ОБЩИНА РАЗЛОГ MUNICIPALITY OF RAZLOG

ул. „Стефан Стамболов“1, 2760 Разлог 1, Stefan Stambolov Str., 2760 Razlog, Bulgaria
телефон: 0747 80 095 Phone: +359 747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg www.razlog.bg

ДО
АДВ. ИВАН ДИМИТРОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
РАЗЛОГ

ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ гр. РАЗЛОГ
п.код .....тел. .....
.....
Регистрационен индекс и дата
Вх. № 61.00-197/16.04.2025г.
Срок за изпълнение .....

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ИНЖ. КРАСИМИР ГЕРЧЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА РАЗЛОГ

ОТНОСНО: Приемане на бюджета на Община Разлог за 2025 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ, ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Разлог – отговорност, стратегическа визия и ангажимент към общността

Бюджетът на Община Разлог е основният стратегически финансов документ, чрез който се реализира политиката за устойчиво развитие на територията на общината. Той представлява не просто технически акт, а визия за бъдещето – инструмент, който обединява приоритетите на местното управление, нуждите на гражданите и реалните възможности за изпълнение на конкретни политики и проекти.

В съответствие с разпоредбите на Закона за публичните финанси, Общинският съвет обсъжда и приема бюджета на Общината за 2025 година, като стриктно спазва законовата рамка и указанията на Министерството на финансите. Процесът на неговото изготвяне и приемане премина през сериозни предизвикателства, произтичащи както от вътрешната икономическа и политическа обстановка, така и от нестабилната международна среда.

Глобалната геополитическа несигурност, енергийната криза, продължаващото влияние на регионални конфликти и промените в пазарите на суровини и доставки оказват пряко въздействие върху икономическата устойчивост на местно ниво. Инфлационният натиск, нестабилността на цените и нарастващите разходи, за основни обществени услуги, създават реални затруднения пред планирането и управлението на общинските финанси. Освен това, динамичната вътрешнополитическа обстановка и честите промени в националното законодателство поставят допълнителни предизвикателства пред общинските администрации в цялата страна, включително и в Разлог.

Особено отчетливо се усеща разминаването между ограничените възможности за реализиране на ръст в собствените приходи на общината и постоянно нарастващите разходи. Местните власти са поставени в ситуация, в която увеличаването на данъчната тежест върху гражданите и бизнеса е социално и икономически чувствителен въпрос, докато необходимостта от допълнителни средства за поддържане и развитие на публичните услуги нараства непрекъснато. Това създава реален риск от изоставане на местните политики спрямо нуждите на населението, ако не се търсят алтернативни източници на финансиране, включително национални и европейски програми, публично-частни партньорства и нови форми на инвестиционно сътрудничество.

Приемането на бюджета в този контекст е още по-отговорен и сложен процес. То изисква не само финансова дисциплина и планиране, но и гъвкавост, адаптивност и стратегическо мислене. В условията на ограничени ресурси и високи обществени очаквания, бюджетът трябва да отговори едновременно на нуждите на настоящето и на визията за устойчиво развитие в бъдещето.

Ролята на Общинския съвет в този процес е ключова. Приемането на бюджета е едно от най-значимите правомощия на съветниците – акт, който не просто разпределя финансовите ресурси, а задава приоритети и ценности. Това решение определя посоката за развитие на местната общност за цялата бюджетна година и

отразява ясни ангажименти в сферите на икономиката, социалната политика, образованието, здравеопазването, културата, спорта, инфраструктурата и опазването на околната среда.

Важно е да се подчертае, че бюджетът не е просто сбор от числа – той е резултат от стратегическо планиране с дългосрочен хоризонт. Чрез него се разпределят публичните ресурси в съответствие с конкретни потребности, инвестиционни възможности и очакванията на гражданите. Всеки общински съветник носи висока отговорност – както политическа, така и морална – при вземането на решение за неговото приемане. Съветниците са тези, които чрез своя информиран вот определят не просто как ще бъдат изразходвани средствата на данъкоплатците, а и каква ще бъде посоката на развитие на общината като цяло.

Предложеният проект за Бюджет на Община Разлог за 2025 година е балансиран, реалистичен и социално ангажиран. Той отразява стремежа към модерно и ефективно управление, подкрепя инвестициите в инфраструктура и насърчава местното развитие. Приет в трудна и променлива среда, този бюджет е резултат от отговорно планиране и силна ангажираност с нуждите на хората. В основата на неговото изготвяне стои споделената отговорност – между местната власт и институциите – за изграждане на една по-добра и устойчива среда за живот и реализация на жителите на община Разлог.

Бюджетът за 2025 година е изготвен на база действащите към момента нормативни документи, включително:

1. Закон за държавния бюджет на Република България за 2025 г. – регламентирана е цялостната бюджетна рамка, включително и размера на трансферите за Община Разлог за държавни и местни дейности.

2. Решение на Министерски съвет № 93 от 25 февруари 2025 година г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 година, с които са определени стандартите за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2025 година.

3. Постановление на Министерски съвет „ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА Република България за 2025 г.“ – формулирани са правилата за съставяне и изпълнение на държавния бюджет.

Акценти на бюджет 2025

Общият разполагаем финансов ресурс, планиран за 2025 година (включва бюджетни и извън-бюджетни средства и фондове), възлиза на:

- Общо: 99 327 041 лева, от които:
    - Бюджетни средства: 43 076 502 лв.
    - Целеви трансфери за инвестиционни дейности: 36 871 861 лв.
    - Средства от оперативни програми и европейски фондове: 19 378 678 лв.

Бюджет 2025 продължава тенденцията за целенасочено инвестиране в

- **Образователна инфраструктура**
  Модернизация на училищата, внедряване на дигитални технологии и насърчаване на съвременни форми на обучение.
- **Здравеопазване**
  Подобряване на достъпа до медицински услуги, профилактика и инвестиции в здравна инфраструктура.
- **Социални дейности**
  Подкрепа за уязвими групи, подобряване на социалните услуги в общността и насърчаване на приобщаването.
- **Инфраструктура**
  Ремонт на пътна мрежа, инвестиции във ВиК, енергийна ефективност и обновяване на обществени пространства.
- **Дигитализация на общински услуги**
  Въвеждане на електронни услуги, цифрово управление и подобряване на административната ефективност.
- **Околна среда**
  Опазване на природни ресурси, управление на отпадъци и поддръжка на „зелените“ системи на територията на общината.

- **Устойчив туризъм**
  Развитие на еко и културен туризъм, дигитална промоция на туристически обекти и интеграция с местната идентичност.
- **Културен календар**
  Организация на традиционни и съвременни събития, сътрудничество с читалища и местни културни институции.

Предизвикателства при съставянето на бюджета

За поредна година, законът за държавния бюджет на република България е приет със закъснение, първите 4 месеца от годината ще бъдат приключени без действащ бюджет, което неминуемо ще доведе до затруднения при приемането, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и инвестиционната програма. Липсата на бюджет е предпоставка за работа в непредвидима среда с ограничени възможности за разходи и невъзможност или кратки срокове за реализация на проектите, включени в инвестиционната програма за 2025 година.

За постигане на ефективно планиране на бюджетните елементи, от съществено значение е да се анализира спецификата на икономическата, политическата и геополитическата среда, в която икономиката ще функционира през 2025 година. Този комплексен анализ включва оценка на тенденциите и предизвикателствата, които могат да възникнат в този период. Такъв подход е от съществено значение за адаптиране на бюджетната стратегия, с цел постигане на по-голяма финансова устойчивост за общината.

Въпреки подобрената предвидимост спрямо предходни години, при изготвянето на бюджета за 2025 г. община Разлог продължава да се сблъсква със значителни външни и вътрешни фактори на несигурност:

1. Неустойчивост на приходната част – поради икономически колебания и непредсказуеми постъпления от някои местни такси и налози.
2. Висока волатилност на цените на енергийните носители, въпреки стабилизиране на международните пазари.
3. Преходни инфлационни процеси – забавено, но все още осезаемо въздействие върху цените на строителни и консумативни материали.
4. Нарастващ риск при изпълнението на капиталовата програма – включително откази от страна на изпълнители поради несъответствие между договорни цени и реални пазарни стойности.
5. Забавяне на междуинституционалната координация, свързана с национални и европейски програми за финансиране.

Предизвикателства, свързани с приемането на еврото

В контекста на планираното присъединяване на България към еврозоната, процесът по подготовка за приемане на еврото поставя допълнителни предизвикателства пред финансовото управление на Община Разлог. Въпреки че към началото на 2025 година няма окончателна дата за въвеждане на еврото, се очаква процесът да се ускори в рамките на годината, което изисква:

1. Адаптиране на вътрешните системи
   - Преустройство на счетоводни, информационни и отчетни системи за работа с новата валута.
   - Осигуряване на съвместимост с изискванията на Министерството на финансите и Националната агенция за приходите.
2. Обучение на служителите в администрацията
   - Провеждане на разяснителни кампании и вътрешни обучения за работа с бюджет в евро.
3. Информиране на гражданите и местния бизнес
   - Активна комуникационна кампания за обяснение на процеса по преизчисление и как ще се отрази на местните данъци, такси и договори.
4. Двойно отчитане и индексация на разходи
   - В преходния период се налага двойно калкулиране на стойности (в лева и евро), което създава временна административна и информационна тежест.
5. Рискове от ценови дисбаланси и спекулации
   - Наблюдение за възможно неправомерно увеличаване на цени в част от обществените поръчки и доставките за общината.
6. Необходимост от прецизно преизчисление на планираните инвестиции
   - Преоценка на капиталовата програма, особено за дългосрочни проекти, където финансирането ще бъде осигурено частично в евро.

Община Разлог разглежда процеса на присъединяване към еврозоната не само като предизвикателство, но и като възможност за финансова стабилност, по-добра интеграция с европейските пазари и достъп до нови източници на финансиране. В тази връзка се подготвя план за преход към еврото, който ще бъде съгласуван с националните институции и представен пред Общинския съвет.

Бюджетът на Община Разлог е разработен в две основни части: приходна - съгласно **Приложение № 1** и разходна - съгласно **Приложение № 12.**

А. Приходи

Общ размер на планираните постъпления – Приходи, Трансфери и Финансиране в общинския бюджет за 2025 е **43 076 502** лева, при реализирани за 2024 година **46 865 005 лева.** Отчетените в повече, спрямо прогнозираните, приходи са резултат от наличието на усвоени средства по инвестиционен заем през 2024 година.

При изготвянето на бюджета са взети предвид и подписаните, с Министъра на регионалното развитие и благоустройството, в качеството му ва представляващ Министерството на регионалното развитие и благоустройство, споразумения за изпълнение на приоритетни проекти по Инвестиционната програма за общински проекти. Този допълнителен ресурс е определен в Приложение № 3 към чл. 107, ал. 13 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година, и съответно е намерил изражение Приложение № 3, към чл. 113, ал. 11 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година

Според цитираната разпоредба, чрез бюджета на Министерството на регионалното развитие и благоустройството, за община Разлог са одобрени за финансиране 6 приоритетни обекта, на стойност **32 149 864 лева.** Този допълнителен ресурс представлява възможност за развитие и изпълнение на важни инфраструктурни проекти, които ще допринесат за подобряване на общинската инфраструктура и качеството на живот в общината.

	Номер на проект	Наименование на проекта	Обща прогнозна стойност на проекта
1.	ОР-24.001-0082	„Изграждане на многофункционална спортна зала в гр. Разлог“	12 800 000 лв.
2.	ОР-24.001-0084	"Аварийна подмяна на захранващ водопровод на с. Годлево"	4 199 364 лв.
3.	ОР-24.001-0085	„Корекция на р. Бяла река – I участък“	2 026 500 лв.
4.	ОР-24.001-0087	„Обществена баня в с. Баня - ПИ 02693.501.1349 по КК на с. Баня“	1 760 000 лв.
5.	ОР-24.001-0083	„Изграждане и ремонт на водопроводна, канализационна и улична мрежа на територията на община Разлог“	6 972 000 лв.
6.	ОР-24.001-0086	„Реконструкция на площадно и пешеходно пространство на гр. Разлог, община Разлог - втори етап“	2 181 000 лв.
7.	ОР-24.001-1673	„Спортна, културна и развлекателна туристическа атракция – парк „Разлог“ в ПИ 61813.763.48, част от УПИ I, кв. 141 по плана на гр. Разлог, общ. Разлог“	2 211 000 лв.
		Обща прогнозна стойност на финансирането:	32 149 864 лв.

По целево предназначение, приходите са отразени в приложение 1 и разпределени както следва:

1. **Бюджетни взаимоотношения за финансиране на делегирани от държавата дейности (ДД).**

   Разчетите са разработени на база стойностите определени в Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 и единните разходни стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности.

   - Трансфери за делегирани от държавата дейности в размер на **25 945 318 лева.**

- Временни безлихвени заеми между централния бюджет, бюджетни сметки и извънбюджетни фондове и сметки -**15 000 лева.**

- Наличности по сметки към 31.12.2024 година в размер на **1 321 113 лева.**

В следващата таблица е представена съпоставка на приходите от централния бюджет за 2025 година, спрямо 2024 година:

(в хил. лв.)

Разлог	Бюджетни взаимоотношения	От тях:				Трансфери за други целеви разходи за местни дейности
		Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	трансфери за местни дейности		Целева субсидия за капиталови разходи	
			обща изравнителна субсидия	за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища		
1	2(к.3+к.4+к.5+к.6)	3	4	5	6	7
2024	25 637.10 лв.	22 991.10 лв.	1 193.70 лв.	265.80 лв.	1 186.50 лв.	203.40 лв.
2025	28 691.40 лв.	25 960.30 лв.	1 199.60 лв.	269.80 лв.	1 261.70 лв.	287.30 лв.
Разлика	3 054.30 лв.	2 969.20 лв.	5.90 лв.	4.00 лв.	75.20 лв.	83.90 лв.
	12%	13%	0%	2%	6%	41%

Във функционален разрез, сравнението на трансферите от Централния бюджет за Обща субсидия за делегираните от държавата дейности за 2025, спрямо 2024 година изглежда така:

(в хил. лв.)

Разлог	Разходи за делегирани от държавата дейности	в т.ч.							
		Общинска администрация			Отбрана и сигурност	Образование	Здравеопазване	Социални грижи	Култура
			Кметове и кметски наместници	Служители в общинска администрация					
	1 (2+3+4+5+6+7+8)	**2**	2а	2б	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
2024	22 991.10 лв.	1 707.80 лв.	254.90 лв.	1 452.90 лв.	195.40 лв.	15 724.80 лв.	651.00 лв.	4 059.10 лв.	653.00 лв.
2025	25 960.30 лв.	2 058.80 лв.	302.10 лв.	1 756.70 лв.	221.10 лв.	17 460.10 лв.	755.20 лв.	4 682.90 лв.	782.20 лв.
Разлика	2 969.20 лв.	351.00 лв.	47.20 лв.	303.80 лв.	25.70 лв.	1 735.30 лв.	104.20 лв.	623.80 лв.	129.20 лв.
	13%	21%	19%	21%	13%	11%	16%	15%	20%

Анализът на данните, представени в таблиците, показва ясно, че тенденцията на устойчиво нарастване на трансферите за делегираните от държавата дейности, установена през 2024 година, се запазва и през 2025 година. За настоящата бюджетна година се отчита ръст от 13% в размера на финансирането, като най-съществено увеличение се наблюдава в сферата на „Социални грижи". Това подчертава ангажимента към разширяване на социалната подкрепа и грижата за уязвимите групи от населението.

Трансферите за делегираните от държавата дейности представляват ключов механизъм за обезпечаване на разходите в основни обществени сфери като образование, здравеопазване, социални услуги, административно обслужване и отбрана. Те имат критична роля за гарантиране на устойчивото предоставяне на публични услуги на местно ниво.

През 2025 година, пред общинската администрация и второстепенните разпоредители с бюджетни кредити стои сериозното предизвикателство да планират и реализират своите бюджети с повишено внимание и прецизност. Това се налага от обективни фактори като увеличението на минималната работна заплата, което води до по-високи разходи за труд, както и нарастващите разходи за издръжка на институциите.

В този контекст е особено важно прилагането на ефективни механизми за управление на ресурсите, с цел осигуряване на баланс между финансовите ограничения и необходимостта от поддържане на качествени и достъпни публични услуги. Прозрачното планиране, приоритизирането на разходите и активният диалог между държавната и местната власт ще бъдат решаващи за успешната реализация на бюджетната политика през годината.

2. Бюджетни взаимоотношения за финансиране на местни дейности (МД) 15 810 071 лева.

2.1. Собствени приходи

В процеса на планиране на собствените приходи по бюджета на Община Разлог се прилага утвърден исторически подход, основан на детайлен анализ на динамиката и тенденциите, наблюдавани през предходни бюджетни години. Този подход е ориентиран към прилагането на консервативни прогнози, които залагат на реалистични, а в някои случаи дори по-ниски от очакваните стойности. Основната цел е да се осигури финансова устойчивост и предвидимост в бюджетното управление, като се минимизира рискът от несъответствие между планирани и действително реализирани приходи.

Консервативният модел на прогнозиране предоставя сигурна основа за изграждането на приходната част на бюджета, тъй като отчита не само историческата събираемост, но и възможните колебания в макроикономическата среда, нормативната рамка и местните специфики. Това предпазва от възникване на бюджетен дефицит в случай на непредвидени събития или икономически сътресения. Същевременно се осигурява определен фискален резерв и необходимата гъвкавост, позволяващи адекватна реакция при възникване на допълнителни нужди или отклонения от първоначалните планове.

Показателен за ефективността на този подход е фактът, че през последните четири бюджетни години разликата между планираните и отчетените собствени приходи на Община Разлог варира в тесни граници — между 3% и 4%. Това демонстрира висока степен на точност при прогнозиране и добра управляемост на приходната част от бюджета.

През 2025 година е запазен реалистичният и основан на статистически данни подход към планирането на приходите, включително тези, които по своята природа не могат да бъдат прогнозирани с пълна точност. Този подход отразява стремежа към управление на несигурността в публичните финанси чрез залагане на изпълними стойности, базирани на действителна събираемост от предходни години.

Стойността на планираните собствени приходи, с местен характер, за 2025 година възлиза на 10 688 072 лева, при планирани 11 305 483 лева и отчетени 10 050 366 лева за 2024 година. Това представлява ръст от приблизително 6.35% спрямо предходната година и е израз на усилията на местната администрация за повишаване на приходната устойчивост чрез подобряване на събираемостта и оптимизиране на местните политики.

Следва разбивка на основните източници на собствени приходи с местен характер:

2.1.1. Данъчни приходи по ЗМДТ

			БЮДЖЕТ 2024		БЮДЖЕТ 2025 - ПРОЕКТ
	ПОКАЗАТЕЛИ		План	Отчет	
1.1.	**Данъчни приходи**		**3 561 383**	**4 688 847**	**4 052 700**
1.1.1.	**Данък върху доходите на физически лица**	**01-00**	**22 383**	**20 644**	**20 600**
	- окончателен годишен (патентен) данък	01-03	22 383	20 644	20 600
1.1.2.	**Имуществени данъци**	**13-00**	**3 539 000**	**4 668 203**	**4 032 100**
	- данък върху недвижими имоти	13-01	965 000	967 864	967 000
	- данък върху превозните средства	13-03	1 198 000	1 259 920	1 380 100
	- данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	13-04	976 000	1 921 847	1 000 000
	- туристически данък	13-08	400 000	518 572	685 000
1.1.3.	**Други данъци**	**20-00**			

2.1.2. Неданъчни приходи

	ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ 2024		БЮДЖЕТ 2025 - ПРОЕКТ
			План	Отчет	
1.2.	**Неданъчни приходи**		**7 732 100**	**5 316 788**	**6 623 372**
1.2.1.	**Общински такси**	**27-00**	**4 325 100**	**3 492 279**	**3 724 450**
	- за ползване на детски градини	27-01			
	- за ползуване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	27-04	294 500	317 069	318 300
	- за ползване На пазари, тържища, панаири, тротоари, ул. платна и др.	27-05	47 000	57 010	60 000
	- за битови отпадъци	27-07	1 897 000	1 970 481	2 030 000
	- за технически услуги	27-10	372 000	293 864	300 000
	- за административни услуги	27-11	148 000	85 279	90 000
	- за откупуване на гробни места	27-15	8 000	15 264	15 300
	- за притежаване на куче	27-17	600	377	600
	- други общински такси	27-29	1 558 000	752 935	910 250
1.2.2.	**Приходи и доходи от собственост**	**24-00**	**835 000**	**1 338 852**	**2 392 922**
	- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	24-04	595 000	1 144 842	2 169 422
	- приходи от наеми на имущество	24-05	173 000	155 272	170 000
	- приходи от наеми на земя	24-06	59 000	30 124	45 000
	- приходи от лихви	24-08 до 24-19	8 000	8 614	8 500
1.2.3.	**Глоби, санкции и наказателни лихви**	**28-00**	**252 000**	**264 311**	**270 000**
	Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	252 000	264 311	270 000
1.2.4.	**Постъпления от продажба на нефинансови активи**	**40-00**	**303 000**	**222 210**	**220 000**
	- приходи от продажби на дълготрайни материални активи	40-21 до 40-26; 40-29	303 000	102 224	100 000
	- приходи от продажби на нематериални дълготрайни активи	40-30		1 995	
	- приходи от продажби на земя	40-40		117 991	120 000
1.2.5.	**Приходи от концесии**	**41-00**	**25 000**	**8 164**	**25 000**
1.2.7.	**Други неданъчни приходи**	**36-00**	**293 000**	**86 839**	**90 000**
	- други неданъчни приходи	36-00	293 000	86 839	90 000
1.2.8.	**Внесени ДДС и други данъци върху продажбите**	**37-00**	**1 699 000**	**-95 867**	**-99 000**
	- внесен ДДС (-)	37-01	1 725 000	-59 278	-63 000
	- внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	37-02	-26 000	-36 589	-36 000

2.1.3. Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми

	ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ 2024		БЮДЖЕТ 2025 - ПРОЕКТ
			План	Отчет	

