



# О Б Щ И Н А Р А З Л О Г

2760 Разлог, ул. "Стефан Стамболов" №1, тел: 0747/80095, факс: 0747/80081, об\_razlog@bcmesta.bg

ДО

Д-Р МАРИЯ КОПАНАРОВА – ТАСЕВА

\_\_\_\_\_/\_\_\_\_.\_\_\_\_.2021 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ

НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

РАЗЛОГ

## ДОКЛАД

ОТ ИНЖ. КРАСИМИР ГЕРЧЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА РАЗЛОГ

ОТНОСНО: ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА РАЗЛОГ ЗА 2020 ГОДИНА

УВАЖАЕМА, ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ, ГОСПОЖИ И ГОСПОДА,

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 31.12.2020 год.

Докладът съдържа данни за изпълнението на основните параметри в приходната и разходната част в сборния бюджет на община Разлог за 2020 год.

Рамката на първоначално планираните бюджетни приходи и разходи, заложена в бюджета на община Разлог за 2020 г. е 22 712 875 лв.

След настъпили промени, в резултат на извършени корекции от Министерство на финансите и приети от Общински Съвет Разлог решения към 31.12.2020 г. и включени допълнителни обекти в Списъка с капиталови разходи на Община Разлог за 2020 година, планираните бюджетни приходи и разходи са увеличени до 25 592 817 лева. Изпълнението на разходната част на бюджета за 2020 година е 22 392 813 лв.

По окрупнени показатели, отчетът на община Разлог за 2020 година има следния вид:

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2020 г.	ОТЧЕТ 2020 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>7 108 069</b>	<b>6 529 127</b>	91 766	6 437 361	
1. Данъчни приходи	2 615 831	2 734 923		2 734 923	
2. Други приходи	4 484 238	3 782 415	91 766	3 690 649	
2.1 Приходи и доходи от собственост	640 900	537 921	516	537 405	
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции					

нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	369 400	309 434		309 434	
приходи от наеми на имущество и земя	252 000	212 915	516	212 399	
2.2 Приходи от такси	3 521 038	2 946 717		2 946 717	
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	213 000	194 015		194 015	
2.4 Други неданъчни приходи	-99 200	-72 892	91 250	-164 142	
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	208 500	176 654		176 654	
3. Помощи и дарения от страната	8 000	11 789		11 789	
<b>II. РАЗХОДИ</b>	<b>25 592 817</b>	<b>22 392 813</b>	<b>13 795 044</b>	<b>8 460 255</b>	<b>137 514</b>
1. Персонал	12 890 978	12 990 069	11 124 781	1 799 829	65 459
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	9 664 605	9 465 395	8 208 077	1 204 617	52 701
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	1 004 868	1 314 145	995 465	317 920	760
1.3. Осигурителни вноски	2 221 505	2 210 529	1 921 239	277 292	11 998
2. Издръжка	8 212 853	6 236 578	1 817 814	4 365 514	53 250
3. Лихви		78 385		78 385	
4. Социални разходи, стипендии	112 373	237 818	209 416	28 402	
в т. ч. стипендии	33 982	63 145	63 145		
5.Субсидии	950 258	861 954	403 754	458 200	
6. Придобиване на не-финансови активи	3 318 155	1 988 009	239 279	1 729 925	18 805
7. Капиталови трансфери	102 200				
10. Резерв за не-предвидени и неотложни разходи	6 000				
<b>III. Трансфери</b>	<b>19 107 860</b>	<b>22 130 157</b>	<b>14 178 635</b>	<b>7 951 522</b>	
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	16 950 362	16 878 143	13 602 043	3 276 100	
2. Други трансфери	2 157 498	5 252 014	576 592	4 675 422	
в т. ч. временни безлихвени заеми	240 326	2 759 198	-13 277	2 772 475	
<b>IV. Вноски в общия бюджет на ЕС</b>					
<b>V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV</b>	<b>623 112</b>	<b>6 266 471</b>	<b>475 357</b>	<b>5 928 628</b>	<b>(137 514)</b>
<b>VI. Финансиране</b>	<b>(623 112)</b>	<b>(6 266 471)</b>	<b>(475 357)</b>	<b>(5 791 114)</b>	
6. Друго вътрешно финансиране	-2 317 914	-4 357 784	5 851	-4 363 635	
операции по вътрешен дълг и финансови активи- нето		-2 789 697		-2 789 697	
друго финансиране	-2 317 914	-1 568 087	5 851	-1 573 938	
7.Суми по разчети за поети осигурителни, вноски и данъци					
8. Наличности в началото на периода	1 694 802	1 693 334	643 845	1 049 489	
9 Наличности в края на периода		-3 602 021	-1 125 053	-2 476 968	

## 1. ПРИХОДИ

Отчетът за приходи на община Разлог е съставен съгласно Единната бюджетна класификация за приходите утвърдена от министерство на финансите за 2020 год.

