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

АНАЛИЗ

НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2024 ГОДИНА ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО ПО Т. 1.4 ОТ ЗАПОВЕД № ЗМФ-1338/2015 НА МИНИСТЪРА НА ФИНАНСИТЕ

Съгласно чл. 140, ал. 1 от закон за публичните финанси, предлагам на Вашето внимание отчет за изпълнение на бюджета на Община Разлог и на сметките за средства от Европейския съюз към 31.12.2024 год.

Докладът съдържа данни за изпълнението на основните параметри в приходната и разходната част в сборния бюджет на община Разлог за 2024 год.

АКЦЕНТИ НА БЮДЖЕТ 2024

Бюджета на община Разлог беше приет през месец Февруари 2024 година, след приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година.

Рамката на първоначално планираните бюджетни приходи и разходи, заложена в бюджета на община Разлог за 2024 г. е 42 861 149 лв.

След настъпили промени, в резултат на извършени корекции от Министерство на финансите и приети от Общински Съвет Разлог решения към 31.12.2024 г. и включени допълнителни обекти в Списъка с капиталови разходи на Община Разлог за 2024 година, планираните бюджетни приходи и разходи са увеличени до 48 064 980лева. Изпълнението на разходната част на бюджета за 2024 година е 47 080 286 лв.

По окрупнени показатели, отчетът на бюджета на община Разлог за 2024 година има следния вид:



ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2024 г.	ОТЧЕТ 2024 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		ФО 12
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	**11 669 451**	**10 417 893**	367 527	10 050 366	
1. Данъчни приходи	3 561 383	4 688 847		4 688 847	
2. Други приходи	8 096 068	5 684 315	367 527	5 316 788	
2.1 Приходи и доходи от собственост	835 000	1 338 853		1 338 853	
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции					
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	595 000	1 144 842		1 144 842	
приходи от наеми на имущество и земя	232 000	185 396		185 396	
2.2 Приходи от такси	4 325 100	3 492 279		3 492 279	
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	252 000	264 311		264 311	
2.4 Други неданъчни приходи	2 380 968	366 662	367 527	-865	
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	303 000	222 210		222 210	
3. Помощи и дарения от страната	12 000	44 731		44 731	
4. Помощи и дарения от чужбина					
II. РАЗХОДИ	**48 064 980**	**47 080 286**	28 223 322	18 740 775	116 189
1. Персонал	25 234 075	25 496 076	22 408 263	3 050 522	37 291
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	16 627 281	16 802 523	14 721 329	2 056 813	24 381
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	4 572 125	4 384 161	3 861 171	515 463	7 527
1.3. Осигурителни вноски	4 034 669	4 309 392	3 825 763	478 246	5 383
2. Издръжка	13 725 821	12 648 579	4 257 282	8 325 135	66 162
3. Лихви		151 337		151 337	
в т. ч. външни					
4. Социални разходи, стипендии	844 166	766 996	733 365	33 631	
в т. ч. стипендии	116 548	94 679	94 679		
5.Субсидии	2 305 896	1 231 609	693 288	538 321	
6. Придобиване на нефинансови активи	5 955 022	6 785 689	131 124	6 641 829	12 736
7. Капиталови трансфери					
8. Предоставени текущи и капиталови трансфери за чужбина					
9. Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция					
в т. ч. плащания за попълване на държавния резерв					
постъпления от продажби на държавния резерв (-)					
10. Резерв за непредвидини и неотложни разходи					
III. Трансфери	**30 706 561**	**33 250 543**	27 744 721	5 505 822	
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	28 327 840	28 266 323	25 422 128	2 844 195	
2. Други трансфери	2 378 721	4 984 220	2 322 593	2 661 627	
в т. ч. временни безлихвени заеми	26 208	-108 974	-113 511	4 537	

