О Б Щ И Н А Р О М А Н

ОБЩИНА РОМАН
Регистрационен индекс и дата
0800-70 12.05.2025

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.РОМАН

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. РОМАН
Регистрационен индекс и дата
Вх.№288/12.05.2025г.

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ ВАЛЕРИ ГЕОРГИЕВ РОЛАНСКИ – КМЕТ НА ОБЩИНА РОМАН

ОТНОСНО: Приемане на годишния отчет за касовото изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Община Роман за 2024 година;

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл.44, ал.1, т.1, т.5 и т.8 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и в изпълнение на чл.140, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси, внасям в общинския съвет годишния отчет за касовото изпълнение на бюджета на общината по пълна бюджетна класификация, отчета за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз за 2024 година и отчетна информация по чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от Закона за публичните финанси за 2024 година.

Предвид на горното, представям материалите по годишния отчет за изпълнението на общинския бюджет, годишния отчет за извънбюджетните сметки и фондове на общината и отчетната информация по чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от ЗПФ за 2024 г. – за обсъждане и приемане.

Предложение за Решение:

„На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА и чл.140, ал.5 от Закона за публичните финанси, Общински съвет – Роман:

Р Е Ш И:

1./ Приема Отчета за касовото изпълнение на бюджета на Община Роман за 2024 г. по пълна бюджетна класификация по приходите и разходите, както следва:

а/ **По прихода:** уточнен годишен план – **23 910 013** лева; отчет – **23 792 072** лева; в това число: държавни дейности: план – **18 422 297** лева; отчет – **18 400 263** лева; местни дейности: план – **5 487 716** лева; отчет – **5 391 809** лева;

3130 Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел.: 09123/20 64, факс: 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg
web: www.roman.egov.bg

б/ **По разхода**: уточнен годишен план – **23 910 013** лева; отчет – **18 917 659** лева; в това число: държавни дейности: план – **18 422 297** лева; отчет – **14 177 287** лева; местни дейности: план – **4 973 996** лева; отчет – **4 373 809** лева; дофинансиране: план – **513 720** лева; отчет – **366 563** лева;

2./Приема Отчета за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз за 2024 година– **общо и по отделно** от ДФЗ-РА , КСФ, ДЕС, ДМП, както, следва:

а./ **По прихода:** годишен план – **1 814 878** лева; отчет – **1 759 113** лева;
б/ **По разхода:** годишен план – **1 814 878** лева; отчет – **1 619 604** лева;

В това число:

2.1./ **Средства от ДФЗ – РА:**
а/ **По прихода:** годишен план – **1 502 359** лева; отчет – **1 478 013** лева;
б/ **По разхода:** годишен план – **1 502 359** лева; отчет – **1 359 455** лева;

2.2./ **Средства от КСФ към НФ:**
а/ **По прихода:** годишен план – **292 111** лева; отчет – **260 692** лева;
б/ **По разхода:** годишен план – **292 111** лева; отчет – **239 818** лева;

2.3/ **Средства от ДЕС:**
а/ **По прихода:** годишен план – **20 408** лева; отчет – **20 408** лева;
б/ **По разхода:** годишен план – 20 **408** лева; отчет – **20 331** лева;

2.4/ **Средства от ДМП:**
а/ **По прихода:** годишен план – **0** лева; отчет – **0** лева;
б/ **По разхода:** годишен план – **0** лева; отчет – **0** лева;

3./ Приема отчета за операциите и наличностите по сметката за чужди средства за 2024 г., както следва:
а/ Наличност на 01.01.2024 г. – **58 668** лева;
б/ Операции през 2024 г.: – **11 456** лева;
б/ Наличност към 31.12.2024 г. – **70 124** лева;

4./ Приема отчетната Информация по чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от ЗПФ за 2024 г.;"

Приложение: 1./ Обяснителна записка – анализ за изпълнението на бюджета за 2024 г.;
2./ Годишен Отчет по бюджета за 2024 г. /Отчетна Форма – Б3 – Макет МФ/;
3./ Годишен Отчет на капиталовите разходи за 2024 г – /Макет на МФ/;
4./ Годишен Отчет за средства от ЕС на ДФЗ / Отчетна форма СЕС-3-РА- /;
5./ ГодишенОтчет за средства от ЕС към КСФ /Отчетна форма СЕС-3-КСФ/;
6./ Годишен Отчет за средства от ЕС от ДЕС /Отчетна форма СЕС-3-ДЕС/;
7./ Годишен Отчет за средства от ЕС от ДМП/Отчетна форма СЕС-3-ДМП/;
8./Годишен Отчет за сметката за чужди средства/Отчетна Форма Б-3-код 33/;
9./ Отчетна Информация по чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от ЗПФ за 2024 година;