### 1.1 СОБСТВЕНИ

Собствените приходи на община Разлог, спрямо годишния план имат следното изпълнение към 31.12.2020 г.

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		местни дейности		
под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	План	Отчет	0%
<b>Данък върху доходите на физически лица:</b>		24000,00	19849,00	-17%
01-03	окончателен годишен ( <i>пат ент ен</i> ) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	24000,00	19849,00	-17%
<b>Имуществени и други местни данъци :</b>		2591831,00	2715074,00	5%
13-01	данък върху <i>недвижими имот и</i>	722529,00	592903,00	-18%
13-03	данък върху <i>превознит е средст ва</i>	968600,00	1055366,00	9%
13-04	данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	519600,00	771251,00	48%
13-08	туристически данък	381102,00	295554,00	-22%
<b>Приходи и доходи от собственост</b>		640900,00	537405,00	-16%
24-04	нетни приходи от продажби на <i>услуги, ст оки и продукция</i>	369400,00	309434,00	-16%
24-05	приходи от <i>наеми на имущест во</i>	184500,00	170171,00	-8%
24-06	приходи от <i>наеми на земя</i>	67500,00	42228,00	-37%
24-08	приходи от <i>лихви</i> по текущи банкови <i>смет ки</i>	19500,00	13600,00	-30%
<b>Общински такси</b>		3521038,00	2946717,00	-16%
27-01	за ползване на <i>дет ски градини</i>	200000,00	110401,00	-45%
27-04	за ползване на <i>домашен социален пат ронаж</i> и други общински <i>социални услуги</i>	199378,00	152557,00	-23%
27-05	за ползване на <i>пазари</i> , тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	63353,00	74820,00	18%
27-07	за <i>бит ови от падъци</i>	1807107,00	1510630,00	-16%
27-10	за <i>т ехнически услуги</i>	87600,00	160134,00	83%
27-11	за <i>админист рат ивни услуги</i>	63800,00	54759,00	-14%
27-15	за <i>от купуване на гробни мест а</i>	3000,00	7680,00	156%
27-17	за <i>прит ежаване на куче</i>	300,00	310,00	3%
27-29	<i>други</i> общински такси	1096500,00	875426,00	-20%
<b>Глоби, санкции и наказателни лихви</b>		213000,00	194015,00	-9%
28-02	<i>глоби</i> , санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	213000,00	3160,00	-99%
<b>Други приходи</b>		51700,00	11053,00	-79%
36-01	<i>реализирани курсови разлики</i> от валутни операции (нето) (+/-)	0,00	-2317,00	0%
36-12	получени <i>други заст раховат елни обезщет ения</i>	0,00	772,00	0%
36-18	коректив за касови постъпления (-/+)	0,00	-17427,00	0%
36-19	<i>други</i> неданъчни приходи	51700,00	30025,00	-42%
<b>Внесени ДДС и други данъци върху продажбите</b>		-163000,00	-175195,00	7%
37-01	внесен <i>ДДС</i> (-)	-150000,00	-154230,00	3%
37-02	внесен данък върху <i>приходите от стопанска дейност</i> на бюджетните предприятия (-)	-13000,00	-20965,00	61%
<b>Постъпления от продажба на нефинансови активи (без § 40-71)</b>		208500,00	176654,00	-15%
40-22	постъпления от продажба на <i>сгради</i>	0,00	107313,00	0%
40-23	постъпления от продажба на <i>друго оборудване, машини и съоръжения</i>	10000,00	0,00	-100%
40-24	постъпления от продажба на транспортни средства	0,00	2366,00	0%
40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	0,00	12068,00	0%
40-40	постъпления от продажба на земя	198500,00	54907,00	-72%
<b>Приходи от концесии</b>		12100,00	0,00	-100%
<b>Помощи и дарения от страната</b>		8000,00	11789,00	47%
45-01	<i>т екущи</i> помощи и дарения <i>от ст ранат а</i>	8000,00	11789,00	47%
<b>99-99</b>	<b>I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>7108069,00</b>	<b>6437361,00</b>	<b>-9%</b>

Изпълнението на планираните в бюджета на Община Разлог собствени – данъчни и неданъчни приходи е 91 %. Неизпълнението на приходната част на бюджета се дължи на усложнената икономическа обстановка в страната през 2020 година, обусловена от ограниченията свързани с пандемията Covid 19.