3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци					
IV. Вноска в общия бюджет на ЕС					
V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV	(5 688 968)	(3 411 850)	(111 074)	(3 184 587)	
VI. Финансиране	**5 688 968**	**3 411 850**	111 074	3 300 776	
1. Външно финансиране					
получени външни заеми					
погашения по външни заеми					
държавни /общински/ ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари					
получени погашения по предоставени кредити от други държави					
операции с др. ЦК и финансови активи					
остатък в лв.равн. по валутни сметки и каса в чужбина от предх. период					
наличности в лв. равн.по валутни сметки и каса в чужб. в кр.на периода					
2. Придобиване на дялове, акции, съучастия и др, финансови активи					
3. Възмездни средства	36 062	36 062		36 062	
предоставени					
възстановени	36 062	36 062		36 062	
нето плащания по активирани гаранции, поръчителства и преоформен дълг					
предоставени заеми към крайни бенифициенти					
възстановени суми по заеми от крайни бенифициенти					
4. Приватизация на дялове, акции и участия					
5. Покупко-продажба на държавни/общински/ ценни книжа от бюдж. предприятия					
6. Друго вътрешно финансиране	3 089 340	2 770 926	11 082	2 759 844	
операции по вътрешен дълг и финан. активи-нето	2 440 140	2 576 703		2 576 703	
друго финансиране	649 200	194 223	11 082	183 141	
7.Суми по разчети за поети осигур, вноски и данъци					
8. Наличности в началото на периода	2 563 566	2 563 566	1 427 563	1 136 003	
9 Наличности в края на периода		-1 958 704	-1 327 571	-631 133	
10. Преоценка на валутни наличности					
11. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" от предх. период					
12. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" в края на периода					
13. Касови операции, депозити, покупко-продажба на валута и сетълмент					
в т. ч. покупко-продажба на валута (+/-)					

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ * СМЕТНА ПАЛАТА * ФО 12

1. ПРИХОДИ

Отчетът за приходи на община Разлог е съставен съгласно Единната бюджетна класификация за приходите утвърдена от министерство на финансите за 2024 год.

1.1 СОБСТВЕНИ

Собствените приходи на община Разлог, спрямо годишния план имат следното изпълнение към 31.12.2024 г.

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ			2024	
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	местни дейности ПЛАН	местни дейности - *ОТЧЕТ*
		01		
01-00		Данък върху доходите на физически лица:	22 383	20 644
	01-03	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	22 383	20 644
13-00		Имуществени и други местни данъци :	3 539 000	4 668 203
	13-01	данък върху ***недвижими имоти***	965 000	967 864
	13-02	данък върху ***наследствата***	0	0
	13-03	данък върху ***превозните средства***	1 198 000	1 259
	13-04	данък при придобиване на имущество по ***дарения и възмезден начин***	976 000	1 921 847
	13-08	туристически данък	400 000	518 572
24-00		Приходи и доходи от собственост	835 000	1 338 853
	24-01	***вноски*** от приходи на държавни (общински) предприятия и институции		
	24-03	превишение на приходите над разходите на ***БНБ***	x	x
	24-04	нетни приходи от продажби на ***услуги, стоки и продукция***	595 000	1 144 842
	24-05	приходи от ***наеми на имущество***	173 000	155 272
	24-06	приходи от ***наеми на земя***	59 000	30 124
	24-08	приходи от ***лихви*** по текущи банкови ***сметки***	0	3 740
	24-09	приходи от ***лихви*** по срочни ***депозити***	8 000	4 875
27-00		Общински такси	4 325 100	3 492 [illegible]
	27-04	за ползване на ***домашен социален патронаж*** и други общински ***социални услуги***	294 500	317 069
	27-05	за ползване на ***пазари***, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	47 000	57 010
	27-07	за ***битови отпадъци***	1 897 000	1 970 481
	27-10	за ***технически услуги***	372 000	293 864
	27-11	за ***административни услуги***	148 000	85 279
	27-15	за ***откупуване на гробни места***	8 000	15 264
	27-17	за ***притежаване на куче***	600	377
	27-29	***други*** общински такси	1 558 000	752 935
28-00		Глоби, санкции и наказателни лихви	252 000	264 311
	28-02	***глоби***, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	252 000	6 145
	28-09	***наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски***	0	258 166
36-00		Други приходи	293 000	86 838
	36-01	***реализирани курсови разлики*** от валутни операции (нето) (+/-)	0	-95