КМЕТ НА ОБЩИНА РОМАН:
/ВАЛЕРИ РОЛАНСКИ/

3130 Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел.: 09123/20 64, факс: 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg
web: www.roman.egov.bg

О Б Щ И Н А Р О М А Н

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

<u>ОТНОСНО:</u> Анализ за изпълнението на основните бюджетни показатели по чл.14, ал.1 от ЗПФ по бюджета на Община Роман за периода от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г., съгласно разпоредбите на точка 39.6. от Писмо ДДС № 7/16.12.2024 г. на Министерство на финансите, Дирекция „Държавно съкровище"

*Общински съвет - Роман на свое редовно заседание, проведено на 01.02.2024 г., Протокол № 5, с Решение № 37 прие бюджета на Община Роман за 2024 г. по агрегирани бюджетни показатели и по пълна бюджетна класификация с тримесечно разпределение на бюджетните кредити по приходите и разходите в общ размер на: **18 660 785** лева, в това число: за държавните дейности – **13 903 481** лева; за местните дейности – **4 379 648** лева и за дофинансиране на държавните дейности със собствени общински приходи – **377 656** лева.*

*Взаимоотношенията на общината по първоначалния бюджет с Централния Републикански бюджет за 2024 година са следните: обща субсидия за делегираните от държавата дейности – **9 238 946** лева; обща изравнителна субсидия за местни дейности – **916 600** лева; трансфер за зимно поддържане и снегопочистване – **131 200** лева, трансфер за други целеви разходи за местни дейности – **33 000** лева и целева субсидия за капиталови разходи – **1 023 800** лева.*

*В края на Дванадесетмесечието на 2024 г. общината приключва с уточнен годишен план по бюджета в размер на: **23 910 013** лева, в това число: за държавните дейности – **18 422 297** лева,за местните дейности – **4 973 996** лева, за дофинансиране на държавни дейности – **513 720** лева.*

*Бюджетните взаимоотношения на общината с РБ за Дванадесетмесечието на 2024 г. по уточнен годишен план възлизат в общ размер на: **13 095 193** лева, в това число: обща субсидия за държавните дейности – **9 564 821** лева; изравнителна субсидия за местните дейности – **916 600** лева; целева субсидия за капиталови разходи – **1 023 800** лева; трансфер за зимно поддържане и снегопочистване – **131 200** лева и трансфери за други целеви разходи от Централния бюджет /параграф 31-18, параграф 31-28/ – **1 458 772** лева.*

През Дванадесетмесечието на 2024 година бяха получени/постъпили/ средства в общинския бюджет и направени промени по реда на чл.46, ал.1, чл.56, ал.2 и чл.124, ал.1 и ал.2, чл.125, ал.1 и ал.2 от ЗПФ, както следва:

***1.** Получени трансфери от Агенцията по заетостта към МТСП по програмата "От социални помощи към осигуряване на заетост" в размер на **86 500** лева, които се отразиха служебно в общинския бюджет, в частта на държавните приходи по **§61-00**, в т.ч. по подпараграф **61-05**.*

Респективно в разходната част тези средства бяха отразени в държавната дейност 532"Програми за временна заетост" по съответните разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2024 година;

***2.** С Писмо № ФО-7/20.02.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **6 879** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-18, а в разходната част във Функция „Икономически дейности и услуги", държавна дейност 898 „Други дейности по икономиката" - по съответните разходни параграфи. Същите са за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти, съгласно чл.18, ал. 2, т.1 и ал. 5 и ал .6 от ПМС № 13/29.01.2024 година;*

***3.** С Писмо № ФО-12/11.03.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **74 724** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование". Средствата са за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища за 2024 година;*

***4.** С Писмо № ФО-13/11.03.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **19 100** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-11, а в разходната част във Функция „Общи държавни служби", държавна дейност 122 „Общинска администрация" - по съответните разходни параграфи. Същите са за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници за 2024 година;*