Най-голям е процента на не-изпълнение на плана в частта Общинските такси и по-специално – „Такса битови отпадъци“ и „Други общински такси“, където при планирани приходи 3 521 038 лева са събрани 2 946 717 лева (в абсолютна стойност 574321 лева), което води до не-изпълнение на плана с 16%.

## 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 2020 година.

Получените субсидии като трансфери от централния бюджет за 2020 са както следва:

III-IV. ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			Държавни дейности			Местни дейности		
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	План	Отчет	Разлика	План	Отчет	Разлика
<b>III. ТРАНСФЕРИ</b>		03 ↓						
31-00	<b>Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)</b>		13 674 262	13 602 043	0	3 276 100	3 276 100	0%
	31-11	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	13 344 661	13 344 661	0%	0	0	0%
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	0	0	0%	1 209 300	1 209 300	0%
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	0	0	0%	539 800	539 800	0%
	31-18	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	14 675	14 675	0%	1 527 000	1 527 000	0%
	31-28	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	314 926	242 707	-23%	0	0	0%
	31-20	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	0	0%	0	0	0%
61-00	<b>Трансфери между бюджети (нето)</b>		-14 640	589 869	-4129%	1 413 966	2 064 333	46%
	61-01	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	0	628 582	0%	1 413 966	2 080 648	47%
	61-02	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-14 640	-38 713	164%	0	-86 756	0%
	61-05	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	0	0	0%	0	70 441	0%
64-00	<b>Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП</b>		0	0	0%	517 846	522 836	1%
	64-01	- получени трансфери (+)	0	0	0%	517 846	522 836	1%
<b>IV. ВР.БЕЗЛ.ЗАЕМИ</b>		04 ↓						
74-00	<b>Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)</b>		0	0	0%	-3 391 296	0	-100%
75-00	<b>Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)</b>		0	0	0%	66 000	0	-100%
76-00	<b>Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)</b>		0	-13 277	0%	3 565 622	2 772 475	-22%

## 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 кредити.

В следващата таблица е представено общо изпълнението на разходната част от бюджета по разходни параграфи, съгласно ЕБК.

§§	под-§§	II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	държавни дейности			местни дейности			дофинансиране		
			План	Отчет	Разлика	План	Отчет	Разлика	План	Отчет	Разлика
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	8 239 567	8 208 077	0%	1 376 582	1 204 617	-12%	48 456	52 701	9%
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	778 170	995 465	28%	225 837	317 920	41%	861	760	-12%
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1 912 685	1 921 239	0%	299 990	277 292	-8%	8 830	11 998	36%
10-00		Издръжка	2 657 650	1 799 330	-32%	5 519 205	4 216 643	-24%	2 498	53 250	2032%
	10-11	Храна	169 011	188 058	11%	376 000	299 815	-20%	0	572	0%
	10-12	Медикаменти	14 413	8 744	-39%	371	299	-19%	0	0	0%
	10-13	Постелен инвентар и облекло	55 910	80 552	44%	72 529	42 885	-41%	0	1 640	0%
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	223 697	131 033	-41%	0	0	0%	0	0	0%
	10-15	материали	384 757	184 099	-52%	671 708	680 391	1%	2 498	35 377	1316%
	10-16	вода, горива и енергия	404 436	292 470	-28%	748 864	678 303	-9%	0	1 121	0%
	10-20	разходи за външни услуги	962 374	728 420	-24%	1 540 348	1 944 905	26%	0	5 146	0%
	10-30	Текущ ремонт	390 315	161 737	-59%	1 995 735	473 756	-76%	0	9 394	0%
	10-51	командировки в страната	22 446	6 153	-73%	15 842	10 940	-31%	0	0	0%
	10-52	краткосрочни командировки в чужбина	0	0	0%	9 449	1 310	-86%	0	0	0%
	10-62	разходи за застраховки	22 828	17 914	-22%	34 679	43 473	25%	0	0	0%
	10-69	Други финансови услуги	0	0	0%	1 695	2 300	36%	0	0	0%
	10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	0	0	0%	3 754	2 267	-40%	0	0	0%
	10-98	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	7 463	150	-98%	48 231	35 999	-25%	0	0	0%
19-00		Платени данъци, такси и	1 000	18 484	1748%	22 500	135 673	503%	0	0	0%