1.3.	Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми (§ 45-00, 46-00)		12 000	44 731	12 000
1.3.1.	Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната	45-00	12 000	44 731	12 000
	- Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната	45-00	12 000	44 731	12 000

2.2. Трансфери

			БЮДЖЕТ 2024		БЮДЖЕТ 2025 - ПРОЕКТ
	ПОКАЗАТЕЛИ		План	Отчет	
2.	II. ТРАНСФЕРИ	03	2 890 608	5 657 217	3 751 543
2.1.	II. А. ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ, ВНОСКИ) МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ / РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ И ДРУГИ БЮДЖЕТИ		2 849 400	2 844 195	3 018 400
2.1.1.	Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето)	31-00	2 849 400	2 844 195	3 018 400
	- получени трансфери (субсидии) от ЦБ (+)	31-11			
	- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	31-12	1 459 500	1 459 500	1 469 400
	- получени от общини целеви трансфери (субсидии) от ЦБ за капиталови разходи (+)	31-13	1 186 500	903 140	1 261 700
	- получени от общини целеви трансфери (субвенции) от ЦБ чрез кодовете на СЕБРА 488 001xxx-x	31-18	203 400	481 555	287 300
	- получени от общини целеви трансфери (субвенции) от ЦБ чрез кодовете на СЕБРА 488 002xxx-x	31-28			
	възстановени трансфери за ЦБ (-)	31-20			
2.2.	II. Б. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ ФОНДОВЕ / СМЕТКИ		0	2 650 381	603 102
2.2.1.	Трансфери между ЦБ и сметки за средствата от ЕС (нето)	60-00	0	0	0
	- получени трансфери (+)	60-01			
	- предоставени трансфери (-)	60-02			
2.2.2.	Трансфери (субсидии, вноски) между бюджетни сметки (нето)	61-00	0	2 984 435	603 102
	- трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	61-01		2 887 996	603 102
	- трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	61-02		0	
	- трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	61-05		96 231	
	- вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	61-09		208	
2.2.3.	Трансфери (субсидии, вноски) между бюджетни и извънбюджетни сметки/фондове (нето)	62-00	0	-348 204	0
	- получени трансфери (+)	62-01		7 148	
	- предоставени трансфери (-)	62-02		-355 352	
2.2.4.	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП	64-00	0	14 150	0
	- получени трансфери (+)	64-01		14 150	
	- предоставени трансфери (-)	64-02			
2.3.	II. В. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ, БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ ФОНДОВЕ И СМЕТКИ		41 208	162 641	130 041

2.3.1.	Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)	74-00	0	0	0
	- получени заеми (+)				
	- погасени заеми (-)				
2.3.2.	Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)	75-00	0	0	0
	- получени/възстановени заеми (+)				
	- погасени/предоставени заеми (-)				
2.3.3.	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)	76-00	26 208	157 198	115 041
	- предоставени заеми (-)				
	- възстановени заеми (+)		26 208	157 198	115 041
2.3.4.	Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от ЕС (нето)	77-00	15 000	5 243	15 000
	- предоставени заеми (-)			30 000	15 000
	- възстановени заеми (+)		15 000	-24 757	
2.3.5.	Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в КФП	78-00		200	

2.3. Финансиране

			БЮДЖЕТ 2024		БЮДЖЕТ 2025 - ПРОЕКТ
	П О К А З А Т Е Л И		План	Отчет	
3.	III. ФИНАНСИРАНЕ	05	4 183 356	3 300 900	1 370 456
3.1.	Предоставени кредити (нето)	7100	36 062	36 062	36 062
	- предоставени средства по лихвени заеми (-)	7101			
	- възстановени главници по предоставени лихвени заеми (+)	7102	36 062	36 062	36 062
3.2.	Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	7200	0	-15 000	0
	- предоставени средства по възмездна финансова помощ (-)	7201		-75 000	
	- възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)	7202		60 000	
3.3.	Заеми от банки и други лица в страната - нето (-/+)	83-00	2 440 140	2 576 703	-564 000
	- получени заеми (+)		3 004 140	3 140 703	
	- погашения по заеми (-)		-564 000	-564 000	-564 000
3.4.	Временно съхранявани средства и средства на разпореждане - нето (+/-)	88-00		1 315	
3.5.	Друго финансиране - нето(+/-)	93-00	649 200	187 849	1 260 803
	чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	93-10			
	Друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	93-36	649 200	187 849	1 260 803
3.6.	Вътрешно финансиране		1 057 954	513 971	637 591
3.6.1.	Депозити и средства по сметки - нето (+/-)	95-00	1 057 954	513 971	637 591
	Остатък по сметки от предходния период (+)	(§§ 95-01 - 95-06; 95-21; 95-22)	1 057 954	1 136 003	637 591
	Наличности в края на периода (-)	(§§ 95-07 - 95-14; 95-28; 95-29)		-622 032	

Б. Разходи

При разработката на бюджета за 2025 год. стойностните и натурални показатели за "Държавни дейности" са определени съгласно стандартите, утвърдени с Решение на Министерски съвет № 93 от 25 февруари 2025 година

г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 година

За "Местни Дейности" средствата за заплати, осигуровки, издръжка и капиталови разходи са съобразени с тенденциите и динамиката на разходите през 2024 година и размера на планираните приходи с местен характер.

Съгласно изискванията на Закона за публичните финанси "МД" и "ДД" са групирани по следния начин:

- Трудови разходи - в тях са включени заплати, социални осигуровки, ЗОВ, ДЗПО, възнаграждения на несписъчния състав, обезщетения, СБКО и други плащания.
- Издръжка - в нея са включени разходите за храна, материали, вода, горива, ел. енергия, външни услуги, текущ ремонт, командировки, субсидии и други разходи.
- Субсидии – субсидии за Организации с нестопанска цел, Читалища и др.
- Стипендии.
- Капиталови разходи.

За Местни дейности, Делегирани от държавата дейности и Дофинансиране на делегирани от държавата дейности, средствата в лева са разпределени по следния начин:

ДЕЙНОСТ / вид на разхода по групи		Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	***Делегирани от държавата дейности***	**24 049 730**	**27 266 431**
1.1	трудови разходи	18 203 226	20 571 742
1.2	издръжка	5 663 291	6 460 643
1.3	капиталови разходи	112 600	83 400
1.4	стипендии	70 613	150 646
	Резерв	0	0
2	***Местни дейности***	**18 002 088**	**15 145 333**
2.1	трудови разходи	2 821 016	3 403 281
2.2	издръжка	9 468 709	8 437 087
2.3	капиталови разходи	5 712 363	3 304 965
	Резерв	0	0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***377 359***	***664 738***
3.1	трудови разходи	240 827	595 718
3.2	издръжка	6 473	21 020
3.3	капиталови разходи	130 059	48 000
3.4	Стипендии	0	0
ВИД НА РАЗХОДА ПО ГРУПИ		Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
	Общо:	**42 429 177**	**43 076 502**
1.	трудови разходи	21 265 069	24 570 741
2.	издръжка	15 138 473	14 918 750
3.	капиталови разходи	5 955 022	3 436 365
4.	стипендии	70 613	150 646
5.	Резерв	0	0

В **Приложение № 12** подробно са разшифровани разходите по видове, по функции и дейности, а в **Приложение № 13** и по кметства при първоначален план за 2024 година и проект за 2025 година.

В разходната част на бюджета, е заложено увеличение на разходите за издръжка спрямо отчетените през 2024 година, което увеличение следва да покрие нарастването на цените на енергоносителите и инфлационните процеси, чиито стойности са планирани в основните стратегически документи на държавно ниво.

Съгласно чл. 7, ал. 1 и ал. 2 от Наредбата за финансово подпомагане на спортни клубове, туристически дружества, спортни дейности и условията и реда за използване на спортните обекти – общинска собственост в община Разлог, в бюджета на общината следва да бъдат предвидени средства за финансова подкрепа по няколко ключови направления. Тази подкрепа има стратегическо значение за развитието на спорта на местно ниво, включително за популяризиране на здравословния начин на живот и социалната интеграция чрез спорт.

Финансирането е структурирано по следните направления:

1. Ученически и масов – за подпомагане на ученически игри, ученически турнири и състезания, състезания за студенти, състезания за студенти в неравностойно положение и за деца в детските градини, турнири за преподаватели в системата на образованието, съфинансиране на национални ученически инициативи, дейности на ветерани, хора с увреждания, организиране на любителски турнири по различни видове спорт, спортни прояви в чест на различни празници, масови спортни и спортно-туристически прояви и др.
2. Състезания под егидата на община Разлог – за подпомагане на състезания, които се провеждат за не по-малко от 5 поредни години или при доказано участие на минимум 5 спортни клуба и не по-малко от 50 участници
3. Спортните клубове:
   3.1. Масов спорт за деца и юноши – за финансиране на спортни клубове, които са регистрирани в регистъра по чл. 9, ал. 1, т. 1 от ЗФВС, воден при Министерството на младежта и спорта и техни представители са взели участие в спортния календар на съответната спортна федерация;
   3.2. Аматьорски масов спорт за деца, мъже и жени при индивидуалните и колективните спортове – за финансиране на спортни клубове, които са регистрирани в регистъра по чл. 9, ал. 1, т. 1 от ЗФВС, воден при Министерството на младежта и спорта и техни представители не са взели участие в спортния календар на съответната спортна федерация;
   3.3. Любителски масов спорт – финансират се разходи за развитие на дейности, пряко свързани с спортно-състезателната дейност на масовия любителски спорт за мъже и жени при индивидуалните и колективните спортове;
   3.4. Масов спорт за хора с увреждания – финансират се разходи за подпомагане на спорта за хора с увреждания и членовете на федерация „Спорт за всички";
   3.5. Масов туризъм – финансират се разходи на туристическите дружества.
4. Организиране и провеждане на мащабни спортни прояви – финансират се международни състезания и домакинства на Държавни първенства
5. Награди - награждават се изявени спортисти, треньори и деятели за престижни и призови класирания, юбилеи, годишнини и др.,; финансират се дейности, свързани с организация, провеждане и награден фонд за провеждане на конкурс на „Спортист на годината" и „Треньор на годината".

В приходната част на бюджета на Община Разлог за 2025 година не са включени целевите средства, предназначени за заплащане на разходи по следните направления:

- програми за временна заетост;
- осигуряване на закуски за ученици;
- намаление на стойността на лекарствени продукти за ветерани от войните и военноинвалиди;
- транспорт на ученици, учители и лица с право на безплатно пътуване по здравословни причини;
- компенсации за превози на пенсионери;
- изплащане на присъдени издръжки;
- както и други специфични целеви трансфери, предоставяни въз основа на нормативни актове и междуинституционални споразумения.

Тези средства постъпват поетапно и неравномерно, в хода на бюджетната година, основно от централния бюджет или други външни източници, в зависимост от възникването на конкретни предпоставки и обективни нужди. Поради своята специфика и непредвидимост, като обем и време на постъпване, те не се включват предварително в приходната и разходната част на бюджета, с цел запазване на точността и реалистичността при финансовото планиране.

При постъпване на съответните средства, в съответствие с разпоредбите на Закона за публичните финанси (ЗПФ), бюджетът на общината се актуализира служебно. Това означава, че съответните приходи и свързаните с тях разходи, се отразяват в бюджета автоматично, чрез административна процедура, без необходимост от вземане на решение от Общинския съвет.

Тази практика представлява ефективен и нормативно уреден механизъм за управление на допълнителните трансфери, който осигурява гъвкавост, своевременна реакция на текущите потребности и защита на бюджетния баланс. Освен това, тя гарантира прозрачност при разходването на целевите средства и съответствие с принципите на добро финансово управление на местно ниво.

Съгласно програмата за придобиване управление и разпореждане с имоти общинска собственост не се предвиждат приходи от приватизация за 2025 година.

В. Капиталови разходи

Общата стойност на инвестиционната програма на Община Разлог за 2025 година възлиза на 59 686 904 лева. Тази сума отразява амбициозната политика на общината за устойчиво развитие, модернизация на публичната инфраструктура и подобряване качеството на живот за гражданите и посетителите на региона.

Финансирането на инвестиционната програма е осигурено от разнообразни източници, което гарантира стабилност и балансирано разпределение на бюджетната тежест между местни, национални и европейски ресурси. Разпределението на средствата по източници е както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи, определена със Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година – 1 261 700 лева. Тези средства са насочени към стратегически инфраструктурни проекти от национално значение, които се реализират на местно ниво.
- Собствени бюджетни средства – 2 174 665 лева, от които:
    - Приходи от делегираните от държавата дейности – 83 400 лева;
    - Местни приходи – 2 091 265 лева. Това е индикатор за активната финансова политика на общината, насочена към ефективно използване на наличния ресурс и генериране на устойчиви собствени приходи.
- Трансфери – 36 871 861 лева. Това перо включва трансфери от други институции и програми, в подкрепа на конкретни инвестиционни инициативи, приоритетни за региона.
- Средства от програми и проекти, финансирани от Европейския съюз – 19 378 678 лева. Представляват съществен дял от инвестиционната програма, подчертаващ успешното усвояване на европейски средства по различни оперативни и териториални програми. Включените проекти са насочени към подобряване на публичната инфраструктура, енергийната ефективност, социалните услуги и устойчивото градско развитие.

Финансовата рамка, на инвестиционната програма за 2025 година, е израз на стратегическа визия и дългосрочен ангажимент към развитието на общината. Чрез съчетание на собствени усилия и външно финансиране, Община Разлог демонстрира способност не само да планира, но и да реализира мащабни инвестиционни проекти с висока обществена значимост. Реализацията на инвестиционната програма ще допринесе за икономическото оживление на региона, ще разкрие нови възможности за заетост и ще подобри достъпа до услуги, инфраструктура и качествена жизнена среда.

Подробният списък на планираните инвестиционни дейности е представен в **Приложение 3** към предложението.

Г. Приемане на актуализираната бюджетната прогноза за местни дейности

Съгласно Закона за публичните финанси, като част от Бюджетна процедура заложена в Глава шеста – „СЪСТАВЯНЕ НА БЮДЖЕТИТЕ“, всички разпоредители с бюджетни кредити задължително следва да разработват средносрочни бюджетни прогнози. На основание чл. 69, ал. 1, т. 1 от цитирания закон, това задължение е вменено и на Общините, като в изпълнение на разпоредбите на чл. 83, ал. 2 от Закона, по предложение на кмета, окончателния вариант на разработената прогноза следва да бъде приет от общинския съвет, а разпоредбата на чл. 94, ал. 3, т. 9, с решението за приемана на бюджета на общината, общинският съвет одобрява и актуализирана бюджетна прогноза.

Процедурата по съставяне на бюджетните прогнози е регламентирана и в Раздел V – „Съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години и на общинския бюджет“ от „Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне,

приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Разлог", приета с решение 281, вписано в протокол 13 от редовно заседание на Общински съвет Разлог, проведено на 19.12.2013 година.

Средносрочната бюджетна прогноза е разработена и в последствие актуализирана на базата на:

1. указанията по чл. 67, ал. 6 и по чл. 82, ал. 4 от Закона за публичните финанси;
2. допусканията за развитието на региона;
3. приетите от общинския съвет стратегия, прогнози за развитие на общината и общинския план за развитие;
4. фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси;
5. предложенията на местната общност;
6. предложенията на второстепенните и разпоредители с бюджет от по-ниска степен, както и на бюджетните организации с общинска собственост.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 39, чл. 45, ал. 1, чл. 83, ал. 2, чл. 84, ал. 4 и чл. 94, ал. 2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2025 година; чл. 30 от „Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Разлог", приета с решение 281, вписано в протокол 13 от редовно заседание на Общински съвет Разлог, проведено на 19.12.2013 година; чл. 7, ал. 1 и ал. 2 от Наредба за финансово подпомагане на спортни клубове, туристически дружества, спортни дейности и условията и реда за използване на спортните обекти – общинска собственост в община Разлог, приета с решение номер 267, вписано в протокол 11, от Редовно заседание на Общински съвет – Разлог, проведено на 22.12.2022 г.,

ПРЕДЛАГАМ:

Общински съвет – Разлог да вземе следните решения:

1. Приема приходната част от бюджета на Община Разлог за 2025 година, както следва:

1.1. По приходите в размер на **43 076 502 лева**, съгласно **Приложение № 1** в т.ч.:

1.1.1. Приходи за **делегирани от държавата дейности** в размер на **27 266 431 лева** в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 25 960 318 лева.

1.1.1.2. Временни безлихвени заеми между централния бюджет, бюджетни сметки и извънбюджетни фондове и сметки в размер на (-) 15 000 лева.

1.1.1.3. Остатък по сметки от предходния период в размер на 1 321 113 лева.

1.1.1.4. Приема:

1.1.1.4.1. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 30 000 лева, в дейност (1)239 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (2)122 – местни дейности.

1.1.1.4.2. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 35 000 лева, в дейност (1)526 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (2)601 – местни

дейности.

1.1.1.4.3. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 60 000 лева, в дейност (1)550 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (2)601 – местни дейности.

1.1.1.4.4. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 15 000 лева, в дейност (1)562 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (2)601 – местни дейности.

1.1.1.4.5. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 59 998 лева, в дейност (1)561 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (1)122 – делегирани от държавата дейности.

1.1.1.4.6. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 1 190 лева, в дейност (1)714 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (1)122 – делегирани от държавата дейности.

1.1.1.4.7. Неусвоените средства от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а" от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, формиращи преходен остатък в размер на 3 290 лева, в дейност (1)738 – делегирани от държавата дейности, да бъдат изразходвани за дейност (1)122 – делегирани от държавата дейности.

1.1.1.5. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък в делегирани от държавата дейности съгласно **Приложение № 2**

1.1.2. Приходи за **местни дейности** в размер на **15 810 071 лева** в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 4 052 700 лева

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 6 623 372 лева

1.1.2.3. Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми 12 000 лева.

1.1.2.4. Трансфери за местни дейности в размер на 1 469 400 лева, в т.ч.:

1.1.2.4.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 199 600 лева.

1.1.2.4.2. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на 269 800 лева.

1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 1 261 700 лева.

1.1.2.6. Други целеви разходи за местни дейности в размер на 287 300 лева.

1.1.2.7. Трансфери между бюджетни сметки и извънбюджетни фондове / сметки в размер на 603 102 лева.

1.1.2.8. Временни безлихвени заеми 130 041 лева, в това число:

1.1.2.8.1. Временни безлихвени заеми между бюджети (нето) 115 041 лева.

1.1.2.8.2. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето) 15 000 лева

1.1.2.9. Финансиране 1 370 456 лева.

1.1.2.9.1. Предоставени кредити (нето) 36 062 лева.

1.1.2.9.2. Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-) (-)564 000 лева.

1.1.2.9.3. друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+) 1 260 803 лева;

1.1.2.9.4. Остатък по сметки от предходния период 637 591 лева;

1.1.2.9.5. в т.ч. остатък по сметка на „Фонд за подпомагане лечението на жители на община Разлог – Росен Коцаков“ – 89 845 лева;

1.1.2.9.6. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък в местни дейности съгласно Приложение № 2

2. Приема инвестиционната програма за 2025 г., съгласно **Приложение № 3**, като:

2.1. Одобрява Разпределението На Целевата Субсидия За Капиталови Разходи, съгласно **Приложение № 4;**

2.2. Одобрява индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от европейския съюз, средства по други международни програми и договори и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране за 2025 година, съгласно **Приложение № 5;**

2.3. Одобрява индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл. 113, ал. 11 от ЗДБРБ за 2025 година, съгласно **Приложение № 6;**

2.4. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно **Приложение № 7**;

3. Утвърждава разходите за заплати през 2025 г., без звената от функция „Образование“, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя:

3.1. Численост на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” – 72 броя;

3.2. Разходи за заплати - 9 856 780 лева.

3.3. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване", „Социално осигуряване, подпомагане и грижи", „Почивно дело, култура, религиозни дейности" (без читалищата) се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т. 3.2 от настоящото решение.

4. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:

4.1. Членски внос – 10 000 лева;

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет – 25 000 лева;

4.3. Разходи за погребения на социално слаби, самотни и изоставени лица, ветерани от войните – 6 000 лева, но не повече от 100 лева за всеки отделен случай;

4.4. „Фонд за подпомагане лечението на жители на община Разлог – Росен Коцаков“ – 89 845 лева;

4.5. Субсидии за Читалища съгласно **Приложение № 8** – 782 200 лева.

4.6. Финансово подпомагане на спортни клубове и туристически дружества – 623 000 лева.

4.6.1. Определя размера и разпределението на средствата, по чл. 7, ал. 1 от Наредба за финансово подпомагане на спортни клубове, туристически дружества, спортни дейности и условията и реда за използване на спортните обекти – общинска собственост в община Разлог, по следните направления:

4.6.1.1 Ученически и масов спорт – 3 000 лева;

4.6.1.2 Състезания под егидата на община Разлог – 8 000 лева;

4.6.1.3 Спортните клубове – 572 000.00 лева, разпределени както следва:

4.6.1.3.1. Масов спорт за деца и юноши – 526 500 лева;

4.6.1.3.2. Любителски масов спорт – 25 500 лева;

4.6.1.3.3. Масов спорт за хора с увреждания – 20 000 лева;

4.6.2. Организиране и провеждане на мащабни спортни прояви – 30 000 лева;

4.6.3. Награди – 10 000 лева.

4.7. Упълномощава кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т. 4.1. до 4.3.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на 3 % от средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.

5.1.1 Средствата по т. 5.1. следва да се предоставят на служителите под формата на ваучери, издадени от оператор по смисъла на §1, т. 35 от ДР на ЗКПО или превод по сметка на служителя.

5.2. Разходи за представителни цели и международна дейност на кмета в размер 6 000 лева.

5.3. Разходи за представителни цели и международна дейност на Председателя на общински съвет в размер 4 000 лева.

5.4. Оперативни годишни разходи за кметствата, както следва:

5.5.1. за с. Баня – 6 200 лева;

5.5.2. с. Бачево и с. Елешница - по 5 100 лева;

5.5.3. с. Горно Драглище 4 900 лева.

5.5.4. с. Годлево, с. Долно Драглище и с. Добърско - по 4 600 лева.