***5.** С Писмо № ФО-14/15.03.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **75 946** лева. Средствата са отразени по прихода в частта на държавните дейности в параграф 31-28, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи, указани в Писмото;*

Средствата са за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. и компенсации за безплатни и/или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2024 година;

6. *С Писмо № ФО-19/18.04.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със* ***77 263*** *лева. Средствата са отразени по прихода в частта на държавните дейности в параграф 31-11, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи, указани в Писмото, съгласно РМС № 213/27.03.2024 г. – за изменение и допълнение на РМС № 847/2023 година – за стандартите в делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 година;*

7. *С Писмо № ФО-23/19.04.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със* ***75 948*** *лева. Средствата са отразени по прихода в частта на държавните дейности в параграф 31-28, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи, указани в Писмото;*

Средствата са за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. и компенсации за безплатни и/или по намалени цени пътувания за второто тримесечие на 2024 година;

8. *С Писмо№ ФО-25/25.04.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със* ***69 778*** *лева. Средствата са за подготовката и произвеждането на изборите за народни представители и евро парламент на 9 юни 2024 г.. Същите са отразени в приход на отчета по бюджета по параграф 31-18, а в разходната част в държавна дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите" – по съответните разходни параграфи;*

9. *С Писмо № ФО-29/10.05.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със* ***127 285*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите за осигуряване на работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата, както и за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование през 2024 година;*

10. *С Писмо № ФО-36/06.06.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с* ***33 068*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда;*

11. *С Писмо № ФО-37/06.06.2024 г. на МФ се извърши корекция в бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. в степен на намаление с:* ***- 176 670*** *лева. Намалението е отразено в частта на*

държавните дейности в параграф 31-11, а по разхода- в съответните държавни дейности във Функция „Образование" - по съответните разходни параграфи; Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е, съгласно информацията за 2024 г. за броя на децата и учениците, съгласно информационната система на МОН–„АДМИН М";

***12.** С Писмо № ФО-39/17.06.2024 г. на МФ се извърши корекция в бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с: – **19 704** лева. Намалението е отразено в частта на държавните дейности в параграф 31-11, а по разхода- в съответните държавни дейности във Функция „Здравеопазване" - по съответните разходни параграфи; Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е, съгласно информацията за 2024 г. за броя на децата и учениците, съгласно информационната система на МОН–„АДМИН М";*

***13.** С Писмо № ФО-42/27.06.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **6 946** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала".*

***14.** С Писмо № ФО-51/22.07.2024 г. на МФ се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **2 093** лева. Средствата са отразени в приход на държавните дейности по параграф 31-18, а по разхода в държавна дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта" по разходен параграф 42-19; Същите са за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за **първото шестмесечие** на 2024 година;*

***15.** С Писмо № ФО-53/22.07.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **36 183** лева. Средствата са отразени по прихода в частта на държавните дейности в параграф 31-28, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи, указани в Писмото;*

Средствата са за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсации за безплатни и/или по намалени цени пътувания за третото тримесечие на 2024 година;

***16.** С Писмо № ФО-59/09.08.2024 г. на МФ се извърши корекция в бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. в степен на увеличение с **5 479** лева. Увеличението е отразено в частта на държавните дейности в параграф 31-11, а по разхода- в съответните държавни дейности във Функция „Образование" - по съответните разходни параграфи; Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е съгласно информационната система на МОН–„АДМИН М";*

17.** С Писмо № ФО-64/23.08.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **114 090

лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година.

Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала".

***18.** С Писмо № ФО-67/24.09.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **76 229** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-18, а в разходната част в държавна дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите" - по съответните разходни параграфи. Същите са за подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 27 октомври 2024 година;*

***19.** С Писмо № ФО-74/06.11.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **36 866** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година.*

Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала".

***20.** С Писмо № ФО-80/19.11.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **6 949** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности по параграф 31-11, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование". Същите са за постигнати резултати от труда на директорите на детските градини и училища в общината;*

***21.** С Писмо № ФО-81/21.11.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **2 292** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-18, а в разходната част във Функция Почивно дело, физкултура, култура и религиозни дейности", дейност 759 „Други дейности по културата", параграф 10-20. Същите са за почистване на военния паметник в с.Хубавене;*

***22.** С Писмо № ФО-84/12.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **981 130** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-18, а в разходната част във Функция „Отбрана и сигурност", Група „Защита на населението, управление на дейности при стихийни бедствия и аварии", държавна дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии" - по съответните разходни параграфи. Същите са за непредвидени и неотложни разходи за предотвратяване, овладяване*