<b>административни санкции</b>											
19-01	платени държавни данъци, т акси, наказателни лихви и административни санкции	1 000	795	-21%	2 300	25 678	1016%	0	0	0%	
19-81	платени общински данъци, т акси, наказателни лихви и административни санкции	0	17 689	0%	20 200	109 995	445%	0	0	0%	
<b>22-00</b>	<b>Разходи за лихви по заеми от страната</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>78 385</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната	0	0	0%	0	78 385	0%	0	0	0%	
<b>40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>33 982</b>	<b>63 145</b>	<b>86%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
<b>42-00</b>	<b>Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата</b>	<b>38 391</b>	<b>146 271</b>	<b>281%</b>	<b>40 000</b>	<b>28 402</b>	<b>-29%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	0	0	0%	40 000	28 402	-29%	0	0	0%	
42-19	други текущи трансфери за домакинствата	38 391	146 271	281%	0	0	0%	0	0	0%	
<b>43-00</b>	<b>Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия</b>	<b>131 569</b>	<b>5 874</b>	<b>-96%</b>	<b>0</b>	<b>72 000</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
43-01	за текуща дейност	131 569	0	-100%	0	72 000	0%	0	0	0%	
43-09	други субсидии и плащания	0	5 874	0%	0	0	0%	0	0	0%	
<b>44-00</b>	<b>Субсидии и други текущи трансфери за финансови институции</b>	<b>24 969</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
<b>45-00</b>	<b>Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел</b>	<b>396 720</b>	<b>397 880</b>	<b>0%</b>	<b>397 000</b>	<b>386 200</b>	<b>-3%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>10 000</b>	<b>13 198</b>	<b>32%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>2 813 082</b>	<b>1 326 823</b>	<b>-53%</b>	<b>68 274</b>	<b>5 040</b>	<b>-93%</b>	
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>80 000</b>	<b>239 279</b>	<b>199%</b>	<b>237 599</b>	<b>400 402</b>	<b>69%</b>	<b>62 200</b>	<b>13 765</b>	<b>-78%</b>	
52-01	придобиване на компютри и хардуер	60 000	71 966	20%	0	4 552	0%	0	0	0%	
52-03	придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	20 000	82 313	312%	201 599	218 973	9%	62 200	13 765	-78%	
52-04	придобиване на транспортни средства	0	85 000	0%	36 000	55 985	56%	0	0	0%	
52-05	придобиване на стопански инвентар	0	0	0%	0	35 986	0%	0	0	0%	
52-06	изграждане на инфраструктурни обекти	0	0	0%	0	69 744	0%	0	0	0%	
52-19	придобиване на други ДМА	0	0	0%	0	15 162	0%	0	0	0%	

53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи		0	0	0%	0	2 700	0%	0	0	0%
	53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	0	0	0%	0	2 700	0%	0	0	0%
54-00	Придобиване на земя		0	0	0%	57 000	0	-100%	0	0	0%
55-00	Капиталови трансфери		0	0	0%	102 200	0	-100%	0	0	0%
	55-01	капиталови трансфери за нефинансови предприятия	0	0	0%	102 200	0	-100%	0	0	0%
00-98	Резерв за непредвидени и неотложни разходи		6 000	0	-100%	0	0	0%	0	0	0%
ВСИЧКО	99-99	II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	14 300 703	13 795 044	-4%	11 100 995	8 460 255	-24%	191 119	137 514	-28%

Превишението на отчетените разходи спрямо годишния план е следствие от това, че в таблицата са представени първоначално планираните разходи, съгласно решението на общинския съвет, без актуализациите през годината. Видно от данните за изпълнение на разходите във финансираните от Държавния бюджет дейности е, че предоставените средства са разходвани целесъобразно и икономично.

Изпълнението на разходната част на бюджет, спрямо плана за 2020 година е представено в таблицата за всички разходи по Единната бюджетна класификация.