6. Определя максимален размер на дълга, както следва:

6.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2025 година – 1 200 000 лева

6.2. Отчета за дълга и намеренията за поемане на нов дълг по чл. 13 от ЗОД през 2025 г. се определят в размерите, съгласно **Приложение № 9**.

7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно **Приложение № 10**.

8. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025 година в размер на 6 697 168 лева (до 15 % от средногодишния размер на разходите от последните четири години), съгласно **Приложение 11**.

9. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 година в размер на 22 323 895 лева (до 50 % от средногодишния размер на разходите от последните четири години), съгласно **Приложение 11**.

10. Приема Разходната част от бюджета на Община Разлог за 2025 година, както следва:

10.1. По разходите в размер на **43 076 502 лева**, разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно **Приложение № 12**.

10.2. За делегирани от държавата дейности в размер на **27 266 431 лева**

10.3. За дофинансиране на делегирани от държавата дейности, със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия, в размер на **664 738 лева**

10.4. За местни дейности в размер на **15 145 333** лева, резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 0 лева

10.5. Утвърждава показателите по чл. 45, ал. 1, т. 2 от Закона за публичните финанси за кметствата, съгласно **Приложение 13**.

10.6. Определя месечните обезпечения и отчисления за 2025 г. по чл. 60, ал. 2, т. 1 и 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците, за периода от 1 Януари 2025 г. до 31 декември 2025 г., останали и/или възстановени по сметка на общината, да бъдат планирани и изразходвани в дейност (2)623 - „Чистота", §1000 – „Издръжка" и дейност (2)606 - „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа", §1000 – „Издръжка", без да се изменя приетият от общинския съвет начин на определяне и размер на таксата за битови отпадъци.

11. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 година в размер на 1 354 000 лева, съгласно **Приложение 14.**

12. Определя разпоредители с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Разлог, съгласно **Приложение № 15**.

13. Упълномощава Кмета на Община Разлог да определи конкретните правомощията и задълженията на второстепенни разпоредители с бюджетни кредити по решение 12.

14. Оправомощава кмета на община Разлог да извършва компенсирани промени:

14.1. В частта за делегираните от държавата дейности - между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

14.2. В частта за местните дейности - между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

14.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

15. Възлага на кмета:

15.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

15.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

15.3. Да ограничава или спира финансиране на бюджетните и субсидирани дейности при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина;

15.4. Да определи конкретните права и задължения на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;

15.5. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

15.6. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

15.7. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

15.8. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

15.9. При възникване на временен недостиг на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности, да отправи мотивирано искане до министъра на финансите за авансово предоставяне на одобрената субсидия .

15.10. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителите и спонсорите.

16. Упълномощава кмета:

16.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

16.1.1. за всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2025 година.

16.1.2. при предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

16.1.3. във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС.

16.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

16.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансирани и за съфинансиране на общински програми и проекти.

17. Дава съгласие част от Резерв за неотложни и непредвидени разходи за местни дейности при необходимост да се ползва за оборотен финансов ресурс за подготовка и изпълнение на проекти по оперативните програми и Програмата за развитие на селските райони.

18. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок от 30 дни конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общинския съвет бюджет.

19. Одобрява актуализираната бюджетната прогноза за местни дейности за периода 2024 -2025 -2026 -2027 година, съгласно **Приложение 16**.

20. Приема за сведение протокол от публично обсъждане на бюджета, проведено на 22 Април 2025 година.

21. Общински съвет – Разлог приема бюджета на община Разлог за 2025 година.

МОТИВИ: Настоящото решение е прието на основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 39, чл. 45, ал. 1, чл. 83, ал. 2, чл. 84, ал. 4 и чл. 94, ал. 2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2025 година; чл. 30 от „Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Разлог", приета с решение 281, вписано в протокол 13 от редовно заседание на Общински съвет Разлог, проведено на 19.12.2013 година; чл. 7, ал. 1 и ал. 2 от Наредба за финансово подпомагане на спортни клубове, туристически дружества, спортни дейности и условията и реда за използване на спортните обекти – общинска собственост в община Разлог, приета с решение номер 267, вписано в протокол 11, от Редовно заседание на Общински съвет – Разлог, проведено на 22.12.2022 г.; като взе предвид, че бюджета на община Разлог, заедно с приложенията към него е основен финансов план и основополагащ документ за дейността на общинска администрация през годината; като взе предвид, че правото да вземат решения за приемане на общински бюджет и капиталови разходи е в компетенциите на Общинските съвети.

С уважение:

инж.: Красимир Герчев
Кмет на Община Разлог

Изготвил:

Тодор Дамянов
Главен експерт – отдел ФСДБ

Съгласувал:

Елена Тумбева
Главен юрисконсулт

Приложение №1

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2025 ГОДИНА

СПРАВКА

за приходите по бюджета на Община Разлог

№	ПОКАЗАТЕЛИ	§§	БЮДЖЕТ 2024 г. ПРОЕКТ			БЮДЖЕТ 2024 г. ОТЧЕТ			БЮДЖЕТ 2025 г. ПРОЕКТ		
			Делегирани от държавата дейности	Местни дейности	Общо	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности	Общо	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности	Общо
	А		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ОБЩ РАЗМЕР НА БЮДЖЕТНИТЕ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ		24 481 702	18 379 447	42 861 149	27 856 522	19 008 483	46 865 005	27 266 431	15 810 071	43 076 502
1	I. ПРИХОДИ - ВСИЧКО	01	0	11 305 483	11 305 483	0	10 050 366	10 050 366	0	10 688 072	10 688 072
	Собствени приходи		0	11 305 483	11 305 483	0	10 050 366	10 050 366	0	10 688 072	10 688 072
1.1.	Данъчни приходи		0	3 561 383	3 561 383	0	4 688 847	4 688 847	0	4 052 700	4 052 700
1.1.1.	Данък върху доходите на физически лица	01-00	0	22 383	22 383	0	20 644	20 644	0	20 600	20 600
	- окончателен годишен (патентен) данък	01-03		22 383	22 383		20 644	20 644		20 600	20 600
1.1.2.	Имуществени данъци	13-00	0	3 539 000	3 539 000	0	4 668 203	4 668 203	0	4 032 100	4 032 100
	- данък върху недвижими имоти	13-01		965 000	965 000		967 864	967 864		967 000	967 000
	- данък върху превозните средства	13-03		1 198 000	1 198 000		1 259 920	1 259 920		1 380 100	1 380 100
	- данък при придоб. на имущество по дарения и възмезден начин	13-04		976 000	976 000		1 921 847	1 921 847		1 000 000	1 000 000
	- туристически данък	13-08		400 000	400 000		518 572	518 572		685 000	685 000
1.1.3.	Други данъци	20-00			0			0			0
1.2.	Неданъчни приходи		0	7 732 100	7 732 100	0	5 316 788	5 316 788	0	6 623 372	6 623 372
1.2.1.	Общински такси	27-00	0	4 325 100	4 325 100	0	3 492 279	3 492 279	0	3 724 450	3 724 450
	- за ползване на детски градини	27-01			0			0			0
	- за ползуване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	27-04		294 500	294 500		317 069	317 069		318 300	318 300
	- за ползв. На пазари, тържища, панаири, тротоари, ул. платна и др.	27-05		47 000	47 000		57 010	57 010		60 000	60 000
	- за битови отпадъци	27-07		1 897 000	1 897 000		1 970 481	1 970 481		2 030 000	2 030 000
	- за технически услуги	27-10		372 000	372 000		293 864	293 864		300 000	300 000
	- за административни услуги	27-11		148 000	148 000		85 279	85 279		90 000	90 000
	- за откупуване на гробни места	27-15		8 000	8 000		15 264	15 264		15 300	15 300
	- за притежаване на куче	27-17		600	600		377	377		600	600
	- други общински такси	27-29		1 558 000	1 558 000		752 935	752 935		910 250	910 250
1.2.2.	Приходи и доходи от собственост	24-00	0	835 000	835 000	0	1 338 852	1 338 852	0	2 392 922	2 392 922
	- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	24-04		595 000	595 000		1 144 842	1 144 842		2 169 422	2 169 422
	- приходи от наеми на имущество	24-05		173 000	173 000		155 272	155 272		170 000	170 000
	- приходи от наеми на земя	24-06		59 000	59 000		30 124	30 124		45 000	45 000
	- приходи от лихви	24-08 до 24-19		8 000	8 000		8 614	8 614		8 500	8 500
1.2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	0	252 000	252 000	0	264 311	264 311	0	270 000	270 000
	Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00		252 000	252 000		264 311	264 311		270 000	270 000
1.2.4.	Постъпления от продажба на нефинансови активи	40-00	0	303 000	303 000	0	222 210	222 210	0	220 000	220 000
	- приходи от продажби на дълготрайни материални активи	40-21 до 40-26; 40-29		303 000	303 000		102 224	102 224		100 000	100 000
	- приходи от продажби на нематериални дълготрайни активи	40-30			0		1 995	1 995			0
	- приходи от продажби на земя	40-40			0		117 991	117 991		120 000	120 000
1.2.5.	Приходи от концесии	41-00		25 000	25 000		8 164	8 164		25 000	25 000
1.2.7.	Други неданъчни приходи	36-00	0	293 000	293 000	0	86 839	86 839	0	90 000	90 000
	- други неданъчни приходи	36-00		293 000	293 000		86 839	86 839		90 000	90 000
1.2.8.	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	37-00	0	1 699 000	1 699 000	0	-95 867	-95 867	0	-99 000	-99 000
	- внесен ДДС (-)	37-01		1 725 000	1 725 000		-59 278	-59 278		-63 000	-63 000
	- внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	37-02		-26 000	-26 000		-36 589	-36 589		-36 000	-36 000
1.3.	Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми (§ 45-00, 46-00)		0	12 000	12 000	0	44 731	44 731	0	12 000	12 000
1.3.1.	Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната	45-00	0	12 000	12 000	0	44 731	44 731	0	12 000	12 000
	- Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната	45-00									
	суми от страната			12 000	12 000		44 731	44 731		12 000	12 000
1.3.2.	Помощи, дарения от чужбина	46-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Текущи помощи и дарения от Европейския съюз				0			0			0
2.	II. ТРАНСФЕРИ	03	22 976 090	2 890 608	25 866 698	27 756 303	5 657 217	33 413 520	25 945 318	3 751 543	29 696 861
					0			0			0
2.1.	II. А. ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ, ВНОСКИ) МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ / РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ И ДРУГИ БЮДЖЕТИ		22 991 090	2 849 400	25 840 490	25 422 128	2 844 195	28 266 323	25 960 318	3 018 400	28 978 718
					0			0			0
2.1.1.	Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето)	31-00	22 991 090	2 849 400	25 840 490	25 422 128	2 844 195	28 266 323	25 960 318	3 018 400	28 978 718
	- получени трансфери (субсидии) от ЦБ (+)	31-11	22 991 090		22 991 090	24 240 652		24 240 652	25 960 318		25 960 318
	- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	31-12		1 459 500	1 459 500		1 459 500	1 459 500		1 469 400	1 469 400
	- получени от общини целеви трансфери (субсидии) от ЦБ за капиталови разходи (+)	31-13		1 186 500	1 186 500		903 140	903 140		1 261 700	1 261 700
	- получени от общини целеви трансфери (субвенции) от ЦБ чрез кодовете на СЕБРА 488 001xxx-x	31-18		203 400	203 400	267 512	481 555	749 067		287 300	287 300
	- получени от общини целеви трансфери (субвенции) от ЦБ чрез кодовете на СЕБРА 488 002xxx-x	31-28			0	922 674		922 674			0
	възстановени трансфери за ЦБ (-)	31-20				-8 710					
2.2.	II. Б. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ ФОНДОВЕ / СМЕТКИ		0	0	0	2 435 897	2 650 381	5 072 128	0	603 102	603 102
					0			0			0
2.2.1.	Трансфери между ЦБ и сметки за средствата от ЕС (нето)	60-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- получени трансфери (+)	60-01			0			0			0
	- предоставени трансфери (-)	60-02			0			0			0
2.2.2.	Трансфери (субсидии, вноски) между бюджетни сметки (нето)	61-00	0	0	0	2 435 897	2 984 435	5 420 332	0	603 102	603 102
	- трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	61-01				2 547 832	2 887 996	5 435 828		603 102	
	- трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	61-02				-111 728	0				
	- трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	61-05					96 231				
	- вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	61-09				-207	208				
2.2.3.	Трансфери (субсидии, вноски) между бюджетни и извънбюджетни сметки/фондове (нето)	62-00	0	0	0	0	-348 204	-348 204	0	0	0
	- получени трансфери (+)	62-01					7 148	7 148			0

	- предоставени трансфери (-)	62-02			0		-355 352	-355 352			0
2.2.4.	**Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП**	64-00	0	0	0	0	14 150	0	0	0	0
	- получени трансфери (+)	64-01					14 150				
	- предоставени трансфери (-)	64-02									
2.3.	**II. В. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ, БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ ФОНДОВЕ И СМЕТКИ**		-15 000	41 208	26 208	-101 722	162 641	60 719	-15 000	130 041	115 041
2.3.1.	**Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)**	74-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- получени заеми (+)										
	- погасени заеми (-)										
2.3.2.	**Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)**	75-00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- получени/възстановени заеми (+)										
	- погасени/предоставени заеми (-)				0						0
2.3.3.	**Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)**	76-00	0	26 208	26 208	2 192	157 198	159 390	0	115 041	115 041
	- предоставени заеми (-)				0			0			0
	- възстановени заеми (+)			26 208	26 208	2 192	157 198	159 390		115 041	115 041
2.3.4.	**Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от ЕС (нето)**	77-00	-15 000	15 000	0	-103 914	5 243	-98 671	-15 000	15 000	0
	- предоставени заеми (-)		-15 000			-30 000	30 000		-15 000	15 000	
	- възстановени заеми (+)			15 000	15 000	-73 914	-24 757				0
2.3.5.	**Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в КФП**	78-00					200	-98 671			
3.	**III. ФИНАНСИРАНЕ**	05	1 505 612	4 183 356	5 688 968	100 219	3 300 900	3 396 250	1 321 113	1 370 456	2 691 569
3.1.	**Предоставени кредити (нето)**	7100	0	36 062	36 062	0	36 062	36 062	0	36 062	36 062
	- предоставени средства по лихвени заеми (-)	7101									
	- възстановени главници по предоставени лихвени заеми (+)	7102		36 062			36 062			36 062	
3.2.	**Предоставена възмездна финансова помощ (нето)**	7200	0	0	0	0	-15 000	-15 000	0	0	0
	- предоставени средства по възмездна финансова помощ (-)	7201					-75 000				
	- възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)	7202					60 000				
3.3.	**Заеми от банки и други лица в страната - нето (-/+)**	83-00	0	2 440 140	2 440 140	0	2 576 703	2 576 703	0	-564 000	-564 000
	- получени заеми (+)			3 004 140	3 004 140		3 140 703	1 844 710			0
	- погашения по заеми (-)			-564 000	-564 000		-564 000	-564 000		-564 000	-564 000
3.4.	**Временно съхранявани средства и средства на разпореждане - нето (+/-)**	88-00			0	6 213	1 315	7 528			0
3.5.	**Друго финансиране - нето(+/-)**	93-00	0	649 200	649 200	4 869	187 849	187 849	0	1 260 803	1 260 803
	чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	93-10				4 869					
	Друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	93-36		649 200	649 200		187 849	187 849		1 260 803	1 260 803
3.6.	**Вътрешно финансиране**		1 505 612	1 057 954	2 563 566	89 137	513 971	603 108	1 321 113	637 591	1 958 704
3.6.1.	**Депозити и средства по сметки - нето (+/-)**	95-00	1 505 612	1 057 954	2 563 566	89 137	513 971	603 108	1 321 113	637 591	1 958 704
	Остатък по сметки от предходния период (+)	(§§ 95-01 - 95-06; 95-21; 95-22)	1 505 612	1 057 954	2 563 566	1 427 563	1 136 003	2 563 566	1 321 113	637 591	1 958 704
	Наличности в края на периода (-)	(§§ 95-07 - 95-14; 95-28; 95-29)			0	-1 338 426	-622 032	-1 960 458			0

ОБЩИНА РАЗЛОГ **MUNICIPALITY OF RAZLOG**

ул. „Стефан Стамболов"1, 2760 Разлог
телефон: 0747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

1, Stefan Stambolov Str., 2760 Razlog, Bulgaria
Phone: +359 747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

Приложение № 2

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТНОСНО: Разпределение на преходния остатък на Община Разлог от 2024 година в бюджета за 2025 г.

УВАЖАЕМИ, ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ, ГОСПОЖИ И ГОСПОДА,

Преходният остатък формиран в делегираните от държавата и местни дейности през 2024 година е в размер на 1 958 704 лева, от които – за местни дейности 637 591 лева, за делегирани от държавата дейности 1 321 113 лева, които предлагам да бъдат разпределени, както следва:

1. За делегирани от държавата дейности

Дейност	Остатък лева
I. Функция Общи държавни служби	*64 478 лв.*
II. Функция Отбрана и сигурност	*13 736 лв.*
III. Функция Образование	*470 581 лв.*
IV. Функция Здравеопазване	*63 320 лв.*
V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	*708 998 лв.*
Общо:	***1 321 113 лв.***

2. За местни дейности

I. Функция Общи държавни служби	*135 845 лв.*
II. Функция Отбрана и сигурност	*30 000 лв.*
III. Функция Образование	*125 718 лв.*
VI. Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	*336 113 лв.*
VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности	*9 915 лв.*
Общо:	***637 591 лв.***

Изготвил:

Тодор Дамянов

Главен експерт – отдел ФСДБ

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2025 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

Наименование и местонахождение на обектите		Всичко капиталови разходи	Капиталови разходи по източници на финансиране						
			Бюджетни средства					Трансфери	Оперативни програми
			Общо бюджетни средства к. 4+5	Субсидия от РБ	Собствени Бюджетни Средства				
					Общо к. 6+7	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Всичко		**59 686 903 лв.**	**3 436 365 лв.**	**1 261 700 лв.**	**2 174 665 лв.**	**83 400 лв.**	**2 091 265 лв.**	**36 871 861 лв.**	**19 378 677 лв.**
§ 5100 ОР		**16 574 435 лв.**	**1 010 000 лв.**	**927 000 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**83 000 лв.**	**2 181 000 лв.**	**13 383 435 лв.**
§ 5200 ДМА		**43 032 468 лв.**	**2 346 365 лв.**	**334 700 лв.**	**2 011 665 лв.**	**83 400 лв.**	**1 928 265 лв.**	**34 690 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
§ 5300 ДНМА		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
§ 5400 Придобиване на земя		**80 000 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
§ 5500 Здравеопазване		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
§ 7400 ПОЛУЧЕНИ/ПРЕДОСТАВЕНИ ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ ОТ/ЗА		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
§ 1030 ТРАНСФОРМИРАНЕ НА ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ В ТРАНСФЕР ЗА ДРУГИ ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
§ 5100 ОСНОВЕН РЕМОНТ		**16 574 435 лв.**	**1 010 000 лв.**	**927 000 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**83 000 лв.**	**2 181 000 лв.**	**13 383 435 лв.**
1	Основен ремонт на покрив на кметство - село Елешница	120 000 лв.	120 000 лв.	120 000 лв.	0 лв.				
2	„Реконструкция на площадно и пешеходно пространство на гр. Разлог, общ. Разлог - втори етап"*	2 181 000 лв.	0 лв.		0 лв.			2 181 000 лв.	
3	Проект: „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Разлог - пета група"*	1 225 147 лв.	0 лв.		0 лв.				1 225 147 лв.
4	Проект: „Енергийна ефективност в сградите на кметство с. Бачево и кметство с. Горно Драглище"*	874 136 лв.	0 лв.		0 лв.				874 136 лв.
5	Проект: „Рехабилитация и реконструкция на общински пътища BLG 1194 гр. Разлог – с. Бачево и участък от BLG 1192 с. Баня- с. Добърско в едно с прилежащите съоръжения и принадлежности"*	3 793 417 лв.	500 000 лв.	417 000 лв.	83 000 лв.		83 000 лв.		3 293 417 лв.
6	Проект: „Модернизация на образователната среда в ОУ "Паисий Хилендарски", с. Баня, общ. Разлог" (Енергийна ефективоност на сградата на училището)	983 905 лв.	0 лв.		0 лв.				983 905 лв.
7	Основен ремонт на улица "Телемах Илиев" - Разлог	390 000 лв.	390 000 лв.	390 000 лв.	0 лв.				
8	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог и село Баня, община Разлог - I група (Ул. „27", Ул. „25", Ул. „18" в с. Баня; ул. „Лазар Топалов", ул. „Цар Калоян" и ул. „Доктор Иларион Астинов" в град Разлог)	2 332 563 лв.	0 лв.		0 лв.				2 332 563 лв.
9	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог и село Баня, община Разлог - II група (ул. „12" и ул. „26" в с. Баня; ул. „Яне Сандански", ул. „Хан Пресиян", ул. „Иван Даскала", ул. „Патриарх Евтимий", ул. „Симеон Петеларов", ул. „Пейо Яворов" в град Разлог)	2 327 769 лв.	0 лв.		0 лв.				2 327 769 лв.
10	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог, с. Елешница, с. Баня и село Бачево, община Разлог - III група (Улица от о.т. 167, о.т. 141, о.т. 142, о.т. 150, о.т. 149, о.т. 148. до о.т. 175 в село Елешница; ул. „Хан Крум" и ул. „Георги Финдрин" в град Разлог; ул. „11" в с. Баня; улица „Костадин Катранджиев" в участъка между о.т. 164, о.т. 177, о.т. 178, с дължина 100 м. в с. Бачево)	2 346 498 лв.	0 лв.		0 лв.				2 346 498 лв.
11		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
12		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
13		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
14		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
15		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
§ 5200 ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		**43 032 468 лв.**	**2 346 365 лв.**	**334 700 лв.**	**2 011 665 лв.**	**83 400 лв.**	**1 928 265 лв.**	**34 690 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
1	Придобиване на оборудване за поддръжка, реконструкция и изграждане на паркове и зелени площи в общ. Разлог	5 000 лв.	5 000 лв.		5 000 лв.		5 000 лв.		
2	Поддръжка, реконструкция и изграждане на паркове и зелени площи, площади, спортни и детски площадки и съоръжения, архитектурни елементи на градската среда и техническата инфраструктура в общ. Разлог	10 000 лв.	10 000 лв.		10 000 лв.		10 000 лв.		
3	"Спортна, културна и развлекателна туристическа атракция - парк Разлог в ПИ 61813.763.48 час от УПИ I, кв.141 по плана на гр. Разлог, община Разлог" *	2 211 000 лв.	0 лв.		0 лв.			2 211 000 лв.	
4	Изграждане, доставка на оборудване и обзавеждане на дом за стари хора в гр. Разлог, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-11.010 - Извършване на строителни дейности и доставка на оборудване и обзавеждане с оглед реформиране на съществуващите домове за стари хора*	3 125 480 лв.	0 лв.		0 лв.				3 125 480 лв.
5	Офис техника и оборудване	30 000 лв.	30 000 лв.		30 000 лв.		30 000 лв.		
6	„Балкански алтернативни маршрути за устойчива мобилност и целогодишен туризъм", акроним BalkanVelo, с идентификационен номер: BGMK0200019 по програма INTERREG VI-A IPA България – Северна Македония.	557 619 лв.	80 000 лв.		80 000 лв.		80 000 лв.		477 619 лв.
7	Доставка на оборудване за ОП "Регионално депо - Разлог"	80 000 лв.	80 000 лв.		80 000 лв.		80 000 лв.		
8	Въвеждане на мерки за енергийна ефективност и изпълнение на съпътстващи СМР за сградата на Народно читалище „Слънце 1938 г.", с. Горно Драглище, община Разлог, по програма: Национален план за възстановяване и устойчивост,BG-RRP-4.020 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ*	1 204 480 лв.	6 000 лв.		6 000 лв.		6 000 лв.		1 198 480 лв.