и преодоляване на последиците от бедствия, съгласно т.36 от ПМС № 423/04.12.2024 година;

23. *С Писмо № ФО-85/12.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2023 г. с* ***96 930*** *лева. Средствата са отразени по прихода в частта на държавните дейности в параграф 31-28, а в разходната част – по съответните държавни дейности и разходни параграфи, указани в Писмото;*

Средствата са за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. и компенсации за безплатни и/или по намалени цени пътувания за четвъртото тримесечие на 2024 година;

24. *С Писмо № ФО-89/16.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с* ***802*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-28, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи за 2024 година. Средствата са за допълнителни трансфери за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване за определени категории пътници;*

25. *С Писмо № ФО-91/16.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с* ***5 220*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по параграф 31-11, а в разходната част в държавна дейност 713 „Спорт за всички" по съответните разходни параграфи. Същите са целеви - за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища;*

26. *С Писмо № ФО-95/17.12.2024 г. на МФ се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с* ***1 502*** *лева. Средствата са отразени в частта на приходите за държавните дейности по параграф 31-18, по разхода в държавна дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта" по разходен параграф 42-19; Същите са за фактически изплатени средства за присъдена издръжка* ***за второто шестмесечие*** *на 2024 година;*

27. *С Писмо № ФО-96/17.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с* ***5 396*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за допълнително финансиране за издръжка на паралелки в VIII клас за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда.*

28. *С Писмо № ФО-98/17.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със* ***60*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в*

частта на държавните дейности по параграф 31-18, а в разходната част в държавна дейност 469 „Други дейности по здравеопазването" по съответните разходни параграфи. Същите са за фактически изплатените средства за медицински експертизи през второто шестмесечие на 2024 година;

***29.** С Писмо № ФО-99/17.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **1 700** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Информационни и комуникационни технологии".*

***30.** Писмо № ФО-104/20.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. със **6 213** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национални програми: „Информационни и комуникационни технологии", „Без свободен час и „България – образователни маршрути";*

***31.** Писмо № ФО-108/23.12.2024 г. на МФ, се извърши промяна на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ за 2024 г. с **1 950** лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет, в частта на държавните дейности съответно по параграф 31-11, а в разходната част – в съответните държавни дейности и разходни параграфи във Функция „Образование" за 2024 година. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национални програми: „Квалификация на педагогическите специалисти" и „Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти";*

***32.** Получен трансфер от АСП към МТСП през Дванадесетмесечието на 2024 г. в размер на **2 618 716** лева във връзка с изпълнението на проект за личен асистент по програма „Лична помощ";*

Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по приходен параграф 61-01, а в разходната част в държавна дейност 562 „Личен асистент" – по съответните разходни параграфи и подпараграфи;

***33.** Получен трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура" към МРРБ, съгласно Споразумителен Протокол в размер на **12 187** лева – за текущ ремонт и поддържане на републиканската пътна мрежа в чертите на град Роман – **10 446** лева и за зимно поддържане – **1 741** лева;*

Средствата са отразени в частта на местните дейности по приходен параграф 61-01, а в разходната част в местна дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата" – по съответните разходни параграфи;

34. *Получен трансфер от ЦИК в размер на* ***4 269*** *лева за възнаграждения и осигурителни вноски за ОИК – Роман, във връзка с проведени съвещания и дежурства.Средствата са отразени по прихода в частта на делегираните от държавата дейности по параграф* ***61-01****, а в разходната част – в държавна дейност 117 „Други служби и дейности по изборите" – по съответните разходни параграфи;*

35. *Получени трансфери от ПУДООС в общ размер на* ***37 470*** *лева. Средствата са отразени по прихода в частта на делегираните от държавата дейности по параграф 64-01, а в разходната част – във Функция „Образование", държавна дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии" – по съответните разходни параграфи –* ***7 484*** *лева и в местна дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, БКС и ООС" в размер на* ***29 986*** *лева;*

36. *Получен трансфер от РИОСВ – Плевен, в размер на* ***157 146*** *лева във връзка с възстановени средства по чл.60 и чл.64 от ЗУО от Депо – Луковит към Община Луковит за 2023 година.*

Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на местните дейности по приходен параграф ***61-01****, а в разходната част в местна дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците" – по съответните разходни параграфи и подпараграфи;*