	36-11	получени ***застрахователни обезщетения за ДМА***	0	567
	36-18	коректив за касови постъпления (-/+)	0	83
	36-19	***други*** неданъчни приходи	293 000	85 783
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите		-106 000	-95 867
	37-01	внесен ***ДДС*** (-)	-80 000	-59 278
	37-02	внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-)	-26 000	-36 589
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи (*без § 40-71*)		303 000	222 210
	40-22	постъпления от продажба на ***сгради***	303 000	102 224
	40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	0	1 995
	40-40	постъпления от продажба на земя	0	117 991
41-00	Приходи от концесии		25 000	8 164
45-00	Помощи и дарения от страната		12 000	44 731
	45-01	***текущи*** помощи и дарения ***от страната***	12 000	44 731
ВСИЧКО	99-99	I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	9 660 483	10 050 366

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ СМЕТНА ПАЛАТА ФО 12

Изпълнението на планираните в бюджета на Община Разлог собствени – данъчни и неданъчни приходи е 104 %. Основно преизпълнението се дължи на продължаващата, от предходните години, тенденция за събиране в повече от планираните Приходи и доходи от собственост – 503 853 лева, данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин - 945 847 лева туристически данък - 118 572 лева.

Прави впечатление намаленият размер на събраните приходи от други общински такси, който е формиран поради промяна на начина на отчитане на такса битови отпадъци, която в първоначалния бюджет е планирана в §27-29 – други общински такси, а е отчетена в § 24-04 – нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция, в който в края на годината е отчетено преизпълнение на плана.

1.2 ПРИХОДИ ОТ РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ

Предвидените в бюджета на Република България средства за делегираните държавни дейности за Община Разлог през годината са постъпвали регулярно по сметката на общината в размерите по тримесечно разпределение, съгласно Закона за бюджета на Република България за 2024 година.

Получените субсидии като трансфери от централния бюджет за 2024 са както следва:

		III-IV. ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ	Уточнен план 2024 - ТРАНСФЕРИ и ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ			Отчет 2024 - ТРАНСФЕРИ и ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ		
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
III. ТРАНСФЕРИ		03	(1)	(2)	(3)	(5)	(6)	(8)
31-00	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)		28 327 840	25 478 440	2 849 400	25 422 128	2 844 195	28 266 323
	31-11	обща субсидия и други трансфери за държавни	24 240 652	24 240 652	x	24 240 652	x	24 240 652

		дейности от ЦБ за общини (+)						
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	1 459 500	x	1 459 500	x	1 459 500	1 459 500
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	906 844	0	906 844	0	903 140	903 140
	31-18	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	750 568	267 512	483 056	267 512	481 555	749 067
	31-28	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	970 276	970 276	0	922 674	0	922 674
	31-20	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	0	0	-8 710	0	-8 710
61-00	Трансфери между бюджети (нето)		2 352 513	2 352 513	0	2 436 104	2 984 227	5 420 331
	61-01	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	2 352 513	2 352 513	0	2 547 832	2 887 996	5 [illegible] 828
	61-02	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	0	0	0	-111 728	0	-111 728
	61-05	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	0	0	0	0	96 231	96 231
62-00	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)		0	0	0	0	-341 287	-341 287
	62-01	- получени трансфери (+/-)	0	0	0	0	7 148	7 148
	62-02	- предоставени трансфери (+/-)	0	0	0	0	-348 435	-348 435
64-00	Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на други бюджетни организации		0	0	0	0	14 150	14 150
	64-01	- получени трансфери (+)	0	0	0	0	14 150	14 150
ВСИЧКО	99-99	III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	30 680 353	27 830 953	2 849 400	27 858 232	5 501 285	33 359 517
IV. ВР.БЕЗЛ.ЗАЕМИ		04						
75-00	Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)		0	-15 000	15 000	-30 000	30 000	0
76-00	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)		26 208	0	26 208	-83 511	-25 663	-109 174
ВСИЧКО	99-99	IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	26 208	-15 000	41 208	-113 511	4 537	-108 974

През 2024 година, на база решения на министерски съвет, по бюджета на община Разлог, за 3 месеца, са извършени служебно 65 промени, довели до увеличение на планираните стойности в делегираните от държавата дейности с 27 279 лева и 2 651 885 лева в местните.