9	Въвеждане на мерки за енергийна ефективност и изпълнение на съпътстващи СМР за сградата на Народно читалище „Западнородопски лъч 1906 г.“, с. Елешница, община Разлог, по програма: Национален план за възстановяване и устойчивост,BG-RRP-4.020 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ*	1 205 663 лв.	12 000 лв.		12 000 лв.		12 000 лв.		1 193 663 лв.
10	„Изграждане на многофункционална спортна зала в гр. Разлог“*	12 824 600 лв.	24 600 лв.		24 600 лв.		24 600 лв.	12 800 000 лв.	
11	"Аварийна подмяна на захранващ водопровод на с. Годлево"*	4 199 364 лв.	0 лв.		0 лв.			4 199 364 лв.	
12	„Колекция на р. Бяла река – I участък“*	2 026 500 лв.	0 лв.		0 лв.			2 026 500 лв.	
13	Изграждане на „Обществена баня в с. Баня - ПИ 02693.501.1349 по КК на с. Баня“*	1 760 000 лв.	0 лв.		0 лв.			1 760 000 лв.	
14	„Изграждане и ремонт на водопроводна, канализационна и улична мрежа на територията на община Разлог“*	6 972 000 лв.	0 лв.		0 лв.			6 972 000 лв.	
15	Проект: „Реконструкция и изграждане на канализационна и водопроводна мрежа на гр. Разлог - 1-ви етап по проект за изпълнение и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води на гр. Разлог, общ. Разлог, обл. Благоевград“ - Етапно изграждане - II- ри етап*	1 284 605 лв.	1 284 605 лв.		1 284 605 лв.		1 284 605 лв.		
16	Придобиване на високо-проходим автомобил за нуждите на МВР – Благоевград, Районно управление – Разлог	30 000 лв.	30 000 лв.		30 000 лв.		30 000 лв.		
17	„Канализационна мрежа на гр. Разлог – ново трасе на част от главни канализационни клонове Гл. пр.I и Гл.пр. II с прилежащи канализационни съоръжения към тях“. ПУДООС	3 294 857 лв.	60 060 лв.		60 060 лв.		60 060 лв.	3 234 797 лв.	
18	Сценично оборудване за светлинни ефекти	9 500 лв.	9 500 лв.		9 500 лв.		9 500 лв.		
19	Изграждане на много-функционална спортна площадка в село Добърско	260 000 лв.	260 000 лв.	250 000 лв.	10 000 лв.		10 000 лв.		
20	Изграждане на подпорна стена в село Бачево	18 000 лв.	18 000 лв.	18 000 лв.	0 лв.				
21	Изграждане на подпорна стена в село Годлево	18 000 лв.	18 000 лв.	18 000 лв.	0 лв.				
22	Изграждане на подпорна стена в село Долно Драглище*	19 000 лв.	19 000 лв.	19 000 лв.	0 лв.				
23	Доставка и монтаж на оборудване за осигуряване на достъпна среда в сградата за социални дейности на улица "Поп Богомил" - Разлог - Център за обществена подкрепа и Център за социална рехабилитация и интеграция	60 000 лв.	60 000 лв.		60 000 лв.		60 000 лв.		
24	Придобиване на комбинирани детски съоръжения за нуждите на ДГ "Радост" - Разлог, филиал "Минзухар" село Бачево, филиал "Детска ясла Радост" град Разлог, филиал "Иглика" село Долно Драглище	26 000 лв.	26 000 лв.		26 000 лв.		26 000 лв.		
25	Придобиване на кухненски асансьор за нуждите на ДГ "Радост" - Разлог, Филиал "Снежанка" - Баня	29 700 лв.	29 700 лв.	29 700 лв.	0 лв.				
26	Изграждане на водопровод за минерална вода - съоръжение на техническата инфраструктура, от сондаж номер 6 от находище на минерана вода "Гулийна баня" до П.И. 02693.501.1349, УПИ II - 349, кв. 29 по плана на село Баня , Община Разлог	172 000 лв.	172 000 лв.		172 000 лв.		172 000 лв.		
27	Закупуване на многофункционални болнични легла за нуждите на ДПЛФУ "СВЕТИ ПАНТАЛЕЙМОН" - село Долно Драглище	5 000 лв.	5 000 лв.		5 000 лв.	5 000 лв.			
28	Закупуване на лек автомобил за нуждите на ДПЛФУ "СВЕТИ ПАНТАЛЕЙМОН" - село Долно Драглище	38 000 лв.	38 000 лв.		38 000 лв.	38 000 лв.			
29	Офис техника и оборудване за Център за настаняване от семеен тип за деца без увреждания - Разлог	3 000 лв.	3 000 лв.		3 000 лв.	3 000 лв.			
30	Изграждане на система за денонощно видео-наблюдение в "Дом за стари хора" - Разлог	15 000 лв.	15 000 лв.		15 000 лв.	15 000 лв.			
31	Компенсаторен резервор за студена вода за обществена баня - село Баня	3 500 лв.	3 500 лв.		3 500 лв.		3 500 лв.		
32	Придобиване на употребяван валяк - 3 тона за валиране на спортните терени на територията на община Разлог	25 000 лв.	25 000 лв.		25 000 лв.		25 000 лв.		
33	Доставка и монтаж на климатични системи за СУ "Братя Петър и Иван Кназиреви" - Разлог	22 400 лв.	22 400 лв.		22 400 лв.	22 400 лв.			
34	Проект: „Изработване на технически проект, строителство и въвеждане в експлоатация на малък физкултурен салон в ОУ "Паисий Хилендарски", с. Баня, общ. Разлог“	1 487 200 лв.	0 лв.		0 лв.			1 487 200 лв.	
35		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
36		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
37		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
38		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
§ 5300 ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
1		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
2		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
		0 лв.			0 лв.				
§ 5400 ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ		**80 000 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**80 000 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
1	Отчуждителни процедури - път Предела - Селищно образуване "Пирин"	80 000 лв.	80 000 лв.		80 000 лв.		80 000 лв.		
2		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
3		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
§ 5500 ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ		**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**
1		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
2		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
3		0 лв.	0 лв.		0 лв.				
§ 7400 ПОЛУЧЕНИ/ПРЕДОСТАВЕНИ ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ ОТ/ЗА ЦБ		**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**
		0.00 лв.	0.00 лв.		0.00 лв.				
		0.00 лв.	0.00 лв.		0.00 лв.				

§ 1030 ТРАНСФОРМИРАНЕ НА ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ В ТРАНСФЕР ЗА ДРУГИ ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ		**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**	**0.00 лв.**
1		0.00 лв.	0.00 лв.		0.00 лв.				
		0.00 лв.	0.00 лв.		0.00 лв.				

* Преходен обект

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЦЕЛЕВАТА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ В ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2025 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

Наименование и местонахождение на обектите		Всичко капиталови разходи	Капиталови разходи по източници на финансиране						
			Бюджетни средства					Трансфери	Оперативни програми
			Общо бюджетни средства к. 4+5	Субсидия от РБ	Собствени Бюджетни Средства				
					Общо к. 6+7	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
§ 5100 ОСНОВЕН РЕМОНТ		**4 303 417 лв.**	**1 010 000 лв.**	**927 000 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**3 293 417 лв.**
1	Основен ремонт на покрив на кметство - село Елешница	120 000 лв.	120 000 лв.	120 000 лв.	0 лв.				
5	Проект: „Рехабилитация и реконструкция на общински пътища BLG 1194 гр. Разлог – с. Бачево и участък от BLG 1192 с. Баня- с. Добърско в едно с прилежащите съоръжения и принадлежности“*	3 793 417 лв.	500 000 лв.	417 000 лв.	83 000 лв.		83 000 лв.		3 293 417 лв.
7	Основен ремонт на улица "Телемах Илиев" - Разлог	390 000 лв.	390 000 лв.	390 000 лв.	0 лв.				
§ 5200 ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		**43 032 468 лв.**	**2 346 365 лв.**	**334 700 лв.**	**2 011 665 лв.**	**83 400 лв.**	**1 928 265 лв.**	**34 690 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
19	Изграждане на много-функционална спортна площадка в село Добърско	260 000 лв.	260 000 лв.	250 000 лв.	10 000 лв.		10 000 лв.		
20	Изграждане на подпорна стена в село Бачево	18 000 лв.	18 000 лв.	18 000 лв.	0 лв.				
21	Изграждане на подпорна стена в село Годлево	18 000 лв.	18 000 лв.	18 000 лв.	0 лв.				
22	Изграждане на подпорна стена в село Долно Драглище*	19 000 лв.	19 000 лв.	19 000 лв.	0 лв.				
25	Придобиване на кухненски асансьор за нуждите на ДГ "Радост" - Разлог, Филиал "Снежанка" - Баня	29 700 лв.	29 700 лв.	29 700 лв.	0 лв.				

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2025 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5

	Наименование и местонахождение на обектите	Всичко капиталови разходи	Капиталови разходи по източници на финансиране						
			Бюджетни средства					Трансфери	Оперативни програми
			Общо бюджетни средства к. 4+5	Субсидия от РБ	Собствени Бюджетни Средства				
					Общо к. 6+7	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
§ 5100	**ОСНОВЕН РЕМОНТ**	**13 883 435 лв.**	**500 000 лв.**	**417 000 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**83 000 лв.**	**0 лв.**	**13 383 435 лв.**
3	Проект: „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Разлог - пета група"*	1 225 147 лв.	0 лв.		0 лв.				1 225 147 лв.
4	Проект: „Енергийна ефективност в сградите на кметство с. Бачево и кметство с. Горно Драглище"*	874 136 лв.	0 лв.		0 лв.				874 136 лв.
5	Проект: „Рехабилитация и реконструкция на общински пътища BLG 1194 гр. Разлог – с. Бачево и участък от BLG 1192 с. Баня- с. Добърско в едно с прилежащите съоръжения и принадлежности"*	3 793 417 лв.	500 000 лв.	417 000 лв.	83 000 лв.		83 000 лв.		3 293 417 лв.
6	Проект: „Модернизация на образователната среда в ОУ "Паисий Хилендарски", с. Баня, общ. Разлог" (Енергийна ефективност на сградата на училището)	983 905 лв.	0 лв.		0 лв.				983 905 лв.
8	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог и село Баня, община Разлог - I група (Ул. „27", Ул. „25", Ул. „18" в с. Баня; ул. „Лазар Топалов", ул. „Цар Калоян" и ул. „Доктор Иларион Астинов" в град Разлог)	2 332 563 лв.	0 лв.		0 лв.				2 332 563 лв.
9	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог и село Баня, община Разлог - II група (ул. „12" и ул. „26" в с. Баня; ул. „Яне Сандански", ул. „Хан Пресиян", ул. „Иван Даскала", ул. „Патриарх Евтимий", ул. „Симеон Петеларов", ул. „Пейо Яворов" в град Разлог)	2 327 769 лв.	0 лв.		0 лв.				2 327 769 лв.
10	Проект: Реконструкция и/или рехабилитация на улици и тротоари и съоръженията и принадлежностите към тях в град Разлог, с. Елешница, с. Баня и село Бачево, община Разлог - III група (Улица от о.т. 167, о.т. 141, о.т. 142, о.т. 150, о.т. 149, о.т. 148. до о.т. 175 в село Елешница; ул. „Хан Крум" и ул. „Георги Финдрин" в град Разлог; ул. „11" в с. Баня; улица „Костадин Катранджиев" в участъка между о.т. 164, о.т. 177, о.т. 178, с дължина 100 м. в с. Бачево)	2 346 498 лв.	0 лв.		0 лв.				2 346 498 лв.
§ 5200	**ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ**	**43 032 468 лв.**	**2 346 365 лв.**	**334 700 лв.**	**2 011 665 лв.**	**83 400 лв.**	**1 928 265 лв.**	**34 690 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
4	Изграждане, доставка на оборудване и обзавеждане на дом за стари хора в гр. Разлог, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-11.010 - Извършване на строителни дейности и доставка на оборудване и обзавеждане с оглед реформиране на съществуващите домове за стари хора*	3 125 480 лв.	0 лв.		0 лв.				3 125 480 лв.
6	„Балкански алтернативни маршрути за устойчива мобилност и целогодишен туризъм", акроним BalkanVelo, с идентификационен номер: BGMK0200019 по програма INTERREG VI-A IPA България – Северна Македония.	557 619 лв.	80 000 лв.		80 000 лв.		80 000 лв.		477 619 лв.
8	Въвеждане на мерки за енергийна ефективност и изпълнение на съпътстващи СМР за сградата на Народно читалище „Слънце 1938 г.", с. Горно Драглище, община Разлог, по програма: Национален план за възстановяване и устойчивост,BG-RRP-4.020 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ*	1 204 480 лв.	6 000 лв.		6 000 лв.		6 000 лв.		1 198 480 лв.
9	Въвеждане на мерки за енергийна ефективност и изпълнение на съпътстващи СМР за сградата на Народно читалище „Западнородопски лъч 1906 г.", с. Елешница, община Разлог, по програма: Национален план за възстановяване и устойчивост,BG-RRP-4.020 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ*	1 205 663 лв.	12 000 лв.		12 000 лв.		12 000 лв.		1 193 663 лв.

ИНДИКАТИВЕН РАЗЧЕТ ЗА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ, ПРЕДВИДЕНИ ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНО ФИНАНСИРАНЕ ПО ЧЛ. 113, АЛ. 11 ОТ ЗДБРБ ЗА 2025 ГОДИНА

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6

	Наименование и местонахождение на обектите	Всичко капиталови разходи	Капиталови разходи по източници на финансиране						
			Бюджетни средства					Трансфери	Оперативни програми
			Общо бюджетни средства к. 4+5	Субсидия от РБ	Собствени Бюджетни Средства				
					Общо к. 6+7	Делегирани от държавата дейности	Местни дейности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всичко		**45 293 468 лв.**	**1 164 665 лв.**	**-927 000 лв.**	**2 091 665 лв.**	**83 400 лв.**	**2 008 265 лв.**	**36 871 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
§ 5100 ОР		**2 181 000 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**0 лв.**	**2 181 000 лв.**	**0 лв.**
§ 5200 ДМА		**43 032 468 лв.**	**2 346 365 лв.**	**334 700 лв.**	**2 011 665 лв.**	**83 400 лв.**	**1 928 265 лв.**	**34 690 861 лв.**	**5 995 242 лв.**
1	„Реконструкция на площадно и пешеходно пространство на гр. Разлог, общ. Разлог - втори етап"*	2 181 000 лв.	0 лв.		0 лв.			2 181 000 лв.	
2	"Спортна, културна и развлекателна туристическа атракция - парк Разлог в ПИ 61813.763.48 час от УПИ I, кв.141 по плана на гр. Разлог, община Разлог" *	2 211 000 лв.	0 лв.		0 лв.			2 211 000 лв.	
3	„Изграждане на многофункционална спортна зала в гр. Разлог"*	12 824 600 лв.	24 600 лв.		24 600 лв.		24 600 лв.	12 800 000 лв.	
4	"Аварийна подмяна на захранващ водопровод на с. Годлево"*	4 199 364 лв.	0 лв.		0 лв.			4 199 364 лв.	
5	Колекция на р. Бяла река – I участък"*	2 026 500 лв.	0 лв.		0 лв.			2 026 500 лв.	
6	Изграждане на „Обществена баня в с. Баня - ПИ 02693.501.1349 по КК на с. Баня"*	1 760 000 лв.	0 лв.		0 лв.			1 760 000 лв.	
7	„Изграждане и ремонт на водопроводна, канализационна и улична мрежа на територията на община Разлог"*	6 972 000 лв.	0 лв.		0 лв.			6 972 000 лв.	

Община Разлог

РАЗШИФРОВКА НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ, ФИНАНСИРАНИ ОТ ПРИХОДИ ПО §40-00 Постъпления от продажба на общински нефинансови активи за 2025 г.

(в лв.)

No	Наименование и местонахождение на обектите	Годишна стойност	Източник на финансиране: § 40-00 Постъпления от продажба на общински нефинансови активи
1	2	3	4
	Постъпления от продажба на общински нефинансови активи, (планирани по бюджета на общината за 2025 г.)	220000	220 000
	Внесен ДДС върху продажбите (планиран по бюджета на общината за 2025 г.)		66 000
	Постъпления от продажба на общински нефинансови активи (планирани по бюджета на общината за 2025 г.), с които се финансира текущ ремонт:		
	Постъпления от продажба на общински нефинансови активи, (планирани по бюджета на общината за 2025 г.), с които се финансират капиталовите разходи:	220000	220 000
	Параграф 5100: Основен ремонт на дълготрайни материални активи	0	0
	Функция 01: Общи държавни служби	0	0
	Обекти		
	Функция 02: Отбрана и сигурност		0
	Обекти		
	Функция 03: Образование	0	0
	Обекти		
	Функция 04: Здравеопазване	0	0
	Обекти		
	Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи		0
	Обекти		
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда		0
	Обекти		
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	0	0
	Обекти		
	Функция 08: Икономически дейности и услуги	0	0
	Обекти		
	Параграф 5200: Придобиване на дълготрайни материални активи	729619	252000
	Функция 01: Общи държавни служби		0
	Функция 02: Отбрана и сигурност		0
	Функция 03: Образование	0	0
	Изграждане на отоплителна инсталация в детска градина „Радост" – филиал „Еделвайс" – село Годлево		
	Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи		0
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	729619	252000
	Изграждане на водопровод за минерална вода - съоръжение на техническата инфраструктура, от сондаж номер 6 от находище на минерана вода "Гулийна баня" до П.И. 02693.501.1349, УПИ II - 349, кв. 29 по плана на село Баня , Община Разлог	172000	172000
	„Балкански алтернативни маршрути за устойчива мобилност и целогодишен туризъм", акроним BalkanVelo, с идентификационен номер: BGMK0200019 по програма INTERREG VI-A IPA България – Северна Македония.	557619	80000
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности		0
	Функция 08: Икономически дейности и услуги		0
	Параграф 5500: Капиталови трансфери	0	0
	Функция 04: Здравеопазване	0	0
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности		
	Погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническа инфраструктура	0	0

Забележки: 1.Финансираните чрез постъпления от продажба на нефинансови активи капиталови разходи, се изброяват по обекти/проекти в съответната функция, като за целта могат да се разкриват нови редове.

2.Годишната стойност на обекта в к.3 следва да е еднаква с тази, посочена за същия обект в разчета за финансиране на капиталови разходи за 2024 г., изготвен на ПП "Инвеститор". В

3. На редовете за погасяване на заеми се посочва параграф от ЕБК за 2024 г. за погасяване на заема и обекта, финансиран със съответния заем

Приложение 8

С П Р А В К А

за разпределение на субсидията за 2025 година по читалища

№ по ред	Наименование на читалище	Местонахождение (община, кметство)	Субсидирана численост (субс. бр.)	Субсидия за 2025 г. (лева) 19 555
1	2	3	4	5
1	НЧ "15 Септември 1903-1909	Разлог	21.,50 бр.	420 432.50 лв
2	НЧ "Самообразование 1928"	Бачево	3.,00 бр.	58 665.00 лв
3	НЧ" Просвета 1908"	Баня	5.,00 бр.	97 775.00 лв
4	НЧ "Слънче 1938"	Горно Драглище	2.,00 бр.	39 110.00 лв
5	НЧ "Георги Тончев 1927"	Долно Драглище	0.,50 бр.	9 777.50 лв
6	НЧ "Западнородопски лъч 1906"	Елешница	2.,75 бр.	53 776.25 лв
7	НЧ "Просвета 1927"	Добърско	2.,50 бр.	48 887.50 лв
8	НЧ "ХристоБотев"	Годлево	0.,75 бр.	14 666.25 лв
9	НЧ "Развитие 2004"	Разлог	2.,00 бр.	39 110.00 лв
	ВСИЧКО:		40.,00 бр.	782 200.00 лв

Изготвил: Тодор Дамянов
(име, фамилия)

Приложение 9

ГОДИШЕН ДОКЛАД ПО ДЪЛГА И НАМЕРЕНИЯ
към 31 декември 2025

ОТЧЕТ ЗА ДЪЛГА КЪМ 31 Декември 2024 година

ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Описание на дълга (Решение на Общински съвет, Номер на договор(емисия))	1. Договор за кредит № 575 от 16.06.2021 г., Решение на ОбС № 234/29.12.2020 г.	2. Безлихвен заем за авансово финансиране, отпуснат по реда на ППС 6/2011
Размер на дълга по договор	9 000 000.00 лв.	582 823 лв.
Кредитор	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	НФ на УО по оперативна програма „Региони в растеж"
Краен срок за погасяване	25.5.2038	31.12.2024
Остатъчен размер на дълга към 01.01.2024 г. (в лева)	4 933 549 лв.	582 823 лв.
Извършени погашения по главница през 2024 г. (в лева)	564 000 лв.	582 823 лв.
Извършени разходи по дълга през 2024 г. (в лева)	158 716 лв.	0 лв.
в т.ч: лихви за периода	151 337 лв.	0 лв.
в т.ч: др. разходи (такси, комисионни и др.)	7 379 лв.	0 лв.
Общо извършени плащания по дълга през 2024 г. по главница и разходи (в лева)	722 716 лв.	582 823 лв.
Усвояване на дълг през 2024 г.	3 140 704 лв.	0 лв.
Остатъчен размер на дълга към 31.12.2024 г. (в лева)	8 074 253 лв.	0 лв.
Остатък за усвояване към 31.12.2024 г. (в лева)	0 лв.	0 лв.

ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО чл. 8а от ЗОД

Описание на дълга (Решение на Общински съвет, Номер на договор(емисия))	
Валута	
Размер на дълга по договор	
Кредито-получател	
Кредитор	
Краен срок за погасяване	
Остатъчен размер на дълга към 01.01.2024 г. (в лева)	
Извършени погашения по главница през 2024 г. (в лева)	
Извършени разходи по дълга през 2024 г. (в лева)	- лв.
в т.ч: лихви за периода	
в т.ч: др. разходи (такси, комисионни и др.)	
Общо извършени плащания по дълга през 2021 г. по главница и разходи (в лева)	
Усвояване на дълг през 2024 г.	- лв.
Остатъчен размер на дълга към 31.12.2024 г. (в лева)	- лв.
Остатък за усвояване към 31.12.2024 г. (в лева)	- лв.

ОТЧЕТ ЗА ДЪЛГА И НАМЕРЕНИЯ ЗА ПОЕМАНЕ НА ДЪЛГ ЗА БЮДЖЕТНА ГОДИНА 2025

Описание на дълга (Решение на Общински съвет, Номер на договор (емисия))	1. Договор за кредит № 575 от 16.06.2021 г., Решение на ОбС № 234/29.12.2020 г.	2. Договор за общински дълг за оборотно финансиране
Размер на дълга по договор	9 000 000.00 лв.	1 200 000.00 лв.
Кредитор	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	Търговска банка
Краен срок за погасяване	25.5.2038	2026
Размер на дълга към 01/01/2025 г.:	8 074 253.00 лв.	- лв.
Усвояване на дълг, поет през предходни години:	- лв.	- лв.
Размер на дълга който се предвижда да бъде поет през 2025 г.:	- лв.	1 200 000.00 лв.
Размер на плащания по главница:	564 000.00 лв.	
Размер на лихвени плащания:	151 337.00 лв.	до 54 000 лв.
План за такси и др. разходи:	1 200.00 лв.	до 17 000 лв.
Приходни източници за обслужване на дълга:	Собствени приходи и отчисления по ЗУО	Собствени приходи, възстановени признати разходи по проекти, финансирани от ЕС с изключение на ДДС
Очакван размер на дълга към 31/12/2025 г.:	7 510 253.00 лв.	
Задължения за лихви към 31/12/2025 г.	- лв.	
Друга информация:		Кредитна линия за осигуряване на оборотни средства за заплащане на ДДС по проекти, включени в Списъка с капиталови разходи на община Разлог; покриване на признати, възстановими разходи по проекти, финансирани чрез финансови инструменти по смисъла на чл. 2, т. 11 от Регламент № 1303/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 година

Приложение № 10

Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от ЕС в лева

Наименование	№ на §§	ОБЩО	в т.ч. от ЕС	Общински бюджет
ПВУ				
Приходи		0.00	0.00	0.00
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	241 014.20		241 014.20
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	5 098 563.00	5 098 563.00	
Всичко трансфери:				
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		0.00	
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
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			
Разходи				
Дейност 738				
Запл. и възнагр. за перс,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00	39 299.00	39 299.00	
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	2 370 843.00	2 370 843.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		2 410 142.00	2 410 142.00	
Дейност 322				
Запл. и възнагр. за перс,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00	8 131.00	8 131.00	
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	975 774.00	975 774.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		983 905.00		
Дейност 540				
Запл. и възнагр. за перс,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00	39 406.00	39 406.00	
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	3 086 074.00	3 086 074.00	

Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		3 125 480.00		
Дейност 619				
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00		0.00	
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		0.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		0.00		
Дейност 738				
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00		0.00	
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		0.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		0.00	0.00	0.00
Дейност 898				
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		0.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		0.00	
Издръжка	10-00		0.00	
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		0.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		0.00	0.00	0.00
НПВУ				
Приходи		0.00	0.00	0.00
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	0.00		0.00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	0.00	0.00	
Всичко трансфери:		0.00	0.00	0.00
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 (нето)	76-00			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)				
Налич.в края на периода(9507до9512)(-)				
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00			
Разходи				
Дейност 322				
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			
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	0.00	0.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		0.00	0.00	0.00
Дейност 738				
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			
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	0.00	0.00	0.00
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		0.00	0.00	0.00
ОП „Развитие на човешките ресурси"				
Приходи		0.00	0.00	0.00
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	175 000.00	175 000.00	
Всичко трансфери:				
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			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
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			
Разходи				
Дейност 532 и 524				
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	9 000.00	9 000.00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		0.00	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	3 000.00	3 000.00	
Издръжка	10-00	163 000.00	163 000.00	
Стипендии	40-00			
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	42-00		0.00	
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			
Дейност 562				
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			

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:		175 000.00	175 000.00	
ОП „Административен капацитет"				
Приходи		0.00	0.00	0.00
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00			
Всичко трансфери:				
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			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)				
Налич.в края на периода(9507до9512)(-)				
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00			
Разходи				
Дейност				
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			
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:				
Програма за развитие на селските райони				
Приходи		0.00	0.00	0.00
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у юдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	500 000		500 000.00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	2 122 275.00	2 122 275.00	
Всичко трансфери:				
II. Веменни безлихвени 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 (нето)	76-00			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
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			
Разходи Функция 1				
Дейност 122	01-00			
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.				
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00	17 511.00	17 511.00	
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанс	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до	51-54	710 936.00	710 936.00	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		728 447.00	728 447.00	0.00
Разходи Функция 8				
Дейност 832	01-00			
Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.				
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00	8 040.00	8 040.00	
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	2 258 051.00	1 758 051.00	500 000.00
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		2 266 091.00	1 766 091.00	500 000.00
Транс-гранично сътрудничество				
Приходи		0.00	0.00	0.00
	46-10	18 198.00	18 198.00	
1. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у юдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	428 959.00		428 959.00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00		0.00	
Всичко трансфери:				
II. Веменни безлихвени 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			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
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			
Разходи Функция				
Дейност - Запл. и възнагр. за перс.нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	95 188		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00	138 248		
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	195 522		
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		428 959		



приложение 11

ТАБЛИЦА

за определяне на максимален размер на новите задължения за разходи и на ангажиментите за разходи за 2025 година

Община Разлог

Година	2021	2022	2023	2024	Общо	Средно-годишен размер на разходите	Задължения за разходи		Ангажименти за разходи	
Разходи	32 688 761 лв.	49 111 349 лв.	49 710 763 лв.	47 080 286 лв.	178 591 159 лв.	44 647 790 лв.	15%	6 697 168 лв.	50%	22 323 895 лв.

чл. 94, ал 3, т. 1 и 2 от ЗПФ С решението по ал. 2 общинският съвет одобрява и:

1. максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години; ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения;

2. максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години; ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения;

При изчисляване на данните сме ползвали Указанията на МФ:

1. „Поети ангажименти за разходи" са клаузи на договори и разпоредби на нормативни и административни актове, които са обвързани с бъдещи плащания за разходи и/или нови задължения за разходи с определена стойност.
2. „Налични към края на годината поети ангажименти за разходи" са всички ангажименти за разходи.
3. „Задължения за разходи" са наличните към края на съответния отчетен период парични задължения за разходи, с изключение на задълженията за разходите за персонал, лихви по дълга (включително по гарантирания от общината дълг), както и разходите за данъци и други публични държавни и общински вземания.
4. „Нови задължения за разходи" са паричните задължения за разходи, които възникват през текущата година, независимо от това дали са платени.

ПРИЛОЖЕНИЕ **№ 12**

ОБОБЩЕНА СПРАВКА

за разходите по източници на финансиране и във функционален разрез съгласно единната бюджетна класификация в Община Разлог

Рекапитулация

ДЕЙНОСТ / вид на разхода по групи		Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	***Делегирани от държавата дейности***	**24 049 730**	**27 266 431**
1.1	трудови разходи	18 203 226	20 571 742
1.2	издръжка	5 663 291	6 460 643
1.3	капиталови разходи	112 600	83 400
1.4	стипендии	70 613	150 646
	Резерв	0	0

2	***Местни дейности***	**18 002 088**	**15 145 333**
2.1	трудови разходи	2 821 016	3 403 281
2.2	издръжка	9 468 709	8 437 087
2.3	капиталови разходи	5 712 363	3 304 965
	Резерв	0	0

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***377 359***	***664 738***
3.1	трудови разходи	240 827	595 718
3.2	издръжка	6 473	21 020
3.3	капиталови разходи	130 059	48 000
3.4	Стипендии	0	0

ВИД НА РАЗХОДА ПО ГРУПИ		Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
	Общо:	**42 429 177**	**43 076 502**
1.	трудови разходи	21 265 069	24 570 741
2.	издръжка	15 138 473	14 918 750
3.	капиталови разходи	5 955 022	3 436 365
4.	стипендии	70 613	150 646
5.	Резерв	0	0

Функция Общи държавни служби

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
117	**Дейности по изборите**	**0**	**0**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка		
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
122	**Общинска администрация**	**2 876 467**	**3 235 238**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***2 050 080***	***2 123 278***
1.1	трудови разходи	2 050 080	2 123 278
1.3	капиталови разходи		0
2	***Местни дейности***	***701 387***	***641 960***
2.2	издръжка	600 000	611 960
	В т.ч. обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	25 000	41 000
	В т.ч. дарения от Фонд "Росен Коцаков"	76 769	89 845
2.3	капиталови разходи	101 387	30 000
2.4.	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		-85 885
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***125 000***	***470 000***
3.1	трудови разходи	125 000	470 000
123	**Общински съвети**	**213 000**	**356 409**
2	***Местни дейности***	***213 000***	***356 409***
2.1	трудови разходи	200 000	311 409
2.2	издръжка	13 000	45 000

Рекапитулация за
Функция Общи държавни служби

1	***Делегирани от държавата дейности***	2 050 080	2 123 278
1.1	трудови разходи	2 050 080	2 123 278
1.2	издръжка	0	0
1.3	капиталови разходи	0	0

2	***Местни дейности***	914 387	998 369
2.1	трудови разходи	200 000	311 409
2.2	издръжка	613 000	656 960
2.3	капиталови разходи	101 387	30 000

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	125 000	470 000
3.1	трудови разходи	125 000	470 000
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0

Функция Отбрана и сигурност

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
	219,239,282,3,4 ГО,Отбр.моб.п.бедствия	**168 801**	**234 880**
1	***Делегирани от държавата дейности /ГО/***	***168 801***	***234 880***
1.1	трудови разходи	126 170	131 906
1.2	издръжка	32 631	102 974
1.3	капиталови разходи	10 000	0
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка	0	0
2.3	капиталови разходи	0	0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***30 000***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		30 000
283	**Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии**	**0**	**0**
1.	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.1.	трудови разходи		
1.2.	издръжка		
2.	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1.	трудови разходи		
2.2.	издръжка		
2.3.	капиталови разходи		0
284	**Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии**	**0**	**0**
1.	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.1.	трудови разходи		
1.2.	издръжка		
2.	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1.	трудови разходи		
2.2.	издръжка		
2.3.	капиталови разходи		0
285	**Доброволни формирования за защита при бедствия**	**0**	**12 221**
1.	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***12 221***
1.1.	трудови разходи		
1.2.	издръжка	0	12 221
2.	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1.	трудови разходи		
2.2.	издръжка		
2.3.	капиталови разходи		0

Рекапитулация за
Функция Отбрана и сигурност

1	***Делегирани от държавата дейности***	168 801	234 880
1.1	трудови разходи	126 170	131 906
1.2	издръжка	32 631	102 974

1.3	капиталови разходи	10 000	0

2	*Местни дейности*	0	0
2.1	трудови разходи	0	0
2.2	издръжка	0	0
2.3	капиталови разходи	0	0

3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	0	30 000
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	30 000

Функция Образование

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
322	**Общообразователни училища**	**9 641 754**	**10 848 872**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***9 631 154***	***10 827 852***
1.1	трудови разходи	7 866 228	8 929 430
1.2	издръжка	1 702 953	1 791 520
1.3	капиталови разходи		22 400
1.4	стипендии	61 973	84 502
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***10 600***	***21 020***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		21 020
3.3	капиталови разходи	10 600	0
3.4	стипендии		
311	**Целодневни детски градини**	**4 914 785**	**5 452 437**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***4 587 185***	***5 093 037***
1.1	трудови разходи	3 777 185	4 145 355
1.2	издръжка	810 000	947 682
2	***Местни дейности***	***327 600***	***359 400***
2.2	издръжка	281 600	303 700
2.3	капиталови разходи	46 000	55 700
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
389	**Др.дейности за децата и образ.**	**89 616**	**91 584**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***89 616***	***91 584***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка	89 616	91 584
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка		
332	**Общежитие**	**0**	**0**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка	0	
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка		
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
326	**ПГ по МСС - Разлог**	**1 989 116**	**1 903 185**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***1 989 116***	***1 903 185***
1.1	трудови разходи	1 580 883	1 513 458
1.2	издръжка	348 233	332 223
1.3	капиталови разходи	60 000	0
1.4	стипендии		57 504
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
318	**Подготвителна група в училище**	**0**	**0**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***0***	***0***

2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка		
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
389	**Други дейности по образованието**	**115 827**	**125 718**
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***115 827***	***125 718***
3.1	трудови разходи	115 827	125 718
3.2	издръжка		
	997 Разходи некласиф. в др.функции	**0**	**0**
	Резерв за неотложни и непредвидени разходи		
	Резерв от разлика от показатели		

Рекапитулация за
Функция Образование

1	***Делегирани от държавата дейности***	16 297 071	17 915 658
1.1	трудови разходи	13 224 296	14 588 243
1.2	издръжка	2 950 802	3 163 009
1.3	капиталови разходи	60 000	22 400
1.4	стипендии	61 973	142 006
	Резерв	0	0

2	***Местни дейности***	327 600	359 400
2.1	трудови разходи	0	0
2.2	издръжка	281 600	303 700
2.3	капиталови разходи	46 000	55 700

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	126 427	146 738
3.1	трудови разходи	115 827	125 718
3.2	издръжка	0	21 020
3.3	капиталови разходи	10 600	0
3.4	стипендии	0	0

Функция Здравеопазване

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
	431 Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ, 437 Здравен кабинет в детски градини и училища	**620 683**	**737 904**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***620 683***	***737 904***
1.1	трудови разходи	620 683	737 904
1.2	издръжка	*0*	*0*
1.3	капиталови разходи	*0*	*0*
2	***Местни дейности***		
2.2	издръжка		
2.3	капиталови разходи		
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	*0*	*0*
3.1	трудови разходи		
3.3	Капиталови разходи		
469	**Други дейности по здравеопазването**	**0**	**80 603**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***80 603***
1.1	трудови разходи	32 794	32 794
1.2	издръжка	-32 794	47 809
412	**МБАЛ Разлог**	**255 000**	**120 000**
2	***Местни дейности***	***255 000***	***120 000***
2.2	издръжка	255 000	120 000
	в т.ч. субсидии		
2.3	капиталови разходи - ремонтни дейности		0
468	**Международни програми и споразумения**	**0**	**0**
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.3	капиталови разходи		0

Рекапитулация за			
Функция Здравеопазване		476 315	476 315

1	***Делегирани от държавата дейности***	620 683	818 507
1.1	трудови разходи	653 477	770 698
1.2	издръжка	-32 794	47 809
1.3	капиталови разходи	0	0

2	***Местни дейности***	255 000	120 000
2.1	трудови разходи	0	0
2.2	издръжка	255 000	120 000
2.3	капиталови разходи	0	0

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	0	0
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0

Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
1	***Делегирани от държавата дейности***	**4 257 170**	**5 390 189**
1.1	трудови разходи	2 147 484	2 955 898
1.2	издръжка	2 058 446	2 364 651
1.3	капиталови разходи	42 600	61 000
1.4	Стипендии	8 640	8 640
2	***Местни дейности***	**1 035 166**	**1 101 351**
2.1	трудови разходи	639 550	703 501
2.2	издръжка	395 616	397 850
2.3	капиталови разходи	0	0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0
	532 ПВЗ, 589 Др.дейности по соц.осиг.	**0**	**73 226**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***73 226***
1.1	трудови разходи		73 226
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка		
2.3	капиталови разходи		
540	**Дом за стари хора**	**761 543**	**921 810**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***761 543***	***921 810***
1.1	трудови разходи	367 500	431 000
1.2	издръжка	394 043	475 810
1.3	капиталови разходи		15 000
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
541	**ДПЛФУ "СВЕТИ ПАНТАЛЕЙМОН"**	**1 213 384**	**1 439 712**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***1 213 384***	***1 439 712***
1.1	трудови разходи	790 316	930 812
1.2	издръжка	408 068	465 900
1.3	капиталови разходи	15 000	43 000
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
526	**Центрове за обществена подкрепа**	**201 078**	**216 655**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***201 078***	***216 655***
1.1	трудови разходи	127 000	174 000
1.2	издръжка	74 078	42 655
1.3	капиталови разходи		0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		

3.3	капиталови разходи		0
550	**Центрове за социална рехабилитация и интеграция**	**193 342**	**206 444**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***193 342***	***206 444***
1.1	трудови разходи	157 630	192 955
1.2	издръжка	30 712	13 489
	в т.ч. субсидии		
1.3	капиталови разходи	5 000	0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
551	**Дневни центрове за лица с увреждания**	**620 136**	**715 644**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***620 136***	***715 644***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка	620 136	715 644
	в т.ч. субсидии		
1.3	капиталови разходи		0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
554	**ЗАЩИТЕНО ЖИЛИЩЕ ЗА ЛИЦА С ФИЗИЧЕСКИ УВРЕЖДАНИЯ - Долно Драглище**	**273 738**	**335 985**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***273 738***	***335 985***
1.1	трудови разходи	207 038	227 585
1.2	издръжка	44 100	108 400
	в т.ч. субсидии		
1.3	капиталови разходи	22 600	0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	капиталови разходи		0
554	**Защитено жилище за лица с умствена изостаналост**	**218 960**	**252 680**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***218 960***	***252 680***
1.1	трудови разходи		
1.2	издръжка	218 960	252 680
	в т.ч. субсидии		
1.3	капиталови разходи		0
530	**ЦНСТ за възрастни с психични разстройства или деменция**	**496 535**	**546 275**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***496 535***	***546 275***
1.1	трудови разходи	297 000	357 000
1.2	издръжка	199 535	189 275
	в т.ч. субсидии	0	0
1.3	капиталови разходи		0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
530	**ЦНСТ за деца/младежи без увреждания**	**278 454**	**317 438**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***278 454***	***317 438***
1.1	трудови разходи	201 000	205 000
1.2	издръжка	68 814	100 798

	в т.ч. субсидии		
1.4	**Стипендии**	8 640	8 640
1.3	капиталови разходи		3 000
3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	*0*	*0*
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	трудови разходи		
3.3	капиталови разходи		0
561	**Социални услуги в домашна среда**	**0**	**364 320**
1	*Делегирани от държавата дейности*	*0*	*364 320*
1.1	трудови разходи	0	364 320
1.2	издръжка		
	в т.ч. субсидии		
	Стипендии		
1.3	капиталови разходи		0
3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	*0*	*0*
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	трудови разходи		
3.3	капиталови разходи		0
562	**Асистенти за лична помощ**	**1 719**	**1 719**
1	*Делегирани от държавата дейности*	*1 719*	*1 719*
1.1	трудови разходи	1 719	1 719
1.2	издръжка		
	в т.ч. субсидии		
	Стипендии		
1.3	капиталови разходи		0
3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	*0*	*0*
3.1	трудови разходи		
3.2	издръжка		
3.3	трудови разходи		
3.3	капиталови разходи		0
524	**Домашен социален патронаж**	**815 166**	**910 100**
2	*Местни дейности*	*815 166*	*910 100*
2.1	трудови разходи	499 550	557 250
2.2	издръжка	315 616	352 850
2.3	капиталови разходи		0
525	**Клубове на пенсионера**	**220 000**	**191 251**
2	*Местни дейности*	*220 000*	*191 251*
2.1	трудови разходи	140 000	146 251
2.2	издръжка	80 000	45 000
2.3	капиталови разходи		0

Рекапитулация за

Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи

1	*Делегирани от държавата дейности*	4 258 889	5 391 908
1.1	трудови разходи	2 149 203	2 957 617
1.2	издръжка	2 058 446	2 364 651
	в т.ч. субсидии	0	0

1.4	стипендии	8 640	8 640
1.3	капиталови разходи	42 600	61 000

2	***Местни дейности***	1 035 166	1 101 351
2.1	трудови разходи	639 550	703 501
2.2	издръжка	395 616	397 850
2.3	капиталови разходи	0	0

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	0	0
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0

Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
E	601-623 БКС		
2	*Местни дейности*	*7 568 757*	*7 684 759*
2.1	трудови разходи	434 278	154 899
2.2	издръжка	5 303 843	4 529 695
2.3	капиталови разходи	1 830 636	3 000 165
	в т.ч. Водоснабдяване и канализация	1 635 526	1 344 665
	в т.ч. Чистота	0	0
	в т.ч. Озеленяване	176 298	355 000
	в т.ч. Осветление на улици и площади	0	0
	в т.ч. Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	18 812	945 000
627	Управление на дейностите по отпадъците	4 214 137	1 796 312
2	*Местни дейности*	*4 214 137*	*1 796 312*
2.1	трудови разходи	492 847	972 512
2.2	издръжка	631 950	743 800
2.3	капиталови разходи	3 089 340	80 000
629	Други дейности по опазване на околната среда	0	0
2	*Местни дейности*	*0*	*0*
2.1	трудови разходи		
2.2	издръжка		
2.3	капиталови разходи		0

Рекапитулация за
Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда

1	*Делегирани от държавата дейности*	0	0
1.1	трудови разходи	0	0
1.2	издръжка	0	0
1.3	капиталови разходи	0	0

2	*Местни дейности*	11 782 894	9 481 071
2.1	трудови разходи	927 125	1 127 411
2.2	издръжка	5 935 793	5 273 495
2.3	капиталови разходи	4 919 976	3 080 165

3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	0	0
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0

Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
Ж	**Спорт, туризъм, култура**		
714	**Спортни бази за спорт за всички**	**977 056**	**798 099**
2	***Местни дейности***	***977 056***	***798 099***
2.1	трудови разходи	87 056	101 247
2.2	издръжка	630 000	647 252
	в т.ч. субсидии	**534 000**	**572 000**
2.3	капиталови разходи	260 000	49 600
1	***Делегирани от държавата дейности***	***1 190***	***0***
1.2	издръжка	1 190	
738	**Читалища**	**778 948**	**800 200**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***653 016***	***782 200***
1.2	издръжка	653 016	782 200
	в т.ч. субсидии	**653 016**	**782 200**
1.3	капиталови разходи		0
3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	***125 932***	***18 000***
3.2	издръжка	6 473	
3.3	капиталови разходи	119 459	18 000
740	**Музей с местен характер**	**201 140**	**232 026**
2	***Местни дейности***	***201 140***	***232 026***
2.1	трудови разходи	119 840	153 126
2.2	издръжка	81 300	78 900
	в т.ч. субсидии		
2.3	капиталови разходи		0
745	**Обреден дом**	**187 600**	**215 108**
2	***Местни дейности***	***187 600***	***215 108***
2.1	трудови разходи	146 650	168 748
2.2	издръжка	40 950	46 360
2.3	капиталови разходи		0
759	**Други дейности по културата**	**475 300**	**553 698**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***475 300***	***553 698***
2.1	трудови разходи	25 300	57 198
2.2	издръжка	450 000	487 000
	в т.ч. субсидии		
2.3	капиталови разходи		9 500

Рекапитулация за

Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности

1	*Делегирани от държавата дейности*	654 206	782 200
1.1	трудови разходи	0	0
1.2	издръжка	654 206	782 200
1.3	капиталови разходи	0	0

2	*Местни дейности*	1 841 096	1 798 931
2.1	трудови разходи	378 846	480 319
2.2	издръжка	1 202 250	1 259 512
2.3	капиталови разходи	260 000	59 100

3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	125 932	18 000
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	6 473	0
3.3	трудови разходи	119 459	18 000

Функция Икономически дейности и услуги

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2024 г.	Проект 2025 г.
1	2	3	4
3	***Икономически дейности***	***1 845 945***	***1 286 211***
829	**Др.дейности по селско стопанство**	**309 232**	**329 611**
2	***Местни дейности***	***309 232***	***329 611***
2.1	трудови разходи	259 232	240 474
2.2	издръжка	50 000	89 137
831	**Транспорт**	**614 977**	**95 000**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***614 977***	***95 000***
2.1	трудови разходи	44 977	45 000
2.2	издръжка	280 000	50 000
2.3	капиталови разходи	290 000	0
832	**Пътища**	**463 740**	**250 377**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***463 740***	***250 377***
2.1	трудови разходи	98 740	110 377
2.2	издръжка	270 000	60 000
2.3	капиталови разходи	95 000	
2.3	капиталови разходи- общински пътища		80 000
862	**Туристически бази**	**0**	**0**
2	***Местни дейности***	***0***	***0***
2.2	издръжка		
2.3	капиталови разходи		0
866	**ОП"Паргинги и гаражи"**	**290 850**	**321 840**
2	***Местни дейности***	***290 850***	***321 840***
2.1	трудови разходи	265 400	291 640
2.2	издръжка	25 450	30 200
2.3	капиталови разходи		0
878	**Приюти за безстопанствени животни**	**25 000**	**35 000**
2	***Местни дейности***	***25 000***	***35 000***
2.2	издръжка	25 000	35 000
2.3	капиталови разходи		0
898	**Други дейности по икономиката**	**142 146**	**254 383**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***0***	***0***
1.2	издръжка		
2	***Местни дейности***	***142 146***	***254 383***
2.1	трудови разходи	7 146	93 150
2.2	издръжка	135 000	161 233
2.3	капиталови разходи		0

Рекапитулация за

Функция Икономически дейности и услуги

1	*Делегирани от държавата дейности*	0	0
1.1	трудови разходи	0	0
1.2	издръжка	0	0
1.3	капиталови разходи	0	0

2	*Местни дейности*	1 845 945	1 286 211
2.1	трудови разходи	675 495	780 641
2.2	издръжка	785 450	425 570
2.3	капиталови разходи	385 000	80 000

3	*Дофинансиране на делегирани от държавата дейности*	0	0
3.1	трудови разходи	0	0
3.2	издръжка	0	0
3.3	капиталови разходи	0	0

Функция Разходи некласифицирани в другите функции

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2023 г.	Проект 2024 г.
1	2	3	4
И	**997 Разходи некласиф. в др.функции**	0	0
4.1	**издръжка /лихви по заеми/**	0	0
4.4	***Резерв за неотложни и непредвидени разходи***		

Разходи за делегирани от държавата и за местни дейности, както и във функционален разрез съгласно единната бюджетна класификация по кметства

№ по ред	ФУНКЦИЯ/ДЕЙНОСТ вид на разхода по групи	Проект 2025 г.
1	2	3
	Кметство Баня	**226 967**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***112 359***
1.1	трудови разходи	112 359
1.2	издръжка	
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***114 608***
2.1	трудови разходи	107 608
2.2	издръжка	7 000
2.3	капиталови разходи	0
	Кметство Горно Драглище	**149 862**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***84 409***
1.1	трудови разходи	84 409
1.2	издръжка	
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***65 453***
2.1	трудови разходи	59 953
2.2	издръжка	5 500
2.3	капиталови разходи	
	Кметство Долно Драглище	**149 051**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***83 291***
1.1	трудови разходи	83 291
1.2	издръжка	0
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***65 760***
2.1	трудови разходи	60 260
2.2	издръжка	5 500
2.3	капиталови разходи	
	Кметство Елешница	**151 200**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***85 248***
1.1	трудови разходи	85 248
1.2	издръжка	0
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***65 953***
2.1	трудови разходи	59 953
2.2	издръжка	6 000
2.3	капиталови разходи	

	Кметство Бачево	**168 501**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***89 720***
1.1	трудови разходи	89 720
1.2	издръжка	
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***78 782***
2.1	трудови разходи	72 782
2.2	издръжка	6 000
2.3	капиталови разходи	0
	Кметство Добърско	**149 862**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***84 409***
1.1	трудови разходи	84 409
1.2	издръжка	
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***65 453***
2.1	трудови разходи	59 953
2.2	издръжка	5 500
2.3	капиталови разходи	0
	Кметство Годлево	**156 978**
1	***Делегирани от държавата дейности***	***87 344***
1.1	трудови разходи	87 344
1.2	издръжка	
1.3	капиталови разходи	
2	***Местни дейности***	***69 634***
2.1	трудови разходи	64 134
2.2	издръжка	5 500
2.3	капиталови разходи	0

Рекапитулация за
Разходи за делегирани от държавата и за местни дейности, както и във функционален разрез съгласно единната бюджетна класификация по кметства

1	***Делегирани от държавата дейности***	**626 779**
1.1	трудови разходи	626 779
1.2	издръжка	0
1.3	капиталови разходи	0

2	***Местни дейности***	**525 642**
2.1	трудови разходи	484 642
2.2	издръжка	41 000
2.3	капиталови разходи	0

3	***Дофинансиране на делегирани от държавата дейности***	**0**
3.1	трудови разходи	0
3.2	издръжка	0
3.3	капиталови разходи	0

ОБЩИНА РАЗЛОГ

ул. „Стефан Стамболов“1, 2760 Разлог
телефон: 0747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

MUNICIPALITY OF RAZLOG

1, Stefan Stambolov Str., 2760 Razlog, Bulgaria
Phone: +359 747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

приложение № 14

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: просрочени общински вземания за данъци и такси за 2024 г. и предприети мерки за тяхното събиране

Местните данъци и такси формират една значителна част от бюджета на общината за местни дейности. Този значителен дял означава, че събирането в пълен размер и в срок на задълженията на данъкоплатците е от изключителна важност за стабилността на местния бюджет и правилното и безпроблемно функциониране на общината, като задължение на отдел "Местни приходи", който е част от структурата на Община Разлог. Дейността на отдела е насочена от една страна към постоянно повишаване ефективността в обслужването на гражданите, което да стимулира доброволното заплащане на задълженията и от друга страна към предприемане на действия за санкциониране недобросъвестното поведение на неизрядните длъжници. Тези действия закономерно водят до повишаване събираемостта на местните данъци и такси и оттам увеличаване на собствените приходи на Община Разлог. За 2024 г., Отдел "Местни приходи" отчита следните събрани и просрочени вземания:

	Облог 2024 г	**Недобори минали години**	**Вноски по облог**	**Вноски по недобори**	**Остатък 2024**	**Остатък недобори**
Данък недвижим имот	892594,62	1412631,20	677245,94	227699,58	215348,68	1184931,62
Такса битов отпадък	1934664,73	2718899,19	1480234,29	468967,13	454430,44	2249932,06
МПС	1353288,33	1076076,64	1039649,59	241101,53	313638.74	834975,11
Туристически данък	399792,90	217825,75	254888,47	187567,18	144904,43	30258,57
Патентен данък	20831	6800,25	18808,35	3513,56	2022,65	3286,69
общо	***4 601 171, 58***	***5 432 233, 03***	***3 470 826,64***	***1 128 849, 25***	***1 130 344,64***	***4 303 384, 32***

По отношение на данъка върху недвижимите имоти и таксата битови отпадъци, през последните години, освен действия по насърчаване на доброволното плащане на задълженията, служителите на отдела предприемат все по-всеобхватни действия за принудително събиране на просрочените задължения.

Същото важи и за данъка върху превозните средства, който е с по-добра събираемост, като това се дължи основно на промените на чл.6. и чл.60 от ЗМДТ, съгласно която заплащането на данъка е условие за редовност при годишен технически преглед на превозното средство. От извършените сравнения на база ежемесечните отчети извън кампанията по събирането се наблюдава равномерно постъпление на приходите от данъци. Постоянно се генерират списъци на лица с просрочени данъчни вземания по всички населени места, разпращат се и напомнителни покани за доброволно заплащане на задълженията. Увеличаването на събираемостта на приходите от местни данъци зависи от икономическата обстановка в страната и икономическата активност на населението. За по ефективно и ускорено събиране на непогасените задължения за местни данъци и такси община Разлог ще увеличи мерките и ще предприеме следните действия:

- Да се провежда съвместна работа с Частен съдебен изпълнител.
- Да се извършват редовни проверки и ревизии на декларираните данни от фирми, собственици на движимо и недвижимо имущество.
- Своевременно уведомяване органите на НАП за установените задължения.
- Изготвяне и изпращане на покани за доброволно изпълнение на данъкоплатците с просрочени задължения по чл.4 от ЗМДТ
- Изготвяне и изпращане на съобщения за неплатени стари задължения.
- Предаване на принудително събиране на вземания от ДСИ, ЧСИ и НАП

Отдел „Местни приходи“ Община Разлог се състои от 8 служители от които 1, който изпълнява правомощията на публичен изпълнител във връзка с чл.4, ал.3 от ЗМДТ.

За периода 01.01.2024 –31.12.2024 във връзка с чл.107, ал.3 от ДОПК са издадени 360 бр. АУЗ и във връзка с чл.426, ал.1 от ГПК са образувани и изпратени 339 бр. преписки в размер на 476 653, 21 лв.

В резултат на гореописаните мерки просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани до края на 2025 година са в размер на 1 354 000 лв. / 20% увеличение на събраните недобори спрямо 2024 год./

10.04.2025 г.
гр.Разлог

Изготвил :.....
Даниела Германска
Началник отдел „Местни приходи“

ОБЩИНА РАЗЛОГ

ул. „Стефан Стамболов“1, 2760 Разлог
телефон: 0747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

MUNICIPALITY OF RAZLOG

1, Stefan Stambolov Str., 2760 Razlog, Bulgaria
Phone: +359 747 80 095
E-mail: kmet@razlog.bg
www.razlog.bg

приложение № 15

РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ

от по-ниска степен по бюджета на община Разлог за 2025 година

ОТНОСНО: Определяне на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Разлог

Уважаеми, Господин Председател, Госпожи и Господа,

На основание чл. 11 ал. 10 от Закона за публичните финанси, Общински съвет Разлог следва да определи Разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Разлог.

В изпълнение на Разпоредбата на чл. 11, ал. 12 от Закона за публичните финанси, като второстепенен разпоредител в с бюджетни кредити са включени и училищата в системата на народната просвета които прилагат система на делегиран бюджет.

Разпоредителите с бюджетни кредити в Община Разлог за 2025 година, както следва:

1. *Функция "Образование"*
   - 1.1. СУ „БРАТЯ КАНАЗИРЕВИ” – РАЗЛОГ
   - 1.2. ОУ „НИКОЛА ПАРАПУНОВ” – РАЗЛОГ
   - 1.3. НУ ”ЯНЕ САНДАНСКИ” – РАЗЛОГ
   - 1.4. НУ ”СВ. СВ. КИРИЛ И МЕТОДИЙ” – РАЗЛОГ
   - 1.5. ОУ ”СВ. ПАИСИЙ ХИЛЕНДАРСКИ” С. БАНЯ
   - 1.6. ОУ ”СВ. СВ. КИРИЛ И МЕТОДИЙ” С. БАЧЕВО
   - 1.7. ОУ ”БРАТЯ МИЛАДИНОВИ” С. ЕЛЕШНИЦА
   - 1.8. ОУ ”НЕОФИТ РИЛСКИ” С. ГОРНО ДРАГЛИЩЕ
   - 1.9. ДГ „РАДОСТ” – РАЗЛОГ
   - 1.10. ПГ ПО МЕХАНИЗАЦИЯ НА СЕЛСКОТО СТОПАНСТВО – РАЗЛОГ

2. *Функция "Социално подпомагане"*
   - 2.1. ДОМ ЗА СТАРИ ХОРА „СВЕТИ ДИМИТЪР“ – РАЗЛОГ
   - 2.2. ДОМ ЗА ПЪЛНОЛЕТНИ ЛИЦА С ФИЗИЧЕСКИ УВРЕЖДАНИЯ "СВЕТИ ПАНТАЛЕЙМОН" С. ДОЛНО ДРАГЛИЩЕ
   - 2.3. ЗАЩИТЕНО ЖИЛИЩЕ ЗА ЛИЦА С ФИЗИЧЕСКИ УВРЕЖДАНИЯ С. ДОЛНО ДРАГЛИЩЕ
   - 2.4. ЦЕНТЪР ЗА НАСТАНЯВАНЕ ОТ СЕМЕЕН ТИП ЗА ДЕЦА БЕЗ УВРЕЖДАНИЯ – РАЗЛОГ
   - 2.5. ЦЕНТЪР ЗА НАСТАНЯВАНЕ ОТ СЕМЕЕН ТИП ЗА ПЪЛНОЛЕТНИ ЛИЦА С ДЕМЕНЦИЯ – РАЗЛОГ
   - 2.6. ЦЕНТЪР ЗА ОБЩЕСТВЕНА ПОДКРЕПА – РАЗЛОГ
   - 2.7. ЦЕНТЪР ЗА СОЦИАЛНА РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ИНТЕГРАЦИЯ ЗА ЛИЦА С ИНТЕЛЕКТУАЛНИ ЗАТРУДНЕНИЯ – РАЗЛОГ

3. Функция "Почивно дело и култура"

3.1. ИСТОРИЧЕСКИ МУЗЕЙ – РАЗЛОГ

4. Общински предприятия

4.1. ОП „ДОМАШЕН СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ";
4.2. ОП „ПАРКИНГИ И ГАРАЖИ" ГР. РАЗЛОГ;
4.3. ОП "ОБРЕДЕН ДОМ" ГР. РАЗЛОГ;
4.4. ОП „РЕГИОНАЛНО ДЕПО РАЗЛОГ".

Приложение 16.

Актуализирана бюджетната прогноза за местни дейности за периода 2024 - 2025 - 2026 - 2027 – 2028 година

година 2024

1.01

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

	за периода от	до
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*
(наименование на разпоредителя с бюджет)	2024	2027
Разлог	**код по ЕБК:**	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

Бланка версия 1.01 от 2024г.

в лева

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ			Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		0 1						
01-00		**Данък върху доходите на физически лица:**	20 716	22 383	26 800	30 000	30 000	32 000
	01-03	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	20 716	22 383	26 800	30 000	30 000	32 000
13-00		**Имуществени и други местни данъци :**	4 092 158	3 539 000	3 661 096	3 724 982	3 678 420	3 705 490
	13-01	данък върху *недвижими имоти*	817 096	965 000	998 293	1 015 713	1 003 017	1 010 398
	13-02	данък върху *наследствата*	1 168 147	1 198 000	1 239 331	1 260 957	1 245 195	1 254 358
	13-03	данък върху *превозните средства*	1 716 948	976 000	1 009 672	1 027 291	1 014 450	1 021 916
	13-04	данък при придобиване на имущество по *дарения и възмезден начин*	389 967	400 000	413 800	421 021	415 758	418 818

24-00		**Приходи и доходи от собственост**	1 456 542	835 000	863 809	878 882	867 897	874 284
	24-04	нетни приходи от продажби на *услуги, стоки и продукция*	1 234 821	595 000	615 528	626 269	618 441	622 992
	24-05	приходи от *наеми на имущество*	134 129	173 000	178 969	182 092	179 816	181 139
	24-06	приходи от *наеми на земя*	55 370	59 000	61 036	62 101	61 325	61 776
	24-08	приходи от *лихви* по текущи банкови *сметки*	26 811		0	0	0	0
	24-09	приходи от *лихви* по срочни *депозити*	5 411		0	0	0	0
	24-10	приходи от *лихви* по предоставени *заеми* в страната и чужбина		8 000	8 276	8 420	8 315	8 376
27-00		**Общински такси**	3 524 122	4 325 100	4 474 317	4 552 393	4 495 489	4 528 572
	27-04	за ползване на *домашен социален патронаж* и други общински *социални услуги*	267 818	294 500	304 660	309 976	306 101	308 353
	27-05	за ползване на *пазари*, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	39 437	47 000	48 622	49 470	48 852	49 213
	27-07	за *битови отпадъци*	1 803 972	1 897 000	1 962 447	1 996 692	1 971 733	1 986 243
	27-10	за *технически услуги*	328 182	372 000	384 834	391 549	386 655	389 500
	27-11	за *административни услуги*	126 552	148 000	153 106	155 778	153 831	154 963
	27-15	за *откупуване на гробни места*	7 428	8 000	8 276	8 420	8 315	8 376
	27-17	за *притежаване на куче*	606	600	621	632	624	629
	27-29	*други* общински такси	950 127	1 558 000	1 611 751	1 639 876	1 619 378	1 631 295
28-00		**Глоби, санкции и наказателни лихви**	255 147	252 000	260 694	265 243	261 927	263 854
	28-02	*глоби*, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	5 568	252 000	260 694	265 243	261 927	263 854
	28-09	*наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски*	249 579					
36-00		**Други приходи**	-145 122	293 000	303 109	308 398	304 543	306 784
	36-01	*реализирани курсови разлики* от валутни операции (нето) (+/-)	-125					
	36-10	приходи от други вноски	3 829					
	36-12	постъпления *други застрахователни обезщетения*	-179 901					
	36-18	корекции за касови постъпления (-/+)	31 075	293 000	303 109	308 398	304 543	306 784
37-00		**Внесени ДДС и други данъци върху продажбите**	1 122 508	1 699 000	-180 000	-338 700	-425 600	0
	37-01	внесен *ДДС* (-)	1 146 604	1 725 000	-150 000	-300 000	-383 000	
	37-02	внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-)	-24 096	-26 000	-30 000	-38 700	-42 600	
40-00		**Постъпления от продажба на нефинансови активи** (*без § 40-71*)	284 733	303 000	313 454	318 924	314 937	310 950
	40-22	постъпления от продажба на *сгради*	253 261	303 000	313 454	318 924	314 937	310 950
	40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	2 491					
	40-40	постъпления от продажба на земя	28 981					
41-00		**Приходи от концесии**	7 349	25 000	25 000	25 000	25 000	49 500
45-00		**Помощи и дарения от страната**	49 409	12 000	18 500	48 900	36 000	20 000
	45-01	*текущи* помощи и дарения *от страната*	49 409	12 000	18 500	48 900	36 000	20 000
46-00		**Помощи и дарения от чужбина**	1 937	0	0	0	0	0
	46-30	*текущи* помощи и дарения от *други държави*	1 937					
ВСИЧКО	*99-99*	**I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ**	10 669 499	11 305 483	9 766 779	9 814 022	9 588 613	10 091 434

	в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници						

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

	за периода от	до
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

(в лева) (в лева)