37. *Получен трансфер от Фонд „Социална закрила" към МТСП в размер на* ***50 040*** *лева.*

Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по приходен параграф ***61-01****, а в разходната част в държавна дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип" – по съответните разходни параграфи и подпараграфи.*

Средствата са за монтиране на автоматичен стълбищен платформен подемник в сградата на КСУДУ гр. Роман;

38. *Получен трансфер от МРРБ, съгласно чл.107, ал.13 от ЗДБРБ за 2024 г. в размер на* ***367 952*** *лева - за инфраструктурни обекти.*

Средствата са отразени в приход на общинския в частта на местните дейности по параграф 61-01, а по разхода – в местна дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа" – 199 099 лева и в местна дейност 745"Обредни домове и зали" – 168 853 лева – по съответните разходни параграфи;

39. *Получен трансфер от Министерството на образованието и науката в размер на* ***160*** *лева. Средствата са отразени в приход на общинския бюджет в частта на държавните дейности по подпараграф 61-01, а по разхода в държавните дейности във Функция „Образование"; Същите са за спрени помощи на деца и ученици по ЗПУО през 2024 г.;*

40. *По реда на параграф 46, ал.1 и чл.56, ал.2 от ЗПФ са постъпили дарения от страната по бюджета на общината за Дванадесетмесечието на 2024 г. в частта на местните дейности по приходен параграф* ***45-01*** *в общ размер на:* ***90 660*** *лева. Средствата са отразени в разходната част, като държавни дейности, местни дейности и дофинансиране на делегираните от държавата дейности – по*

съответните дейности и параграфи и се усвояват, съобразно клаузите на договорите и волята на дарителите;

*Същите са за следните второстепенни разпоредители с бюджет: за КСУДС – Роман – **80 221** лева и за КСУДУ – Роман – **10 439** лева;*

***41.** По реда на параграф 46, ал.1 и чл.56, ал.2, чл.112, ал.5 и чл.124, ал.4 от ЗПФ е извършена служебна промяна по бюджета на общината за Дванадесетмесечието на 2024 г. в частта на местните дейности по приходен параграф **36-19** в размер на **504** лева. Средствата са от брак и отпадна храна. Същите са отразени в разходната част, като дофинансиране на делегираните от държавата дейности – във Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" по съответните дейности и параграфи и са усвоени, съобразно икономическия им характер;*

***42.** По решения на общинския съвет, общината **отчита** за 2024 година актуализации на общинския бюджет в частта на капиталовите разходи средства в общ размер на **71 977** лева, както следва:*

*а/ Съгласно Решение № 102, Протокол № 10/28.06.2024 г на Общински съвет – Роман е извършена актуализация в Списъка на капиталовите разходи на общината в размер на **40 744** лева.*

*б/ Съгласно Решение № 111, Протокол № 11/01.08.2024 г на Общински съвет – Роман е извършена актуализация в Списъка на капиталовите разходи на общината в размер на **16 167** лева.*

*в// Съгласно Решение № 136 Протокол № 13/11.10.2024 г на Общински съвет – Роман е извършена актуализация в Списъка на капиталовите разходи на общината в размер на **15 066** лева.*

Същите са от преизпълнение на приходите от продажби на нефинансови активи;

Промяната е отразена по съответните обекти, дейности и параграфи, съгласно ЕБК за 2024 година по бюджета на общината.

*Бюджетът на Община Роман в края на Дванадесетмесечието на 2024 година спрямо първоначалния бюджет е нараснал общо със сумата от **5 249 228** лева, с които средства са коригирани /завишени/ субсидиите и трансферите от ЦБ, собствените общински приходи и респективно в разходната част - държавните, местните и до финансираните държавни дейности с местни приходи.*

Касовото изпълнение на бюджета на Община Роман за Дванадесетмесечието на 2024 година е следното:

<u>По приходната част:</u>

*Общо приходната част за отчетния период е изпълнена на **99,51%** , където при уточнен годишен план в размер на: **23 910 013** лева, изпълнението възлиза на: **23 792 072** лева, от които за делегираните от държавата дейности при уточнен годишен план – **18 422 297** лева, изпълнението е **18 400 263** лева и възлиза на **99,80%**, а за местните дейности при уточнен годишен план – **5 487 716** лева, изпълнението възлиза на **5 391 809** лева, което в процентно отношение е **98,25%**, в това число със субсидиите и целевите трансфери от Републиканския бюджет.*