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 2019 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 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	§§	Годишен уточнен план 2020 г.	ОТЧЕТ 2020 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
				държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	§§ 01 - 48	0	0	0	0	0
<b>II. РАЗХОДИ</b>	§§ 01 - 57	0	1 376 234	0	1 224 506	151 728
1. Персонал		0	465 196	0	355 670	109 526
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	0	119 272	0	29 181	90 091
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	0	271 061	0	271 061	0
1.3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	0	74 863	0	55 428	19 435
2. Издръжка	§§ 10; 19; 46	0	106 443	0	64 241	42 202
4. Социални разходи, стипендии в т. ч. стипендии	§§ 39 - 42 § 40	0	40 276 0	0	40 276 0	0 0
6. Придобиване на не-финансови активи	§§ 51 - 54	0	764 319	0	764 319	0
<b>III. Трансфери</b>	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78	0	1 417 565	0	1 417 565	0
2. Други трансфери в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 32; 61- 67; 74 - 78 §§ 74 - 78	0	1 417 565 -205 470	0	1 417 565 -205 470	0 0
<b>V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV</b>		0	41 331	0	193 059	(151 728)
<b>VI. Финансиране</b>	§§ 70 - 98	0	(41 331)	0	(41 331)	0
6. Друго вътрешно финансиране друго финансиране	§§ 83; 85 - 88; 92-02; 93 §§ 87; 88 и 93	0	-37 282 -37 282	0	-37 282 -37 282	0 0
8. Наличности в началото на периода	под. §§ 95- 01 до 95-06	0	13 751	0	13 751	0
9 Наличности в края на периода	под. §§ 95- 07 до 95-13	0	-17 800	0	-17 800	0

3.2. ОТЧЕТ ЗА ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	Годишен уточнен план 2020 г.	ОТЧЕТ 2020 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
				държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)



<b>I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>§§ 01 - 48</b>	<b>0</b>	<b>96 015</b>	<b>0</b>	<b>96 015</b>	<b>0</b>
2. Други приходи	§§ 24 - 42	0	-506	0	-506	0
4. Помощи и дарения от чужбина	§§ 46 - 48	0	96 521	0	96 521	0
<b>II. РАЗХОДИ</b>	<b>§§ 01 - 57</b>	<b>0</b>	<b>107 132</b>	<b>0</b>	<b>71 786</b>	<b>35 346</b>
1. Персонал		0	27 842	0	14 883	12 959
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	0	21 143	0	9 887	11 256
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	0	2 200	0	2 200	0
1.3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	0	4 499	0	2 796	1 703
2. Издръжка	§§ 10; 19; 46	0	79 290	0	56 903	22 387
<b>III. Трансфери</b>	<b>§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78</b>	<b>0</b>	<b>47 352</b>	<b>0</b>	<b>47 352</b>	<b>0</b>
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	0	47 352	0	47 352	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	0	-1 028	0	-1 028	0
<b>V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV</b>		<b>0</b>	<b>36 235</b>	<b>0</b>	<b>71 581</b>	<b>(35 346)</b>
<b>VI. Финансиране</b>	<b>§§ 70 - 98</b>	<b>0</b>	<b>(36 235)</b>	<b>0</b>	<b>(36 235)</b>	<b>0</b>
6. Друго вътрешно финансиране	§§ 83; 85 - 88; 92-02; 93	0	-36 235	0	-36 235	0
друго финансиране	§§ 87; 88 и 93	0	-36 235	0	-36 235	0
8. Наличности в началото на периода	под. §§ 95-01 до 95-06	0	3 058	0	3 058	0
9 Наличности в края на периода	под. §§ 95-07 до 95-13	0	-3 058	0	-3 058	0

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

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	Годишен уточнен план 2020 г.	ОТЧЕТ 2020 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
				държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>§§ 01 - 48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. РАЗХОДИ</b>	<b>§§ 01 - 57</b>	<b>0</b>	<b>28 598</b>	<b>0</b>	<b>28 598</b>	<b>0</b>
6. Придобиване на не-финансови активи	§§ 51 - 54	0	28 598	0	28 598	0
<b>III. Трансфери</b>	<b>§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78</b>	<b>0</b>	<b>28 598</b>	<b>0</b>	<b>28 598</b>	<b>0</b>
2. Други трансфери	§§ 32; 61- 67; 74 - 78	0	28 598	0	28 598	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78	0	-2 809 897	0	-2 809 897	0
<b>V. Дефицит / излишък = I - II +III - IV</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Финансиране</b>	<b>§§ 70 - 98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 2020 година са постъпвали 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

През 2020 година Община Разлог изпълнява фискалните цели и ограниченията, определени от Общински съвет Разлог, в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси.