II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ			Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
01-00		**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**	2 201 086	2 307 150	2 768 582	3 128 499	3 566 489	3 989 972
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*	2 201 170	2 274 175	2 729 012	3 083 785	3 515 515	3 933 482
	01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по *служебни правоотношения*	-84	32 975	39 570	44 714	50 974	56 490
02-00		**Други възнаграждения и плащания за персонала**	348 605	295 659	354 795	400 917	457 046	499 376
	02-01	за *нещатен* персонал нает по *трудови правоотношения*	179 699	144 999	174 000	196 620	224 148	243 979
	02-02	за персонала по *изпълнителни трудови правоотношения*	96 713	42 413	50 896	57 512	65 563	66 530
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	40 901	22 674	27 210	30 746	35 051	39 525
	02-08	*обезщетения* за персонала, с характер на възнаграждение	16 307	16 383	19 661	22 217	25 327	29 740
	02-09	*други* плащания и възнаграждения	14 985	69 190	83 028	93 822	106 957	119 602
05-00		**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	466 658	465 507	558 609	631 230	719 602	805 188
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	287 024	286 152	343 382	388 022	442 346	494 579
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	119 059	117 849	141 419	159 805	182 177	204 102
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	60 575	61 506	73 808	83 403	95 079	106 507
10-00		**Издръжка**	9 824 597	8 443 757	9 583 666	10 522 868	11 722 480	12 870 295
	10-11	Храна	233 640	260 392	295 545	324 508	361 502	397 873
	10-12	Медикаменти	27	575	653	717	799	870
	10-13	Постелен инвентар и облекло	79 135	126 461	143 535	157 602	175 569	192 570
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0	8 817	10 007	10 988	12 241	13 494
	10-15	материали	1 149 422	1 051 356	1 193 289	1 310 231	1 459 598	1 601 633
	10-16	вода, горива и енергия	874 459	975 960	1 107 716	1 216 273	1 354 929	1 488 756
	10-20	разходи за *външни услуги*	5 243 092	3 731 047	4 234 737	4 649 743	5 179 814	5 676 646
	10-30	Текущ ремонт	1 910 253	2 144 109	2 433 560	2 672 049	2 976 663	3 278 444
	10-51	командировки *в страната*	23 960	24 119	27 377	30 059	33 486	36 485
	10-52	краткосрочни командировки *в чужбина*	2 700	21 667	24 592	27 002	30 080	32 743

10-62	разходи за *застраховки*	72 111	37 073	42 079	46 204	51 472	56 304
10-69	*други* финансови услуги	13 976	4 011	4 553	4 999	5 569	6 057
10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	160 184	10 057	11 415	12 534	13 963	15 185
10-98	други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	61 638	48 113	54 608	59 959	66 795	73 235
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**	137 857	120 183	136 408	149 776	166 850	183 924
19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	51 083	103 183	117 113	128 590	143 249	157 908
19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	86 774	17 000	19 295	21 186	23 601	26 016
22-00	**Разходи за лихви по заеми от страната**	104 783	103 054	165 170	152 537	139 903	127 269
22-24	Разходи за лихви по *други заеми от страната*	104 783	103 054	165 170	152 537	139 903	127 269
42-00	**Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата**	47 277	101 769	122 500	114 300	105 600	96 900
42-14	обезщетения и помощи по *решение на общинския съвет*	46 377	101 769	122 500	114 300	105 600	96 900
42-19	*други* текущи трансфери за домакинствата	900	0	0	0	0	0
43-00	**Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия**	112 891	255 000	350 000	400 000	480 000	560 000
43-01	за текуща дейност	112 891	255 000	350 000	400 000	480 000	560 000
44-00	**Субсидии и други текущи трансфери за финансови институции**	8 000	0	0	0	0	0
45-00	**Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел**	501 520	548 000	594 000	614 000	614 000	647 000
46-00	**Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности**	3 308	0	0	0	0	0
51-00	**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**	2 876 303	188 269	0	0	0	0
52-00	**Придобиване на дълготрайни материални активи**	8 872 687	5 559 153	6 093 900	5 522 600	1 220 500	2 087 800
52-01	придобиване на *компютри и хардуер*	9 732	0	0	0	0	0
52-02	придобиване на *сгради*	0	71 387	0	0	0	0
52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	1 964 317	353 600	2 278 900	2 934 600	150 000	65 400
52-04	придобиване на *транспортни средства*	191 343	90 000	0	0	0	0
52-05	придобиване на *стопански инвентар*	68 491	30 000	15 000	48 000	12 500	26 800
52-06	изграждане на *инфраструктурни обекти*	6 623 144	4 918 746	3 800 000	2 540 000	1 058 000	1 995 600
52-19	придобиване на *други ДМА*	15 660	95 420	0	0	0	0
53-00	**Придобиване на нематериални дълготрайни активи**	14 091	0	0	0	0	0
53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	11 610	0	0	0	0	0
53-09	придобиване на *други* нематериални дълготрайни активи	2 481	0	0	0	0	0
54-00	**Придобиване на земя**	30 000	95 000	0	0	0	0

ВСИЧКО	99-99	II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	25 549 663	18 482 501	20 727 630	21 636 727	19 192 470	21 867 724

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

	за периода от	до
Община Разлог	01.1.2024 г.	31.12.2028 г.

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	5108

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

(в лева) (в лева)

III-IV. ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
III. ТРАНСФЕРИ		03 '						
31-00	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)		4 232 895	2 849 400	2 849 400	2 849 400	2 849 400	2 849 400
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	1 451 700	1 459 500	1 459 500	1 459 500	1 459 500	1 459 500
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1 182 400	1 186 500	1 186 500	1 186 500	1 186 500	1 186 500
	31-18	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	1 598 795	203 400	203 400	203 400	203 400	203 400
61-00	Трансфери между бюджети (нето)		1 985 208	0	0	0	0	0
	61-01	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	1 930 471					
	61-05	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	54 737					
62-00	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)		71 426	0	0	0	0	0
	62-01	- получени трансфери (+/-)	75 735					
	62-02	- предоставени трансфери (+/-)	-4 309					

64-00		Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на други бюджетни организации	11 194	0	0	0	0	0
	64-01	- получени трансфери (+)	11 194					
всичко	99-99	III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	6 300 723	2 849 400	2 849 400	2 849 400	2 849 400	2 849 400
75-00		Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)		15 000				
76-00		Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)	192 109	26 208				
всичко	99-99	IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	192 109	41 208	0	0	0	0

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

	за периода от	до
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

в лева

	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
V.-VI. БЮДЖЕТНО САЛДО и ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО	2023	2024	2025	2026	2027	2028
05						
V. БЮДЖЕТНО САЛДО - ДЕФИЦИТ (-) / ИЗЛИШЪК (+) (V.=I.-II.+III.+IV.)	-8 387 332	-4 286 410	-8 111 451	-8 973 305	-6 754 457	-8 926 890
VI. ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО (VI.=-V.)	8 387 371	3 125 402	34 562	24 962	25 329	59 395
Контрола: дефицит/излишък = финансиране с обратен знак (V. + VI. = 0)	39	(1 161 008)	(8 076 889)	(8 948 343)	(6 729 128)	(8 867 495)

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

	за периода от	до
Община Разлог	01.1.2024 г.	31.12.2028 г.

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	5108

(в лева) (в лева)

VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ (финансиране на бюдж. салдо)			Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		0 6 '						
71-00		Предоставени кредити (нето)	35 525	0	0	0	0	0
	71-02	възстановени главници по предоставени лихвени заеми (+)	35 525					
72-00		Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	-15 000	36 062	36 062	36 062	36 062	36 062
	72-01	предоставени средства по възмездна финансова помощ (-)	-75 000					
	72-02	възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)	60 000	36 062	36 062	36 062	36 062	36 062
83-00		Заеми от банки и други лица в страната - *нето* (+/-)	1 280 710	2 440 140	-564 000	-564 000	-564 000	-564 000
	83-72	*получени дългосрочни заеми от други лица в страната (+)*	1 844 710	3 004 140				
	83-82	*погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)*	-564 000	-564 000	-564 000	-564 000	-564 000	-564 000
88-00		Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	-112 698	0	0	0	0	0
	88-02	събрани средства и извършени плащания от/за бюджети по държавния бюджет (+/-)	-112 698					
93-00		Друго финансиране - *нето* (+/-)	930 991	649 200	564 000	564 000	564 000	564 000
	93-36	*друго финансиране - операции с активи* - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	930 991	649 200	564 000	564 000	564 000	564 000
95-00		Депозити и средства по сметки - *нето* (+/-)	6 267 843	0	-1 500	-11 100	-10 733	23 333
	95-01	*остатък* в левове по сметки от *предходния период* (+)	7 370 019		0	0	12 000	23 333
	95-02	*остатък* в левова равностойност по валутни сметки от *предходния период* (+)	33 827		0	1 500	600	0
	95-07	*наличност* в левове по сметки в *края на периода* (-)	-1 122 114			-12 000	-23 333	
	95-08	*наличност* в левова равностойност по валутни сметки в *края на периода* (-)	-13 889		-1 500	-600		
ВСИЧКО	99-99	VI. ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	8 387 371	3 125 402	34 562	24 962	25 329	59 395
		Контрола: дефицит/излишък = финансиране с обратен знак (V. + VI. = 0)	39	(1 161 008)	(8 076 889)	(8 948 343)	(6 729 128)	(8 867 495)

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: *Катерина Първева*
(име и фамилия)

ИЗГОТВИЛ: *Тодор Дамянов* РЪКОВОДИТЕЛ: *Красимир Герчем*
(име и фамилия) *(име и фамилия)*

дата *17.9.2024*

служебни телефони 74 780 095 *e-mail:* t.damianov@gmail.com

Web-адрес:

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	31.12.2028 г.	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	5108

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ			Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 ¦						
	#N/A							
	102	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	102	102 Общи служби						
		наименование на дейността						
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	239 896	153 564	184 277	208 233	237 386	263 074
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*	239 980	120 589	144 707	163 519	186 412	206 584
	01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по *служебни правоотношения*	-84	32 975	39 570	44 714	50 974	56 490
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	125 994	117 921	141 506	159 901	182 288	191 891
	02-01	за *нематер* персонал нает по *трудови правоотношения*	107 572	110 765	132 918	150 197	171 225	184 556
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	17 156	0	0	0	0	-6 862
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	420	1 673	2 008	2 269	2 587	3 270
	02-08	*обезщетения* за персонала, с характер на възнаграждение	846	5 483	6 580	7 435	8 476	10 927
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	66 836	53 515	64 219	72 568	82 728	92 888
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	41 718	34 333	41 200	46 556	53 074	59 592
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	16 479	12 474	14 969	16 915	19 283	21 651
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	8 639	6 708	8 050	9 097	10 371	11 645
10-00		Издръжка	471 464	397 231	450 858	495 042	551 478	599 756
	10-11	Храна	1 644	1 621	1 840	2 020	2 250	2 449
	10-12	Медикаменти	27	75	85	93	104	113
	10-13	Постелен инвентар и облекло	23 553	23 086	26 203	28 771	32 051	34 859
	10-15	материали	114 634	103 298	117 243	128 733	143 409	155 961
	10-16	вода, горива и енергия	4 468	4 413	5 009	5 500	6 127	6 668
	10-20	разходи за *външни услуги*	239 959	176 729	200 587	220 245	245 353	266 828
	10-30	Текущ ремонт	12 220	12 069	13 698	15 040	16 755	18 222
	10-51	командировки *в страната*	20 895	20 456	23 218	25 493	28 399	30 885
	10-52	*чуждестранни командировки в чужбина*	2 700	2 667	3 027	3 324	3 703	4 027
	10-62	разходи за *застраховки*	21 036	20 775	23 580	25 891	28 843	31 367
	10-69	*други* финансови услуги	4 035	3 985	4 523	4 966	5 532	6 016
	10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	10 183	10 057	11 415	12 534	13 963	15 185
	10-98	*други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи*	16 110	18 000	20 430	22 432	24 989	27 176
19-00		Платени данъци, такси и административни санкции	100 761	100 000	113 500	124 623	138 830	153 037
	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	40 108	100 000	113 500	124 623	138 830	153 037
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	60 653	0	0	0	0	
42-00		Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	22 440	101 769	122 500	114 300	105 600	96 900
	42-14	обезщетения и помощи по *решение на общинския съвет*	21 540	101 769	122 500	114 300	105 600	96 900
	42-19	*други* текущи трансфери за домакинствата	900					
44-00		Субсидии и други текущи трансфери за финансови институции	8 000	0				
45-00		Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел	12 437	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
52-00		Придобиване на дълготрайни материални активи	9 414	101 387	15 000	48 000	12 500	26 800
	52-01	придобиване на *компютри и хардуер*	7 934	0				
	52-02	придобиване на *сгради*	0	71 387				
	52-05	придобиване на *стопански инвентар*	0	30 000	15 000	48 000	12 500	26 800
	52-19	придобиване на *други ДМА*	1 480	0				
53-00		Придобиване на нематериални дълготрайни активи	4 650	0	0	0	0	0
	53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	4 650					
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000	1 061 892	1 039 387	1 105 860	1 236 667	1 324 810	1 438 346

і на група

Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ		Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
##	*под-## НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	02 '						
	#N/A						
	301 <------ ГРУПА - код по ЕБК						
	301 301 Образование						
	(наименование на дейността)						
01-00	**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**	19 225	115 827	138 992	157 061	179 050	198 428
	01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*	19 225	115 827	138 992	157 061	179 050	198 428
05-00	**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	4 059	0	0	0	0	0
	05-51 осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	2 416					
	05-60 здравно-осигурителни вноски от работодатели	1 051					
	05-80 вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	592					
10-00	**Издръжка**	573 699	281 600	319 620	350 943	390 952	430 961
	10-15 материали	115 269	38 100	43 244	47 482	52 895	58 308
	10-16 вода, горива и енергия	16 212	12 900	14 642	16 077	17 910	19 743
	10-20 разходи за *външни услуги*	50 750	59 000	66 965	73 528	81 910	90 292
	10-30 Текущ ремонт	239 836	169 800	192 725	211 612	235 736	259 860
	10-51 командировки *в страната*	682	700	795	873	973	1 073
	10-62 разходи за *застраховки*	581	700	795	873	973	1 073
	10-92 разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	150 000	0	0	0	0	0
	10-98 други разходи, неклас. в другите параграфи и подпараграфи	369	400	454	498	555	612
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**	6 279	0	0	0	0	0
	19-01 платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	87					
	19-81 платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	6 192					
51-00	**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**	97 260					
52-00	**Придобиване на дълготрайни материални активи**	91 343	56 600	78 900	234 600	150 000	65 400
	52-01 придобиване на *компютри и хардуер*	1 798	0				
	52-03 придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	54 614	56 600	78 900	234 600	150 000	65 400
	52-05 придобиване на *стопански инвентар*	34 931	0				
	99-99 **II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	791 865	454 027	537 512	742 604	720 002	694 789

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ		Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
##	*под-## НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	02 '						
	#N/A						
	401 <------ ГРУПА - код по ЕБК						
	401 401 Здравеопазване						
	(наименование на дейността)						
10-00	**Издръжка**	67 173	0	0	0	0	0
	10-30 Текущ ремонт	67 173					
43-00	**Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия**	112 891	255 000	350 000	400 000	480 000	560 000
	43-01 за текуща дейност	112 891	255 000	350 000	400 000	480 000	560 000
	99-99 **II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	180 064	255 000	350 000	400 000	480 000	560 000

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК:	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ		Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
##	*под-## НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	02 '						
	#N/A						
	503 <------ ГРУПА - код по ЕБК						
	503 503 Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта						
	(наименование на дейността)						
01-00	**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**	428 741	508 783	610 540	689 910	786 497	877 060
	01-01 заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*	428 741	508 783	610 540	689 910	786 497	877 060
02-00	**Други възнаграждения и плащания за персонала**	64 116	28 148	33 778	38 170	43 513	48 522
	02-01 за *нещатен* персонал нает по *трудови правоотношения*	40 303	0	0	0	0	0
	02-02 за персонала по *извънтрудови правоотношения*	235	260	312	353	402	448
	02-05 изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	10 979	3 913	4 696	5 306	6 049	6 745
	02-08 обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	3 919	2 625	3 150	3 560	4 058	4 525
	02-09 други плащания и възнаграждения	8 680	21 350	25 620	28 951	33 004	36 804
05-00	**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	92 994	102 619	123 142	139 151	158 633	176 899
	05-51 осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	56 132	61 687	74 024	83 647	95 358	106 338
	05-60 здравно-осигурителни вноски от работодатели	23 945	26 422	31 706	35 828	40 844	45 547
	05-80 вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	12 917	14 510	17 412	19 676	22 431	25 014
10-00	**Издръжка**	363 053	395 183	448 533	492 490	548 634	604 778
	10-11 Храна	204 231	223 800	254 013	278 906	310 701	342 496
	10-13 Постелен инвентар и облекло	14 526	15 293	17 358	19 059	21 232	23 405
	10-15 материали	22 506	23 705	26 905	29 542	32 910	36 278
	10-16 вода, горива и енергия	47 692	54 873	62 281	68 385	76 181	83 977
	10-20 разходи за *външни услуги*	31 436	32 543	36 936	40 556	45 179	49 802
	10-30 Текущ ремонт	38 906	41 017	46 554	51 116	56 943	62 770
	10-51 командировки *в страната*	60	63	72	79	88	97
	10-62 разходи за *застраховки*	3 696	3 889	4 414	4 847	5 400	5 953
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**	413	433	491	539	600	661
	19-01 платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	261	433	491	539	600	661
	19-81 платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	152	0	0	0	0	
42-00	**Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата**	24 837	0	0	0	0	0
	42-14 обезщетения и помощи по *решение на общинския съвет*	24 837					
52-00	**Придобиване на дълготрайни материални активи**	35 502	0	0	0	0	0
	52-04 придобиване на *транспортни средства*	35 502					
	99-99 **II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	1 009 656	1 035 166	1 216 484	1 360 260	1 537 877	1 707 920

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	***5108***

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02						
	#N/A							
	601	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	601	**601 Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство**						
		(наименование на дейността)						
02-00		**Други възнаграждения и плащания за персонала**	13 982	0	0	0	0	0
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	13 982					
05-00		**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	1 397	0	0	0	0	0
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	657					
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	503					
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	237					
10-00		**Издръжка**	2 750 149	3 614 400	4 102 339	4 504 370	5 017 869	5 531 368
	10-11	Храна	0	3 556	4 036	4 432	4 937	5 442
	10-13	Постелен инвентар и облекло	4 401	43 772	49 681	54 550	60 769	66 988
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	0	8 817	10 007	10 988	12 241	13 494
	10-15	материали	232 929	317 554	360 424	395 746	440 861	485 976
	10-16	вода, горива и енергия	436 245	531 991	603 810	662 983	738 563	814 143
	10-20	разходи за *външни услуги*	875 385	1 035 429	1 175 212	1 290 383	1 437 487	1 584 591
	10-30	Текущ ремонт	1 201 189	1 673 281	1 899 169	2 085 288	2 323 011	2 560 734
19-00		**Платени данъци, такси и административни санкции**	2 495	0	0	0	0	0
	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2 485					
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	10					
46-00		**Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности**	2 721					
51-00		**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**	2 770 729	18 812				
52-00		**Придобиване на дълготрайни материални активи**	2 918 055	1 635 526	3 800 000	2 540 000	1 058 000	1 995 600
	52-06	изграждане на *инфраструктурни обекти*	2 918 055	1 635 526	3 800 000	2 540 000	1 058 000	1 995 600
53-00		**Придобиване на нематериални дълготрайни активи**	2 481	0	0	0	0	0
	53-09	придобиване на *други* нематериални дълготрайни активи	2 481					
	99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	8 462 009	5 268 738	7 902 339	7 044 370	6 075 869	7 526 968

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	***5108***

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02						
	#N/A							
	602	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	602	**602 Опазване на околната среда**						
		(наименование на дейността)						
01-00		**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**	771 021	766 503	919 804	1 039 379	1 184 892	1 330 405
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*	771 021	766 503	919 804	1 039 379	1 184 892	1 330 405
02-00		**Други възнаграждения и плащания за персонала**	29 561	18 274	21 929	24 780	28 249	31 502
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	14 675	7 124	8 549	9 660	11 012	12 280
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	9 300	8 191	9 829	11 107	12 662	14 120
	02-08	*обезщетения* за персонала, с характер на възнаграждение	5 586	2 959	3 551	4 013	4 575	5 102
05-00		**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**	144 264	142 348	170 817	193 023	220 047	246 025
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	89 725	88 246	105 895	119 661	136 414	152 121
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	36 127	35 651	42 781	48 343	55 111	61 879
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	18 412	18 451	22 141	25 019	28 522	32 025
10-00		**Издръжка**	2 236 511	2 302 093	2 612 876	2 868 937	3 195 996	3 479 416
	10-11	Храна	27 448	31 200	35 412	38 882	43 315	47 156
	10-12	Медикаменти	0	500	568	624	695	757
	10-13	Постелен инвентар и облекло	18 267	26 049	29 566	32 463	36 164	39 371
	10-15	материали	302 729	274 738	311 828	342 387	381 419	415 243
	10-16	вода, горива и енергия	246 994	250 184	283 959	311 787	347 331	378 132
	10-20	разходи за *външни услуги*	1 457 136	1 561 860	1 772 711	1 946 437	2 168 331	2 360 619
	10-30	Текущ ремонт	136 275	136 372	154 782	169 951	189 325	206 114
	10-51	командировки *в страната*	20	400	454	498	555	604
	10-52	краткосрочни командировки *в чужбина*	0	19 000	21 565	23 678	26 377	28 716
	10-62	разходи за *застраховки*	36 416	440	499	548	610	664
	10-69	*други* финансови услуги	9 902	0	0	0	0	0
	10-98	други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	1 324	1 350	1 532	1 682	1 874	2 040
19-00		**Платени данъци, такси и административни санкции**	22 856	19 300	21 906	24 053	26 795	29 537
	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	5 948	2 300	2 611	2 867	3 194	3 521
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	16 908	17 000	19 295	21 186	23 601	26 016
22-00		**Разходи за лихви по заеми от страната**	104 783	103 054	165 170	152 537	139 903	127 269
	22-24	Разходи за лихви по *други заеми от страната*	104 783	103 054	165 170	152 537	139 903	127 269
51-00		**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**		49 998				
52-00		**Придобиване на дълготрайни материални активи**	5 751 251	3 215 640	2 200 000	2 700 000	0	0
	52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	1 878 541	97 000	2 200 000	2 700 000		
	52-04	придобиване на *транспортни средства*	155 841	0				
	52-06	изграждане на *инфраструктурни обекти*	3 705 089	3 023 220				
	52-19	придобиване на *други ДМА*	11 780	95 420				
	99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	9 060 247	6 617 210	6 112 502	7 002 709	4 795 882	3 244 154

