



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



ДО
АДВ. ИВАН ДИМИТРОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА ОБЩНСКИ СЪВЕТ РАЗЛОГ

6100-414 / 11.09.2025г

ДОКЛАД

ОТ ИНЖ. КРАСИМИР ГЕРЧЕВ КМЕТ НА ОБЩИНА РАЗЛОГ

ОТНОСНО: Информация за изпълнение на Бюджета на Община Разлог за първо полугодие на 2025 година

Уважаеми Господин Председател, Госпожи и Господа,

Съгласно чл. 137, ал. 2 от Закон за публичните финанси и чл. 46, ал. 2 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, предлагам на Вашето внимание информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Разлог и на сметките за средства от Европейския съюз към 30.06.2025 год.

Информацията съдържа данни за изпълнението на основните параметри в приходната и разходната част, в сборния бюджет на община Разлог за 2025 год..

1. ПРИХОДИ

Отчетът за приходи на община Разлог е съставен съгласно Единната бюджетна класификация за приходите утвърдена от министерство на финансите за 2025 год..

1.1 СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ

Собствените приходи на община Разлог, спрямо годишния план имат следното изпълнение към 30.06.2025 г.

	§§	Годишен уточнен план 2025 г.	ОТЧЕТ 2025 г.	Изпълнение на годишен план	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:	
ПОКАЗАТЕЛИ					държавни дейности	местни дейности
(а)		(1)	(2)		(3)	(4)
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	§§ 01 - 48	12 329 072	6 439 259	52%	0	6 436 709
1. Данъчни приходи	§§ 01 - 20	4 447 700	2 747 424	62%	0	2 747 424

2. Други приходи	§§ 24 - 42	7 869 372	3 661 710	46%	0	3 659 160
2.1 Приходи и доходи от собственост	§24	2 392 922	861 253	36%	0	861 253
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	под. § 24-04	2 169 422	762 454	35%	0	762 454
приходи от наеми на имущество и земя	под. §§ 24-05 и 24-06	215 000	96 565	45%	0	96 565
2.2 Приходи от такси	§§ 25 - 27	3 970 450	2 522 901	64%	0	2 522 901
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	§28	270 000	179 502	66%	0	179 502
2.4 Други неданъчни приходи	§§ 36 - 37 и §§ 41 - 42	16 000	10 719	51%	0	8 169
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	§ 40 с изключение на под. § 40-71	1 220 000	87 335	7%	0	87 335

Изпълнението на планираните, в бюджета на Община Разлог, собствени – данъчни и неданъчни приходи, е в размер на 52%, при реализирани 52 % през 2024 година..

Анализът показва, че през последните години се наблюдава стабилна тенденция по отношение събираемостта на местните приходи и стойностите им са съпоставими, което е и предпоставка за предвидимо изпълнение на приходната част на бюджета в края на годината.

1.2 ПРИХОДИ ОТ РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ

Предвидените в бюджета на Република България средства за делегираните държавни дейности и местни 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 2025 год.. В други трансфери са отразени постъпленията за изплащане на задължения по приоритетни проекти, съгласно Закон за държавния бюджет на Република България за 2025 година.

	§§	Годишен уточнен план 2025 г.	ОТЧЕТ 2025 г.	Изпълнение на годишен план	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:	
ПОКАЗАТЕЛИ					държавни дейности	местни дейности
(а)		(1)	(2)		(3)	(4)
III. Трансфери	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78	30 397 001	17 876 393	59%	16 568 113	1 308 280
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	§§ 30 - 31; 60	29 678 858	15 782 712	53%	14 655 930	1 126 782
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	718 143	2 093 681	292%	1 912 183	181 498
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	115 041	3 707	3%	-46	3 753

2. РАЗХОДИ

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

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

В следващата таблица е представено общо изпълнението на разходната част от бюджета, спрямо началния план, по разходни параграфи за делегирани от държавата дейности, местни дейности и дофинансиране на делегирани от държавата дейности съгласно ЕБК

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	Годишен уточнен план 2025 г.	ОТЧЕТ 2025 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
				държавни дейности	местни дейности	дофинанси ране
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
II. РАЗХОДИ	§§ 01 - 57	45 417 642	22 409 933	14 377 529	8 003 100	29 304
1. Персонал		24 545 334	13 582 377	11 887 035	1 669 085	26 257
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	18 328 546	9 215 829	8 041 018	1 152 834	21 977
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	2 028 974	2 052 497	1 797 351	255 133	13
1.3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	4 187 814	2 314 051	2 048 666	261 118	4 267
2. Издръжка	§§ 10; 19; 46	13 893 953	6 275 240	2 055 156	4 217 037	3 047
3. Лихви	§§ 21 - 29	0	83 719	0	83 719	0
4. Социални разходи, стипендии	§§ 39 - 42	628 175	94 702	91 102	3 600	0
в т. ч. стипендии	§ 40	150 646	62 988	62 988	0	0
5. Субсидии	§§ 43 - 45; 49	1 574 200	708 676	339 461	369 215	0
6. Придобиване на нефинансови активи	§§ 51 - 54	4 775 980	1 665 219	4 775	1 660 444	0

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.