С решение 26, вписано в протокол 1 от редовно заседание на Общински Съвет Разлог, проведено на 30 Януари 2020 година, е определен максималния размер на новите задължения и ангажименти за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2020 година. Максималния размер на новите задължения за разходи е до 15%, а на ангажиментите за разходи – 50% от средногодишния размер на разходите от последните четири години, които съгласно Закона за публичните финанси са максимално допустимите размери на показателите.

Наличните към 31.12.2020 година задължения за разходи по отчета на Община Разлог са 557 473 лева или 2.70% от средногодишния размер на разходите за последните 4 години.

Наличните към 31.12.2020 година ангажименти за разходи по отчета на Община Разлог са 9 861 595 лева, представляващи 44% от средногодишния размер на разходите за последните 4 години

Показател	отчет	отчет	отчет	отчет
	2017	2018	2019	2020
Размер на отчетените/прогнозни разходи	19096272	18448854	22521338	22 392 813
Налични към края на годината задължения за разходи	x	x	x	557 473
Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средно-годишния размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)	x	x	x	2,7%
Налични към края на годината поети ангажименти за разходи	x	x	x	9 861 595
Съотношение на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средно-годишния размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)	x	x	x	44,0%

#### 5. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Наличния към 31 Декември 2019 година общинския дълг, по смисъла на чл. 8а от Закона за общинския дълг е 3 391 296 лева, както следва:

Описание на дълга /Решение на Общински съвет, Номер на договор/емисия//	1. Договор за кредит № 1120 от 14.10.2019 г., Решение на ОбС № 100/25.04.2019 г.	2. Договор за кредит № 1075 от 21.05.2019 г., Решение на ОбС № 65/25.04.2019 г.	ОБЩО
Размер на дълга по договор	2 961 361,00 лв.	612 399,00 лв.	
Кредитор	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	
Краен срок за погасяване	25.12.2020	25.12.2020	
Остатъчен размер на дълга към 01.01.2020 г. /в лева/	2 789 696 лв.	601 600 лв.	

Извършени погашения по <i>главница през 2020 г. /в лева/</i>		2 789 696 лв.		2 789 696 лв.
Извършени разходи по дълга <i>през 2020 г. /в лева/</i>		71 361 лв.	18 336 лв.	89 697 лв.
<b>В т.ч.:</b>	разходи за лихви	70 161 лв.	17 136 лв.	87 297 лв.
	др. разходи (такси, комисионни и др.)	1 200 лв.	1 200 лв.	2 400 лв.
Общо извършени плащания по дълга през 2020 г. по главница и разходи /в лева/		2 861 057 лв.	18 336 лв.	2 879 393 лв.
Остатъчен размер на дълга към 31.12.2020 г. /в лева/		0 лв.	601 600 лв.	601 600 лв.

Община Разлог е ползвала 2 заема от ФОМС „ФЛАГ“ ЕООД за финансиране на възстановими разходи по проекти, финансирани и по „Програма за развитие на селските райони“ и ОП „Региони в растеж“. Общият размер на ползваните средства е 3 391 296 лева, от тях са погасени 2 879 393 лева. Остатък от дълга, на стойност 601 600 лева е погасен на 04 Януари 2021 година.

Детайлен отчет за дълга, по смисъла на закона за общинския дълг е представен в Таблица „Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2020 година на община Разлог“ (Приложение 15 към Указания, Изходящ номер ФО-1/16.01.2021 година – Министерство на Финансите – Дирекция „Финанси на общините“, относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2020 година).

Предвид изложеното и на основание чл. 140, ал. 1, 2, 3 и 5 от Закона за публичните финанси, чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 9 от Закона за общинския дълг и чл. 44, ал. 1, 2, 3 и 5 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 предлагам Общински съвет град Разлог да вземе следните

#### РЕШЕНИЯ:

1. Приема годишния отчет за изпълнението на бюджета на Община Разлог за 2020 година.
2. Приема отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз.
3. Приема информация за изпълнението на фискалните цели, както и за изпълнението на прогнозите по чл. 82, ал. 3 от ЗПФ.
4. Приема Годишен отчет за състоянието на общинския дълг, съгласно Таблица „Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2020 година на община Разлог“ (Приложение 15 към Указания № ФО-1/16.01.2021 година – Министерство на Финансите – Дирекция „Финанси на общините“).