*Общата субсидия за делегираните от държавата дейности за Дванадесетмесечието на 2024 г., която е преведена от МФ на общината чрез СЕБРА е в размер на: **9 564 821** лева, което в процентно отношение възлиза на **100,00%**, което представлява **100 на сто** ритмичност за отчетния период, съгласно чл.56, ал.1, от ЗДБРБ за 2024 година и разпоредбите на ПМС № 13/29.01.2024 година – за изпълнението на ДБ на РБ за 2024 година;*

*Общата изравнителна субсидия, получена за Дванадесетмесечието на 2024 г. е в размер на **916 600** лева, което представлява **100,00 на сто** от размера, посочен в чл. 56, ал. 5 от ЗДБРБ за 2024 година както и в указанията на ПМС № 13/29.01.2024 година или 100% ритмичност;*

*Трансферът за зимно поддържане и снегопочистване, съгласно разпоредбите на чл.56, ал.6 от ЗДБРБ за 2024 г. е преведен на общината за отчетния период в размер на: **131 200** лева – или на **100,00%,** т.е. на 100% ритмичност за отчетния период.*

*Разплащанията от целева субсидия за капиталови разходи в СЕБРА в размер на **972 627** лева, се извършваха, съгласно чл.56, ал.2 от ЗДБРБ за 2024 г., ПМС №13/29.01.2024 г. на базата на Решение № 37, точка 4 от Протокол №5/01.02.2024 г. на ОбС-Роман - по заявки за лимит;*

*Получени други целеви трансфери от ЦБ по бюджета на общината за отчетния период чрез СЕБРА /параграфи:31-18 и 31-28/ – **360 180** лева;*

*Изпълнението на собствените общински приходи за Дванадесетмесечието на 2024 г. е следното: при общ уточнен годишен план в размер на **1 520 494** лева за отчетния период са постъпили общо **1 428 916** лева, или това възлиза на **93,98%!***

*В сравнение със същия отчетен период на 2023 г. са постъпили **в повече** местни приходи в общ размер на: **137 183** лева!*

*При патентният данък при уточнен годишен план за 2024 г. – **3 600** лева, изпълнението за периода възлиза на **2 337** лева, което възлиза на **64,92 %**. В абсолютна сума спрямо същия отчетен период на 2023 година постъпленията са в **по-малко** с **1 195** лева! В това число данъка върху таксиметровия превоз е изпълнен на 100%, където при уточнен годишен план – **300** лева, изпълнението е също толкова – **300** лева; Няма разлика в постъпленията спрямо 2023 година;*

*От имуществените данъци при план за годината **400 100** лева за 2024 г. са постъпили средства в размер на **397 476** лева, което възлиза на **99,34%** спрямо годишния размер. В абсолютна сума през отчетния период, в сравнение със същия период на 2023 г. по бюджета на общината са постъпили местни данъци **в повече** с **14 664** лева!*

*При другите данъци – при уточнен годишен план – **300** лева изпълнението за периода е **0** лева. В сравнение със същия отчетен период на миналата година няма разлика в постъпленията!*

*В групата на данъчните приходи отчитаме общо **увеличение** на постъпленията спрямо 2023 г. в абсолютна сума в размер на:**13 469** лева!*

*Общо Неданъчните приходи при уточнен план за годината в размер на **1 116 494** лева са изпълнени на **1 029 103** лева, което възлиза на*

92,17%.*Това изпълнение в абсолютна сума е* ***в повече*** *от постъпилите такива за същия отчетен период на 2023 година със* ***123 714*** *лева!*

Изпълнението на приходите и доходите от собственост възлиза на ***191,28%*** *спрямо годишния план /където при годишен план –* ***182 000*** *лева, касово изпълнение –* ***348 124*** *лева/. В абсолютна сума това е* ***в повече*** *спрямо същите на миналата година със* ***199 736*** *лева!*

Групата на приходите от "Общинските такси" са изпълнени на ***61,96%*** *(където при годишен план –* ***641 895*** *лева, касовото изпълнение възлиза на* ***397 750*** *лева). Тук отчитаме* ***намаление*** *в приходите в абсолютна сума спрямо същия отчетен период на 2023 г. с* ***435*** *лева!*