В предварително приетия бюджет средствата за дофинансиране на държавно делегираните дейности, са формирани от преходни остатъци от 2024 година, очаквани постъпления от собствени приходи и предоставени за сметка на общински приходи средства за текущи и капиталови разходи.

Видно от данните за изпълнение на разходите е, че предоставените средства са разходвани целесъобразно и икономично.

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 3 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 2025 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)		(2)	(3)	(4)	(5)
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	§§ 01 - 48	0	0	0	0
II. РАЗХОДИ	§§ 01 - 57	878 433	0	568 664	309 769
1. Персонал		97 966	0	5 285	92 681
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	81 107	0	3 973	77 134
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	0	0	0	0
1.3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	16 859	0	1 312	15 547
2. Издръжка	§§ 10; 19; 46	279 027	0	83 379	195 648
3. Лихви	§§ 21 - 29	0	0	0	0
в т. ч. външни	§§ 25 - 28; 29-69/29-70 и 29-92	0	0	0	0
4. Социални разходи, стипендии	§§ 39 - 42	21 440	0	0	21 440
в т. ч. стипендии	§ 40	21 440	0	0	21 440
5. Субсидии	§§ 43 - 45; 49	0	0	0	0
6. Придобиване на нефинансови активи	§§ 51 - 54	480 000	0	480 000	0
III. Трансфери	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78	284 799	1 727	283 072	0
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	284 799	1 727	283 072	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	46	0	46	0

3.2. ОТЧЕТ ЗА ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	ОТЧЕТ 2025 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:	
			местни дейности	дофинансиране

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	§§ 01 - 48	-190 830	-190 830	0
4. Помощи и дарения от чужбина	§§ 46 - 48	-190 781	-190 781	0
II. РАЗХОДИ	§§ 01 - 57	43 610	23 546	20 064
1. Персонал		6 900	6 900	0
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	5 253	5 253	0
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	0	0	0
1.3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	1 647	1 647	0
2. Издръжка	§§ 10; 19; 46	36 710	16 646	20 064
III. Трансфери	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78	366 627	366 627	0
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	§§ 30 - 31; 60	0	0	0
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	366 627	366 627	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	6 470	6 470	0

3.3. ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – Разплащателна агенция ДФЗ

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	ОТЧЕТ 2025 г.	местни действия
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	§§ 01 - 48	0	0
II. РАЗХОДИ	§§ 01 - 57	425 619	425 619
6. Придобиване на нефинансови активи	§§ 51 - 54	425 619	425 619
III. Трансфери	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78	84 761	84 761
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	84 761	84 761
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	-10 222	-10 222

Средствата постъпват регулярно от управляващите органи по различните програми и се отчитат в съответствие с действащата нормативна база.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИСКАЛНИТЕ ЦЕЛИ, КАКТО И ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОГНОЗИТЕ ПО ЧЛ. 82, АЛ. 3. ОТ ЗПФ

Към 30 Юни 2025 година Община Разлог няма просрочени задължения по смисъла на Закона за общинския дълг и към доставчици.

Задълженията на община Разлог, по смисъла на закона за общинския дълг, са по сключен договор за кредит между Община Разлог и „Фонд ФЛАГ“ ЕАД за изграждане на сепарираща инсталация. Данните за дълга са представени в следващата таблица:

Предвид изложеното и на основание чл. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси, чл. 46, ал. 2 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 и чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, предлагам Общински съвет град Разлог да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Общински съвет – Разлог приема информация за изпълнението на бюджета на община Разлог, сметките за средства от Европейския съюз, както и за останалите показатели, сделки и операции за полугодиято.

МОТИВИ: Настоящото решение е прието на основание чл. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси, чл. 46, ал. 2 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 и чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА; като взе предвид, че текущото наблюдение на бюджета на Общините е в компетенциите на Общинските съвети.

С УВАЖЕНИЕ:

Красимир Герчев
Кмет на Община Разлог

Изготвил:

Георги Дамьянов
Главен експерт – отдел ФСДБ