2. РАЗХОДИ

2.1 РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ, МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ И ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

Разходите за делегирани от държавата дейности са извършвани до размерите на предоставените бюджетни кредити.



В следващата таблица е представено общо изпълнението на разходната част от бюджета по разходни параграфи, съгласно ЕБК, по първоначално-приетия от общински съвет – Разлог бюджет, без актуализациите, извършени по решение на общинския съвет и служебно извършените, на основание чл. 56, ал. 2 от Закон за публичните финанси, промени.

	II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	План 2024 - РАЗХОДИ - рекапитулация			Отчет 2024 - РАЗХОДИ - рекапитулация		
под-§§	*НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ*	**държавни дейности**	**местни дейности**	**дофинансиране**	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансиране - ОТЧЕТ
	02 ¦						
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		14 320 131	2 090 136	217 014	14 721 329	2 056 813	24 381
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***	13 688 433	2 090 136	184 039	14 189 448	2 056 813	24 381
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по ***служебни правоотношения***	631 698	0	32 975	531 881	0	0
Други възнаграждения и плащания за персонала		4 176 466	388 808	6 851	3 861 171	515 463	7 527
02-01	за ***нещатен*** персонал нает по ***трудови правоотношения***	253 281	144 156	843	2 562 588	288 136	0
02-02	за персонала по ***извънтрудови правоотношения***	32 640	42 393	20	181 377	134 336	7 527
02-05	изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение	366 383	21 293	1 381	604 092	20 518	0
02-08	***обезщетения*** за персонала, с характер на възнаграждение	150 701	11 776	4 607	149 612	56 784	0
02-09	***други***плащания и възнаграждения	3 373 461	169 190	0	363 502	15 689	0
Задължителни осигурителни вноски от работодатели		3 569 162	442 072	23 435	3 825 763	478 246	5 383
05-51	осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***	1 681 056	271 970	14 182	2 106 772	294 727	2 944
05-52	осигурителни вноски от работодатели за ***Учителския пенсионен фонд (УчПФ)***	333 344	0	0	367 460	0	0
05-60	***здравно-осигурителни вноски*** от работодатели	692 448	111 946	5 903	889 860	120 313	1 654
05-80	вноски за ***допълнително задължително***	862 314	58 156	3 350	461 671	63 206	785