При Глобите санкциите и лихвите изпълнението възлиза за периода на ***149,40%****, където при уточнен годишен план –* ***30 000*** *лева, изпълнението е* ***44 819*** *лева. В* ***повече*** *в абсолютна сума спрямо същия отчетен период на миналата година с* ***13 839*** *лева!*

В групата на другите неданъчни приходи изпълнението възлиза на ***59,94%****. При уточнен план за годината –* ***80 504*** *лева, общината отчита приход в размер на* ***48 251*** *лева. Отчитаме постъпления в абсолютна сума* ***в по-малко*** *спрямо същия отчетен период на 2023 г. с* ***23 137*** *лева!*

Внесени суми по ДДС и други данъци от приходи от стопанска дейност в Териториално поделение на НАП, Сектор гр.Враца ***в по-малко*** *спрямо същия отчетен период на 2023 г. в размер на: +****22 724*** *лева!*

В групата на "приходите от продажба на общинско имущество" изпълнението за периода възлиза на ***90,46%,*** *където при уточнен план за годината* ***83 435*** *лева, изпълнението е* ***75 472*** *лева. В* ***по-малко*** *спрямо същия отчетен период на 2023 г. със сумата от* ***90 517*** *лева!*

Приходи от концесия – при уточнен годишен план ***16 000*** *лева са постъпили за периода –* ***34 135*** *лева. Това изпълнение възлиза на* ***213,3496%.*** *Постъпилите средства за настоящият период са* ***в повече*** *в абсолютна сума спрямо същия период на миналата година с* ***19 635*** *лева!*

Получени суми от дарения от страната – ***90 660*** *лева. Същите са в* ***по-малко*** *в сравнение със същия отчетен период на 2023 г. с* ***18 131*** *лева;*

<u>По разходната част:</u>

Разходната част на общинския бюджет за Дванадесетмесечието на 2024 година е изпълнена на ***79,12%****, където при уточнен годишен план* ***23 910 013*** *лева, изпълнението възлиза на* ***18 917 659*** *лева, от които: за държавните дейности при уточнен годишен план –* ***18 422 297*** *лева, изпълнението е* ***14 177 287*** *лева, което прави* ***76,96%****, за местните дейности при уточнен годишен план –* ***4 973 996*** *лева са изпълнени разходи за* ***4 373 809*** *лева, което възлиза на* ***87,93%*** *и за дейностите с дофинансиране – при уточнен годишен план –* ***513 720*** *лева изпълнението е* ***366 563*** *лева, което в процентно отношение възлиза на* ***71,35%****.*

Извършването на бюджетните разходи и усвояването на бюджетните средства е съобразено на базата на приоритетите, утвърдени с Решение № 39, точка 20, Протокол № 5/01.02.2024 г. на Общински съвет – Роман.

По функции изпълнението е следното:

Функция	*Уточнен годишен план*	*Отчет към 31.12.2024 г.*	*% на изпълнение*	*% относ. дял към общ р-р*
Общи държавни служби	2 182 745	2 088 278	95,67	11,04
Отбрана и сигурност	5 296 981	1 864 105	35,19	9,85
Образование	5 663 559	5 161 521	91,14	27,28
Здравеопазване	212 591	141 894	66,75	0,75
Соц.осиг.,подпомагане и грижи	6 070 958	5 827 521	95,99	30,81
Жил. строителство и БКС	2 561 640	2 197 223	85,77	11,62
Поч.дело,култ.религ.дейности	862 514	817 096	94,73	4,32
Икономич. дейности и услуги	531 205	439 401	82,72	2,32
Р-ди некласиф. в др функции	14 100	14 057	99,70	0,07
Вс.разходи по ф-ции/ДД+ МД/	**23 396 293**	**18 551 096**	**79,29**	**98,06**
Разходи за Д.Д. за с-ка на общински приходи - всичко	**513 720**	**366 563**	**53,66**	**1,94**
- Общи държавни служби	311 715	311 172	99,83	1,64
- Образование	10 392	10 392	100,00	0,06
- Здравеопазване	0	0	0,00	0,00
- Соц.осиг.,подпомаг. и грижи	181 916	35 402	19,46	0,19
- Култура	9 697	9 597	98,97	0,05
ОБЩО Р/ДИ ПО ФУНКЦИИ:	**23 910 013**	**18 917 659**	**79,12**	**100,00**

*В Община Роман осъществяват дейност **11** бр. регистрирани читалища с **18** бр. субсидирана численост.*