*МОТИВИ: Настоящите решения са приети на основание чл. 140, ал. 1, 2, 3 и 5 от Закона за публичните финанси, чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 9 от Закона за общинския дълг и чл. 44, ал. 1, 2, 3 и 5 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; като взе предвид, че текущото наблюдение на бюджета на Общините е в компетенциите на Общинските съвети.*

**СУВАЖЕНИЕ:**

Изготвил:

**Инж. Красимир Герчев:**  
Кмет на Община Разлог

Тодор Дамянов  
Директор на дирекция АОФ

Съгласувал:

Елена Пандева  
Ст. юриконсулт

## ИНФОРМАЦИЯ

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2020 година  
на община Разлог

Код по ЕБК 5108

## А. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (емисии, договори за общински земи и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на чл. 3 от ЗОД)

Описание на дълга /Решение на Общински съвет, Номер на договор/емисия//	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	Краен срок за погасяване	Остатъчен размер на дълга към 01.01.2020 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2020 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2020 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2020 г. /в лева/	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2020 г. по главница и разходи /в лева/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2020 г. /в лева/
										разходи за лихви	др. разходи (такси, комисионни и др.)		
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8	к.9	к.10 (к.11+к.12)	к.11	к.12	к.13 (к.9+к.10)	к.14
1. Договор за кредит № 1120 от 14.10.2019 г., Решение на ОбС № 100/25.04.2019 г.	2 961 361	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	BGN	Реализацията на проекти, финансирани по ДБФП 01/07/2/0/00488 и ДБФП 01/07/2/0/00624 - Програма за развитие на селските райони 2014-2020 г	25.12.2020	2 789 696		2 789 696	71 361	70 161	1 200	2 861 057	0
2. Договор за кредит № 1075 от 21.05.2019 г., Решение на ОбС № 65/25.04.2020 г.	612 399	ФОМС "ФЛАГ" ЕАД	BGN	Реализация на проект, финансиран по ДБФП BG16RFOP001-3.002-0025-C01 - Оперативна програма „Региони в растеж”	25.12.2020	601 600			18 336	17 136	1 200	18 336	601 600
3.									0			0	
4.									0			0	
5.									0			0	
6.									0			0	
7.									0			0	
<b>ОБЩО</b>						<b>3 391 296</b>	<b>0</b>	<b>2 789 696</b>	<b>89 697</b>	<b>87 297</b>	<b>2 400</b>	<b>2 879 393</b>	<b>601 600</b>

Забележки:

- В справката се попълват данни за задълженията, представляващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД. Не се включват данните за заемите, които не влизат в обхвата на чл.3 от ЗОД (вътрешни за общината заеми - заеми между бюджетната и сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §76-00 и § 78-33).
- Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2020 г. са били поети (склучени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2020 г., включително и за тези, които са погасени през 2020 г. Информация за дългове, които към 31.12.2019 г. са приключили, не се попълва.
- В случай, че се попълват данни за дългове, които са поети и погасени през 2020 г., данните в к.7 и к. 14 следва да са с нулев размер, а в к. 8 и к. 9 следва да са с еднакъв размер.
- За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2020 г. /к.14/ следва да е равен на к.7+к.8-к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), левовата равностойност на остатъчния размер към 31.12.2020 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
- Остатъчен размер на дълга към 01.01.2020 г. и към 31.12.2020 г. е дълга по счетоводни данни, съответно към двата периода.

## А.1. СЪОТНОШЕНИЕ ПО ЧЛ.32, АЛ.1 ОТ ЗПФ



3.										
					0	0	0	0	0	0

**Г. ИЗДАДЕНИ ГАРАНЦИИ ОТ ЛИЦАТА по чл. 8а от ЗОД**

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията, издадена от лицето по чл.8а от ЗОД	Кредитор на бенефициента, на който лицето по чл.8а от ЗОД е издало гаранцията	Остатъчен размер на гаранцията към 01.01.2020 г. /в лева/	Остатъчен размер на гаранцията към 31.12.2020 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.						
2.						
3.						
					0	0

Изготвил: Тодор Дамянов; 0747080095;  
/име, сл. тел. и подпис/

Кмет на общината: инж. Красимир Герчав  
/име, подпис и печат/