такси:

Наименование на приходите:	§§	Отчет към 31.03.2025
Имуществени и други местни данъци	13-00	119 760
Приходи и доходи от собственост	24-00	81 724
Общински такси	27-00	73 839

2.2 Изпълнение на разходната част от местни дейности

Общото изпълнение на разходите за местни дейности е в размер на 496 731 лв.

В отчета за разходите за местни дейности най-голям относителен дял заемат следните функции:

Общи държавни служби	150 791 лв.
Образование	27 147 лв.
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	43 938 лв.
Жил. строителство, БКС и опазване на околната среда	232 975 лв.
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	8 844 лв.
Икономически дейности и услуги	33 033 лв.

Община Самуил е титуляр на банкова сметка, по която се съхраняват чужди средства - депозити и гаранции. Остатъкът по сметката към 31.03.2025 г. е в размер на 333 666 лв.

Отчета за изпълнението на капиталовите разходи към 31.03.2025 г. е 25 825 лв.

4. Отчет на сметките за средствата от ЕС към 31.03.2025 г.

4.1. Приходната част на средствата от ЕС, получени трансфери по §§63-01 „Получени трансфери” в размер на 488 957 лв., в т.ч.:

- Министерство на труда и социалната политика – 28 728 лв.;
- Министерство на образованието и науката – 16 114 лв.;
- Национален фонд, ОП „Развитие на човешките ресурси” и Оперативна програма „Фонд за подпомагане на нуждаещи се лица” – 444 115 лв.

4.2. Разходите на средствата от ЕС по Оперативните Програми са в размер на 418 328 лв.

- Проект „Повишаване капацитета на служителите на АСП във връзка с модернизирание на системата за социална закрила“, Компонент 1 №BG05SFPR002-2.006-0001-C01 по ОП „Развитие на човешките ресурси 2021-2027” - усвоено към 31.03.2025 г. – 2 040 лв., отчетени в дейност 532 „Програми за временна заетост” в отчета;

- Проект „Бъдеще за децата в община Самуил” – BG05SFPR002-2.003-0044-C01 по ОП „Развитие на човешките ресурси 2021-2027”. Усвоено към 31.03.2025 г. – 38 468 лв., отчетени в дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” в отчета;

- Проект „Топъл обяд в Община Самуил” - усвоено към 31.01.2025 г. – 88 272 лв. Средствата се осигуряват по операция BG05SFPR003-1.001-0084-C03 „Топъл обяд в Община Самуил“ по ОП „Програма за храни и основно материално подпомагане - европейски социален фонд плюс“ и са отчетени в дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и грижи”;

- Проект „Укрепване на капацитета на община Самуил“ – BG05SFPR002-2.002-0002-C01 по ОП „Развитие на човешките ресурси 2021-2027”. Усвоено към 31.03.2025 г. – 9 455 лв., отчетени в дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” в отчета;

- Проект „Грижа в дома в Община Самуил”- усвоено към 31.03.2025 г. – 45 554 лв. Средствата се осигуряват по операция BG05SFPR002-2.001-0043-C01 „Грижа в дома в

Община Самуил “ по ОП „Развитие на човешките ресурси” 2021-2027 и са отчетени в дейност 561 „Социални услуги в домашна среда” ;

- Проект „Иновативни здравно-социални услуги в община Самуил” ким 31.03.2025 г. – 4 689 лв. Средствата се осигуряват по операция BG05SFPR002-2.012 – „Иновативни здравно-социални услуги в Община Самуил “ по ОП „Развитие на човешките ресурси” 2021-2027 и са отчетени в дейност 561 „Социални услуги в домашна среда” ;

- Проект №BG05SFPR002-1.003-0001 „Започвам работа“, Компонент 3 „Заетост“, финансиран по Програма „Развитие на човешките ресурси 2021-2027” - усвоено към 31.03.2025 г. –30 057 лв., отчетени в дейност 533 „Други програми и дейности за осигуряване на заетост” в отчета;

ИНЖ. ДЖЕВДЕТ АЗИЗ
КМЕТ НА ОБЩИНА САМУИЛ



Съгласувал:

Директор Дирекция „АПОФД“

Шенай Кадир

Изготвил:

Началник отдел „БФСД и ТРЗ“ - Гл. счетоводител

С. Филиз-Мехмед