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	***5108***

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02						
	#N/A							
	702	<------ ГРУПА - код по ЕБК						

	702	702 Физическа култура и спорт					
		(наименование на дейността)					
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		55 086	59 698	71 638	80 951	92 284	103 617
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	55 086	59 698	71 638	80 951	92 284	103 617
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала		12 499	13 546	16 256	18 369	20 941	23 513
	02-01	за *неплатен* персонал нает по *трудови правоотношения*	10 457	11 333	13 600	15 368	17 520	19 672
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	272	295	354	400	456	512
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	1 770	1 918	2 302	2 601	2 965	3 329
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели		12 745	13 812	16 574	18 728	21 350	23 972
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	7 702	8 347	10 016	11 318	12 903	14 488
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	3 185	3 451	4 141	4 679	5 334	5 989
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	1 858	2 014	2 417	2 731	3 113	3 495
10-00	Издръжка		148 107	96 000	108 960	119 639	133 278	146 917
	10-13	Постелен инвентар и облекло	2 000	1 302	1 478	1 623	1 808	1 993
	10-15	материали	39 400	25 208	28 611	31 415	34 996	38 577
	10-16	вода, горива и енергия	7 421	4 833	5 485	6 023	6 710	7 397
	10-20	разходи за *външни услуги*	51 662	33 643	38 185	41 927	46 707	51 487
	10-30	Текущ ремонт	45 874	29 874	33 907	37 230	41 474	45 718
	10-98	*други* разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	1 750	1 140	1 294	1 421	1 583	1 745
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции		1 079	0	0	0	0	0
	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	50					
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	1 029					
45-00	Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел		473 183	534 000	580 000	600 000	600 000	633 000
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи		8 570	260 000	0	0	0	0
	52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	6 170	0				
	52-06	изграждане на *инфраструктурни обекти*	0	260 000				
	52-19	придобиване на *други ДМА*	2 400	0				
	99-99	**П. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	711 269	977 056	793 428	837 687	867 853	931 019

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	П.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК: *5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		П.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
##	под-##	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
	#N/A							
	703	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	703	703 Култура						
		(наименование на дейността)						
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		220 305	200 839	241 007	272 338	310 465	348 592
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	220 305	200 839	241 007	272 338	310 465	348 592
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала		48 648	52 443	62 932	71 113	81 069	91 025
	02-01	за *неплатен* персонал нает по трудови правоотношения	0	843	1 012	1 144	1 304	1 464
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	40 053	23 360	28 032	31 676	36 111	40 546
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	7 782	400	480	542	618	694
	02-08	*обезщетения* за персонала, с характер на възнаграждение	423	0	0	0	0	0
	02-09	*други* плащания и възнаграждения	390	27 840	33 408	37 751	43 036	48 321
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели		45 963	44 981	53 978	60 996	69 535	78 074
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	28 530	28 025	33 630	38 002	43 322	48 642
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	12 126	11 613	13 936	15 748	17 953	20 158
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	5 307	5 343	6 412	7 246	8 260	9 274
10-00	Издръжка		910 061	571 950	649 165	712 784	794 042	875 300
	10-11	Храна	317	215	244	268	299	330
	10-13	Постелен инвентар и облекло	2 720	1 500	1 703	1 870	2 083	2 296
	10-15	материали	224 237	177 579	201 552	221 304	246 533	271 762
	10-16	вода, горива и енергия	10 248	10 089	11 451	12 573	14 006	15 439
	10-20	разходи за *външни услуги*	530 899	340 778	386 783	424 688	473 102	521 516
	10-30	Текущ ремонт	98 300	10 740	12 190	13 385	14 911	16 437
	10-51	командировки *в страната*	2 183	2 300	2 611	2 867	3 194	3 521
	10-62	разходи за *застраховки*	1 007	1 500	1 703	1 870	2 083	2 296
	10-69	*други* финансови услуги	39	26	30	33	37	41
	10-98	*други* разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	40 111	27 223	30 898	33 926	37 794	41 662
19-00	Платени данъци, такси и административни санкции		1 310	300	341	374	417	460
	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	1 087	300	341	374	417	460
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	223	0	0	0	0	
45-00	Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел		5 900					
46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности		587					
51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи			119 459				
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи		24 992	0	0	0	0	0
	52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	24 992					
54-00	Придобиване на земя		30 000					
	99-99	**П. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	1 287 766	989 972	1 007 423	1 117 605	1 255 528	1 393 451

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	П.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	код по ЕБК: *5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		П.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
##	под-##	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
	#N/A							
	802	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	802	802 Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов						
		(наименование на дейността)						
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		185 754	204 338	245 206	277 083	315 875	354 667
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	185 754	204 338	245 206	277 083	315 875	354 667
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала		12 960	14 255	17 106	19 329	22 035	24 571
	02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*	5 847	6 431	7 717	8 720	9 941	11 085
	02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение	4 010	4 411	5 293	5 981	6 818	7 603
	02-08	*обезщетения* за персонала, с характер на възнаграждение	3 103	3 413	4 096	4 628	5 276	5 883
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели		36 941	40 639	48 767	55 107	62 821	70 535
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*	22 794	25 075	30 090	34 002	38 762	43 522
	05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели	9 606	10 569	12 683	14 332	16 338	18 344
	05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*	4 541	4 995	5 994	6 773	7 721	8 669
10-00	Издръжка		38 220	50 000	56 749	62 310	69 414	76 518
	10-13	Постелен инвентар и облекло	4 854	6 350	7 207	7 913	8 815	9 717
	10-15	материали	1 220	1 596	1 811	1 988	2 215	2 442

10-20	разходи за *външни услуги*	32 146	42 054	47 731	52 409	58 384	64 359
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**	87	0	0	0	0	0
19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	87					
99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	273 962	309 232	367 828	413 829	470 145	526 291

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
	#N/A							
	803	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	803	803 Транспорт и съобщения						
		(наименование на дейността)						
01-00	**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**		89 138	94 300	113 160	127 871	145 773	163 675
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*		89 138	94 300	113 160	127 871	145 773	163 675
02-00	**Други възнаграждения и плащания за персонала**		25 265	26 129	31 356	35 432	40 393	45 354
02-01	за *нещатен* персонал нает по *трудови правоотношения*		21 367	22 058	26 470	29 911	34 099	38 287
02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение		2 055	2 168	2 602	2 940	3 352	3 764
02-08	*обезщетения* за персонала с характер на възнаграждение		1 843	1 903	2 284	2 581	2 942	3 303
05-00	**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**		22 126	23 288	27 946	31 579	36 000	40 421
05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*		13 220	13 915	16 698	18 869	21 511	24 153
05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели		5 992	6 300	7 560	8 543	9 739	10 935
05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*		2 914	3 073	3 688	4 167	4 750	5 333
10-00	**Издръжка**		523 149	550 000	624 250	685 426	763 565	841 704
10-13	Постелен инвентар и облекло		3 544	3 809	4 323	4 747	5 288	5 829
10-15	материали		62 939	65 588	74 442	81 737	91 055	100 373
10-16	вода, горива и енергия		100 490	102 680	116 542	127 963	142 551	157 139
10-20	разходи за *външни услуги*		280 613	301 505	342 208	375 744	418 579	461 414
10-30	Текущ ремонт		67 565	68 249	77 463	85 054	94 750	104 446
10-62	разходи за *застраховки*		7 998	8 169	9 272	10 181	11 342	12 503
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**		2 200	0	0	0	0	0
19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		706					
19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		1 494					
51-00	**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**		8 314					
52-00	**Придобиване на дълготрайни материални активи**		0	290 000	0	0	0	0
52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*			200 000				
52-04	придобиване на *транспортни средства*			90 000				
54-00	**Придобиване на земя**			95 000				
99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**		670 192	1 078 717	796 712	880 308	985 731	1 091 154

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
	#N/A							
	805	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	805	805 Туризъм						
		(наименование на дейността)						
45-00	**Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел**		10 000					
99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**		10 000	0	0	0	0	0

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ
Община Разлог	01.1.2024 г.	*31.12.2028 г.*	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	*5108*

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

	II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Годишен отчет	Бюджет	Проектобюджет	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		02 !						
	#N/A							
	806	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	806	806 Други дейности по икономиката						
		(наименование на дейността)						
01-00	**Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения**		191 920	203 298	243 958	275 673	314 267	350 454
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*		191 920	203 298	243 958	275 673	314 267	350 454
02-00	**Други възнаграждения и плащания за персонала**		15 580	24 943	29 932	33 823	38 558	42 998
02-02	за персонала по *извънтрудови правоотношения*		4 493	4 943	5 932	6 703	7 641	8 521
02-05	изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение		4 585	0	0	0	0	
02-08	*обезщетения* за персонала с характер на възнаграждение		587	0	0	0	0	
02-09	*други* плащания и възнаграждения		5 915	20 000	24 000	27 120	30 917	34 477
05-00	**Задължителни осигурителни вноски от работодатели**		39 333	44 305	53 166	60 078	68 488	76 374
05-51	осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*		24 130	26 524	31 829	35 967	41 002	45 723
05-60	*здравно-осигурителни вноски* от работодатели		10 045	11 369	13 643	15 417	17 575	19 599
05-80	вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*		5 158	6 412	7 694	8 694	9 911	11 052
10-00	**Издръжка**		192 559	185 300	210 316	230 927	257 252	283 577
10-13	Постелен инвентар и облекло		5 270	5 300	6 016	6 606	7 359	8 112
10-15	материали		33 559	23 990	27 229	29 897	33 305	36 713
10-16	вода, горива и енергия		2 985	3 997	4 537	4 982	5 550	6 118
10-20	разходи за *външни услуги*		144 598	147 506	167 419	183 826	204 782	225 738
10-30	Текущ ремонт		2 675	2 707	3 072	3 373	3 758	4 143
10-51	командировки *в страната*		120	200	227	249	277	305
10-62	разходи за *застраховки*		1 377	1 600	1 816	1 994	2 221	2 448
10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски		1					
10-98	други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		1 974					
19-00	**Платени данъци, такси и административни санкции**		377	150	170	187	208	229

	19-01	платени *държавни* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	264	150	170	187	208	229
	19-81	платени *общински* данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	113	0	0	0	0	
52-00	**Придобиване на дълготрайни материални активи**		33 560	0	0	0	0	0
	52-05	придобиване на *стопански инвентар*	33 560					
53-00	**Придобиване на нематериални дълготрайни активи**		6 960	0	0	0	0	0
	53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	6 960					
	99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	480 289	457 996	537 542	600 688	678 773	753 632

і на група

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2024-2028 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА

	за периода от	до	**II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ**
Община Разлог	**01.1.2024 г.**	***31.12.2028 г.***	

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Разлог	**код по ЕБК:**	***5108***

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

		II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	**Годишен отчет**	**Бюджет**	**Проектобюджет**	**Прогноза**	**Прогноза**	**Прогноза**
§§	*под-§§*	*НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
		02 ¹						
	#N/A							
	205	<------ ГРУПА - код по ЕБК						
	205	**205 Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии**						
		наименование на дейността						
10-00	**Издръжка**		1 550 452	0	0	0	0	0
	10-16	вода, горива и енергия	1 704					
	10-20	разходи за *външни услуги*	1 548 508					
	10-30	Текущ ремонт	240					
	99-99	**II. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТ 0000**	1 550 452	0	0	0	0	0

і на група

Община Разлог | Код по ЕБК: 5108

Наименование на общината

Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за 2024 и 2025 г. (в лв.)

Показател	отчет **2020 г.**	отчет **2021 г.**	отчет **2022 г.**	отчет **2023 г.**	разчет за **2024 г.**	проектобюджет **2025 г.**
Налични към края на годината задължения за разходи	x	x	x	1 669 820	2 650 000	3 985 000
Размер на отчетените/прогнозни разходи	*31 672 237*	*32 688 761*	*49 111 349*	*49 710 763*	*42 861 149*	*47 961 149*
Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)	x	x	x	4.09%	6.08%	8.41%
Налични към края на годината поети ангажименти за разходи	x	x	x	14 811 184	16 200 000	21 790 000
Размер на отчетените/прогнозни разходи	*31 672 237*	*32 688 761*	*49 111 349*	*49 710 763*	*42 861 149*	*47 961 149*
Съотношение на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)	x	x	x	*36.31%*	*37.16%*	*45.96%*

Забележки:

1. За показателя "Задължения за разходи" се използват прогнозните кредитни салда на сметки 4010, 4030, 4241, 4281, 4282, 4291, 4523, 4548, 4568, 4845, 4847, 4848, 4853, 4861, 4863, 4877, 4878, 4897, 4898, 4971, 4972, 4975, 4976, 4978, 4979 от отчетна група "Бюджет" .

2. За показателя "Поети ангажименти за разходи" се използва прогнозното кредитно салдо на сметка 9200 от отчетна група "Бюджет" при съобразяване с разпоредбата на чл. 96 от ЗДБРБ за 2024 г.

3. Показателят "Размер на отчетените разходи" включва общата сума на разходите от отчетна група "Бюджет" (раздел II и буква "Б" от раздел III от ЕБК) без § 19-00. За периода 2024-2025 г. се използват данни от прогнозата по Приложение № 8.

Изготвил: Тодор Дамянов
(име, фамилия)
тел. за контакт: 0747 80295
e - mail: t.damianov@gmail.com

Гл. счетоводител: Катерина Проева
(име, фамилия)

Кмет: Красимир Герчев
(име, фамилия)

Приложение № 6г

ПРОГНОЗА

за общинския дълг (вкл. и намеренията за поемане на нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2025-2028 г. на община Разлог

Версия на II етап

Код по ЕБК: 5108

(лева)

РАЗДЕЛИ	2024 г.	в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2023 г., от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	по сключени през 2024 г. *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг и/или намерения за сключване през 2024 г.	2025 г.	в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2024 г., от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2025 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг	2026 г.	в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2025 г., от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2026 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг	2027 г.	в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2026 г., от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2027 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг	2028 г.	в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2027 г., от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2028 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг
Раздел А - ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЪЛГА, КОЙТО СЕ ОТЧИТА В БЮДЖЕТА															
I. Дълг в началото на периода	4 933 549	4 933 549	X	7 373 689	7 373 689	X	6 809 689	6 809 689	X	6 245 689	6 245 689	X	5 681 689	5 681 689	X
II. Движение по дълга за периода	2 440 140	2 440 140	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0
1. по емитирани общински ценни книжа	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- емисии на ценни книжа	0			0			0			0			0		
- погашения по главници и обратно изкупуване	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви	0			0			0			0			0		
2. по външни заеми /с чуждестранен кредитор/	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви	0			0			0			0			0		
3. по *банкови* заеми от страната /[illegible] кредитор/	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви	0			0			0			0			0		
4. по заеми от др.лица от страната, включени в сектор "Държавно управление" /напр.ФЛАГ, ФЕЕ и др., съгласно *Списък на юридическите лица, включени в институционален сектор "Държавно управление"* /	2 440 140	2 440 140	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0
- получени средства по заема (усвояване)	3 004 140	3 004 140		0			0			0			0		
- погашения по главници	564 000	564 000		564 000	564 000		564 000	564 000		564 000	564 000		564 000	564 000	
- разходи за лихви	109 500	109 500		165 171	165 171		152 537	152 537		139 903	139 903		127 270	127 270	
5. по заеми от лица от страната, *НЕ* включени в сектор "Държавно управление" /търг. дружество и/или др. дружества/	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви	0			0			0			0			0		
6. по фин.лизинги и търговски кредити	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- задължения по финансов лизинг и търговски кредит	0			0			0			0			0		
- погашения по финансов лизинг и търговски кредит	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви по финансов лизинг и търг. кредит	0			0			0			0			0		
7. безлихвени заеми от Централния бюджет	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви *	0			0			0			0			0		
8. безлихвени заеми от друг първостепенен разпоредител с бюджет (*напр. друга община*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви *	0			0			0			0			0		
9. безлихвени заеми от ПУДООС	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	0			0			0			0			0		
- разходи за лихви*	0			0			0			0			0		
III. Преоценка на дълга (+/-)	0			0			0			0			0		
IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/	7 373 689	7 373 689	0	6 809 689	6 809 689	0	6 245 689	6 245 689	0	5 681 689	5 681 689	0	5 117 689	5 117 689	0
Раздел Б - ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЪЛГА, КОЙТО СЕ ОТЧИТА В ОТЧЕТНА ГРУПА СМЕТКИ за СЕС (заеми, отпускани по реда на ДДС 6/2011 г.)															
1. Дълг в началото на периода	582 823	582 823	X	0	0	X	0	0	X	0	0	X	0	0	X

РАЗДЕЛИ	2024 г.	в т.ч.:		2025 г.	в т.ч.:		2026 г.	в т.ч.:		2027 г.	в т.ч.:		2028 г.	в т.ч.:	
		по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2023 г. . от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	по сключени през 2024 г. *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг и/или намерения за сключване през 2024 г.		по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2024 г. . от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2025 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг		по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2025 г. . от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2026 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг		по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2026 г. . от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2027 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг		по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2027 г. , от които произтичат задължения, представляващи общински дълг	намерения за сключване през 2028 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг
II. Движение по дълга за периода	-582 823	-582 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- получени средства по заема (усвояване)	0			0			0			0			0		
- погашения по главници	-582 823	582 823		0			0			0			0		
- разходи за лихви*	0			0			0			0			0		
III. Преоценка на дълга (+/-)	0			0			0			0			0		
IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Раздел В - ОБЩО ДЪЛГ (Раздел А +Раздел Б)															
I. Дълг в началото на периода	5 516 372	5 516 372	X	7 373 689	7 373 689	X	6 809 689	6 809 689	X	6 245 689	6 245 689	X	5 681 689	5 681 689	X
II. Движение по дълга за периода:	1 857 317	1 857 317	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0
- получени средства по дълга (усвояване)	3 004 140	3 004 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- погашения по главници	1 146 823	1 146 823	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0
- разходи за лихви	109 500	109 500	0	165 171	165 171	0	152 537	152 537	0	139 903	139 903	0	127 270	127 270	0
III. Преоценка на дълга (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/	7 373 689	7 373 689	0	6 809 689	6 809 689	0	6 245 689	6 245 689	0	5 681 689	5 681 689	0	5 117 689	5 117 689	0
ОБЩО за Раздел А /Дълг в Бюджета/															
I. Дълг в началото на периода	4 933 549	4 933 549	X	7 373 689	7 373 689	X	6 809 689	6 809 689	X	6 245 689	6 245 689	X	5 681 689	5 681 689	X
II. Движение по дълга за периода	2 440 140	2 440 140	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0	-564 000	-564 000	0
- получени средства по дълга (усвояване)	3 004 140	3 004 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- погашения по главници	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0	564 000	564 000	0
- разходи за лихви	109 500	109 500	0	165 171	165 171	0	152 537	152 537	0	139 903	139 903	0	127 270	127 270	0
III. Преоценка на дълга (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/	7 373 689	7 373 689	0	6 809 689	6 809 689	0	6 245 689	6 245 689	0	5 681 689	5 681 689	0	5 117 689	5 117 689	0

Забележки /указания за попълване/:

1. В колона "по сключени към 31.12.2023 г. договори за дълг и/или др.документи, от конто произтичат задължения, представляващи общински дълг " (колона С), на ред 14 и ред 55 ("Дълг в началото на периода" в Раздел А и Раздел Б), задължително се посочва остатъчния размер на общинския дълг (усвоена и непогасена сума) в РОД към 31.12.2023 г. (в Раздел А - за дълговете, които се отчитат в Бюджета, а в Раздел Б - за дълговете, които се отчитат в СЕС), а на редове 63 и 71 изчисленията са автоматични. В колони F, I, L и O, изчисленията по тези редове също са автоматични.

2. За 2024 г., на редовете *от* II "Движение по дълга за периода" в колона С, се посочват съответните усвоявания и плащания (главници и разходи) по съответния вид дълг (т.е. получените заемни средства и извършените плащания по него) от началото на 2024 г. до момента, като към тях се добавят и предвижданите такива за усвояване/плащане до края на 2024 г., съгласно погасителните планове/оценки. По тези редове *не* се посочват средства, които вече са усвоени и погасени до 01.01.2024 г. За 2025 г., 2026 г., 2027 г. и 2028 г. се посочва предвижданото движение по дълга (усвоявания и плащания) за съответната година.

3. Ред "Очакван размер на дълга в края на периода" се получава автоматично - от размера на дълга в началото на периода и предвижданите изменения (движения) за периода (усвоявания, плащания по главница, преоценка) по видове дълг. Свеляването в червено на този ред означава, че са посочени повече плащания по дълга, отколкото е дълга!

4. В колони G, J, M и P се посочва информация за предвижданите за съответната година *нови* договори за дълг (намерения за дълг). В случай, че се предвижда новият дълг да бъде погасен през следващите години (т.е. да остане с остатъчен размер към края на годината, в която ще бъде усвоен), размерът ще бъде пренесен автоматично като дълг в началото на следващата година.

5. В справката *не* се включват данните за заемообразното прехвърляне на средства между бюджетната сметка на общината и сметките й за СЕС, както и за заемите между сметките й за СЕС.

6. За безлихвените заеми позицията "разходи за лихви" се използва в случаите на лихви за забава (просрочие).

7. За целите на справката, погашенията по главници се посочват със знак "+".

8. На реда "**задължения по финансови лизинги и търговски кредити**" за 2025 г., 2026 г., 2027 г. и 2028 г. се показват предвиждани за поемане **нови** задължения с такъв характер. За 2024 г. се показват задълженията, поети от началото на 2024 г. до момента и предвижданите за поемане до края на 2024 г.

Изготвил: Тодор Дамянов
име, фамилия/
тел. за контакт: 0747 80095
e-mail: t.damianov@gmail.com