*Към 31.12.2024 г., съгласно стандартите са преведени субсидии на читалищата в размер на **305 010** лева. Преводите са в рамките на спуснатите разчети на 100%, съгласно ЗДБРБ за 2024 година.*

*Общината **не отчита** просрочени задължения за периода.*

*Общината отчита просрочени вземания към 31.12.2024 г. в общ размер на: **55 497** лева, в това число от: наеми на общински имоти – **5 497** лева и от други общински приходи – **50 000** лева, в това число за: вземания от услуги – **0** лева, за стадиона в град Роман – 50 000 лева;*

Разчетите за събирането на същите в приход на общинския бюджет са предвидени за осъществяване и през 2025 година.

За настъпилите и извършени промени /служебни и/или по решение на общинския съвет/ в местния бюджет през Дванадесетмесечието на 2024 година своевременно писмено са уведомявани второстепенните разпоредители с бюджет, финансирани чрез общинския бюджет, засегнати от съответната промяна по реда на Закона за публичните финанси и указанията на Министерството на финансите.

*Общинският бюджет **не отчита** касова наличност към 31.12.2024 година.*

***Няма и не се отчитат** преводи на път за същия отчетен период.*

*Банковата наличност в обслужващата банка "ДСК" по бюджетната сметка **7304** към 31.12.2024 г. е в общ размер на: **4 874 336** лева, в т.ч. за държавните дейности – **4 222 899** лева; за местните дейности – **651 437** лева.*

*Банковата наличност по бюджетната валутна сметка **1816** към 31.12.2024 г. е в общ размер на: **77 лева еквивалентна равностойност**, в т. ч. за държавните дейности – **77** лева; за местните дейности – **0** лева;*

*Банковата наличност по набирателната сметка за чужди средства **1724** с код "**33**" на Община Роман към 31.12.2024 година е **70 124** лева.*

*Общината **отчита** общински дълг в размер на **176 429** лева в края на Дванадесетмесечието на 2024 година. По същия общината **няма и не отчита** забавени лихвени погасявания по главницата за отчетния период.*

*Община Роман **няма и не отчита** данни по сметка **7444**.*

*Общината **не отчита** данни през Дванадесетмесечието на 2024 година по отчетна форма СЕС– 3–ДМП с код 97.*

*Общината отчита данни по отчетна форма СЕС-3-ДЕС с код 96, както следва: начално салдо на 01.01.2024 г. - **0** лева, приходи през Дванадесетмесечието на 2024 г. – **20 408** лева, разходи през отчетния период – **20 331** лева;*

*Общината отчита данни по ОП от ДФЗ-РА **с код 42**, както следва: начално салдо на 01.01.2024 г. – **3 729** лева, приходи през 2024 г. – **1 474 284** лева и разходи – **1 359 455** лева;*

*Общината отчита данни по ОП на ЕС от КСФ към НФ **с код 98** за Дванадесетмесечието на 2024 г., както следва: начално салдо на 01.01.2024 година – **0** лева; приходи през Дванадесетмесечието на 2024 година – **260 692** лева; разходи за отчетния период – **239 818** лева;*

*Банковата наличност по извънбюджетните сметки на общината за средства от европейските структурни и кохезионни фондове към 31.12.2024 г. /сметка **7443** – отчетна форма СЕС-3-РА - код 42 + отчетна форма СЕС-3-КСФ - код 98 - 2024 г./ е в общ размер на: **139 432** лева, в това число: от РА към ДФЗ – **118 558** лева; от ОП на ЕС от НФ-КСФ към МФ – **20 874** лева;*

Спазваха се фискалните правила по реда на Закона за публичните финанси, както и указанията и разпоредбите, свързани със счетоводната отчетност и счетоводна политика по реда на чл. 167 от Същия Закон.

Усвояването на бюджетните средства през отчетния период се осъществяваше при стриктно спазване на разпоредбите на, ЗДБРБ за 2024 година, Закона за публичните финанси, Закона за местното самоуправление и местната администрация,, ПМС № 13/29.01.2024 г. – за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2024 г. и Указанията, спуснати от МФ през Дванадесетмесечието на 2024 година.

ОБЩИНА

Изготвил:

Директор на дирекция ФСД и АПИО":
/ХРИСТО ХРИСТОВ/

КМЕТ НА ОБЩИНА РОМАН:
/ВАЛЕРИ РОЛАНСКИ/