	осигуряване от работодатели						
Вноски за доброволно осигуряване		0	0	0	0	0	0
Издръжка		5 141 181	8 463 757	0	4 224 496	9 0[illegible]	66 053
10-11	Храна	865 261	260 392	0	689 776	271 701	0
10-12	Медикаменти	9 135	575	0	13 467	6 457	0
10-13	Постелен инвентар и облекло	130 704	126 461	0	106 487	101 124	0
10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	489 641	8 817	0	294 820	0	0
10-15	материали	809 624	1 051 356	0	457 083	781 608	23 367
10-16	вода, горива и енергия	864 307	975 960	0	563 789	630 352	727
10-20	разходи за ***външни услуги***	1 199 847	3 751 047	0	1 532 774	4 639 893	5 572
10-30	Текущ ремонт	565 884	2 144 109	0	451 571	2 424 576	36 387
10-51	командировки ***в страната***	40 363	24 119	0	26 936	23 441	0
10-52	краткосрочни командировки ***в чужбина***	0	21 667	0	0	5 974	0
10-62	разходи за ***застраховки***	25 230	37 073	0	20 853	62 348	0
10-69	***други*** финансови услуги	0	4 011	0	0	8 227	0
10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	126 952	10 057	0	57 176	21 423	0
10-98	други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи	14 233	48 113	0	9 764	63 651	0
Платени данъци, такси и административни санкции		6 700	100 183	0	32 786	-732 179	109
19-01	платени ***държавни*** данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	6 700	83 183	0	16 248	-838 835	109
19-81	платени ***общински*** данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0	17 000	0	16 538	106 656	0
Разходи за лихви по заеми от страната		0	0	0	0	151 337	0
22-24	Разходи за лихви по ***други заеми от страната***	0	0	0	0	151 337	0
Стипендии		116 548	0	0	94 679	0	0
Пенсии		0	0	0	0	0	0
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата		625 849	101 769	0	638 686	33 631	0
42-02	обезщетения и помощи по ***социалното подпомагане***	0	0	0	44 581	0	0
42-14	обезщетения и помощи по ***решение на общинския съвет***	0	101 769	0	0	33 631	0
42-19	***други*** текущи трансфери за домакинствата	625 849	0	0	594 105	0	0

Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия		839 096	255 000	0	18 778	10 700	0
43-01	за текуща дейност	839 096	255 000	0	0	10 000	0
43-09	***други*** субсидии и плащания	0	0	0	18 778	700	0
Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел		677 800	534 000	0	674 510	527 621	0
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности		0	14 000	0	0	16 539	0
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		0	68 810	119 459	0	213 331	0
Придобиване на дълготрайни материални активи		112 600	5 548 553	10 600	131 124	6 426 398	12 736
52-01	придобиване на ***компютри и хардуер***	0	0	0	19 033	25 786	0
52-02	придобиване на ***сгради***	0	71 387	0	0	225 708	0
52-03	придобиване на ***друго оборудване, машини и съоръжения***	27 600	343 000	10 600	67 023	3 561 203	12 736
52-04	придобиване на ***транспортни средства***	73 000	90 000	0	15 000	85 481	0
52-05	придобиване на ***стопански инвентар***	10 000	30 000	0	30 068	1 886	0
52-06	изграждане на ***инфраструктурни обекти***	0	4 918 746	0	0	2 486 848	0
52-19	придобиване на ***други ДМА***	2 000	95 420	0	0	39 486	0
Придобиване на нематериални дълготрайни активи		0	0	0	0	2 100	0
53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	0	0	0	0	2 100	0
Придобиване на земя		0	95 000	0	0	0	0
99-99	II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	29 585 533	18 102 088	377 359	28 223 322	18 740 775	116 189

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ * СМЕТНА ПАЛАТА * ФО 12

Изпълнението на разходната част на бюджет, спрямо плана за 2024 година е представено в таблицата за всички разходи по Единната бюджетна класификация.

Видно от данните за изпълнение на разходите във финансираните от Държавния бюджет дейности е, че предоставените средства са разходвани целесъобразно и икономично.

Разходите за местни дейности се финансират изцяло в частта разходи от собствени приходи и трансфери за местни дейности през отчетната година и преходен остатък от предходната, а за капиталови разходи от собствени приходи и целева субсидия от РБ. Средствата са изразходвани съобразно приходите в бюджета. Към настоящия момент не са налични просрочени задължения.

Превишението на фактически извършените разходи спрямо планираните, се дължи на факта, че в таблицата са представени данни за стойността на разходите по първоначално-приетия от общински съвет – Разлог бюджет, без актуализациите, извършени по решение на общинския

съвет и служебно -извършените, на основание чл. 56, ал. 2 от Закон за публичните финанси, промени.

В предварително приетия бюджет, средствата за дофинансиране на държавно делегираните дейности са формирани от преходни остатъци от 2023 година, очаквани постъпления от собствени приходи и предоставени за сметка на общински приходи средства за текущи и капиталови разходи.

3. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ИЗВЪН БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ, В ТОВА ЧИСЛО И СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Информацията в таблиците представя приходите и разходите реализирани във връзка с изпълнението на програми и проекти, финансирани със средства от ЕС и предвидените в Капиталовия списък на Община Разлог разходи, финансирани със средства от ИБСФ. Разходите са извършвани съобразно утвърдените бюджети по проекти.

Отчетът за изпълнението на сметки и фондове, в това число и сметките за средства от Европейския съюз е разработен в 4 направления, според източника на средствата, както следва:

3.1. ОТЧЕТ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ НА БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД

ПОКАЗАТЕЛИ	*ОТЧЕТ 2024 г.*	*ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:*		
		държавни дейности	*местни дейности*	*дофинансиране*
1. Персонал	150 396	14 890	19 586	115 920
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	114 040	3 842	14 726	95 472
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	9 629	9 629		
1.3. Осигурителни вноски	26 727	1 419	4 860	20 448
2. Издръжка	276 377		229 318	47 059
4. Социални разходи, стипендии	5 362	5 362		
6. Придобиване на нефинансови активи	275 580			275 580
III. Трансфери	**1 319 552**	3 623	1 315 929	
2. Други трансфери	1 319 552	3 623	1 315 929	
в т. ч. временни безлихвени заеми	-530 022	-4 064	-525 958	
V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV	**611 837**	(16 629)	1 067 025	(438 559)
VI. Финансиране	(611 837)	16 850	(628 687)	
6. Друго вътрешно финансиране	-16 862		-16 862	
друго финансиране	-16 862		-16 862	
8. Наличности в началото на периода	97 274	16 850	80 424	
9 Наличности в края на периода	-692 249		-692 249	

3.2. ОТЧЕТ ЗА ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТ 2024 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
		държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	**47 070**		47 070	
2. Други приходи	-226		-226	
2.4 Други неданъчни приходи	-226		-226	
4. Помощи и дарения от чужбина	47 296		47 296	
II. РАЗХОДИ	**97 264**		37 139	60 125
1. Персонал	36 259		18 264	17 995
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	28 069		13 732	14 337
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	1 407			1 407
1.3. Осигурителни вноски	6 783		4 532	2 251
2. Издръжка	31 878		18 875	13 003
6. Придобиване на нефинансови активи	29 127			29 127
III. Трансфери	**34 837**		34 837	
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети				
2. Други трансфери	34 837		34 837	
в т. ч. временни безлихвени заеми	15 482		15 482	
V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV	(15 357)		44 768	(60 125)
VI. Финансиране	**15 357**		15 357	
6. Друго вътрешно финансиране	15 357		15 357	
операции по вътрешен дълг и финан. активи-нето				
друго финансиране	15 357		15 357	

3.3. ОТЧЕТ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ НА /БЕНЕФИЦИЕНТИ НА РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ (РА) КЪМ ДФ ЗЕМЕДЕЛИЕ

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТ 2024 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
		държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
II. РАЗХОДИ	**2 047 295**		2 047 295	
2. Издръжка	19 920		19 920	
6. Придобиване на нефинансови активи	2 027 375		2 027 375	
III. Трансфери	**1 015 066**		1 015 066	
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети				
2. Други трансфери	1 015 066		1 015 066	
в т. ч. временни безлихвени заеми	40 891		40 891	
V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV	(1 032 229)		(1 032 229)	

VI. Финансиране	**1 032 229**		1 032 22
8. Наличности в началото на периода	1 426 694		1 426 69
9 Наличности в края на периода	-394 465		-394 46

ФО
12

Видно от информацията за приходите и разходите реализирани във връзка с изпълнението на програми и проекти, финансирани със средства от ЕС в това число и предвидените Капиталови разходи, е че необходимите ресурси за реализация на изпълняваните от Община Разлог програми и проекти към края на 2024 година са осигурени от общинския бюджет и от бюджетите на съответните програми и се отчитат в съответствие с действащата нормативна база.

Изготвил:

Тодор Дамянов
Главен експерт отдел ФСДБ