



ОБЩИНА СИМИТЛИ, ОБЛАСТ БЛАГОЕВГ

п.к. 2730, гр. Симитли, ул. „Христо Ботев“ №27, тел. 0748/7 21 38, 7 21 57, e-mail: oba@simitli.bg



ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ АПОСТОЛ АПОСТОЛОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СИМИТЛИ

Относно: Приемане на годишен отчет за изпълнението на бюджета и друга отчетна информация за 2025 година

С Решение № 385 от 21.05.2025 г., Общинският съвет утвърди бюджета на община Симитли за 2025 г., който първоначално възлиза на 26 010 209 лв.

Съгласно изискванията на Закона за публичните финанси, общинският бюджет се счита за променен с размера на получените приходи съгласно писмо на Министъра на финансите. За получените корекции по бюджета не е необходимо специално решение на Общинския съвет. На това основание се променя и бюджета на община Симитли за 2025 година с натрупване, като същият възлиза на 29 502 652 лв.

В горепосочената сума са включени 19 875 373 лв. средства от държавния бюджет за делегираните от държавата дейности, 9 604 576 лв. за местни дейности и 22 803 лв. дофинансиране, които съответно са балансиращи с толкова разходи, както за делегираните от държавата дейности, така и за общинските местни разходи. По този начин се оформят общо приходите, салдото и разходите на бюджета.

Фактическото изпълнение на приходната част от бюджета на Община Симитли за 2025 г. с натрупване е в размер на 32 987 368 лв., като от тях за държавни дейности са 23 580 809 лв. В приходната си част на бюджета за местни дейности фактическото изпълнение е в размер на 9 406 559 лв. в т.ч. 34 573 лв. наличности по банковите сметки в края на периода на местните дейности.

Така посочените приходи са балансиращи със съответните разходи и наличностите по сметките.

1. По изпълнение на приходите

➤ Приходи за държавни дейности (таблица №1)

Първоначално те се формират само от общата допълваща субсидия, която се увеличи с корекция с други получени целеви трансфери. В течение на годината, освен тези приходи като допълнение се включват и получените трансфери и субсидии. Това са

средства с целево предназначение, които са допълнение към приходната част на общинския бюджет.

Приходи, помощи и дарения в размер на 47 274 лв., в т.ч. приходи от наем на имущество 570 лв., реализирана курсова разлика +/- 844 лв., други неданъчни приходи в размер на 44 548 лв., текущи помощи и дарения от страната 3 000 лв.;

Общата субсидия за делегираните от държавата дейности е получена на 100 % в размер на 18 480 957 лв.

Получени са средства отчетени по § 31-18 – „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001“ в размер на 3 079 лв., от които: 2 400 лв. за възстановени фактически разходи за присъдена издръжка и пътни разходи на правоимащи болни в размер на 709 лв.

Получени са средства отчетени по § 31-28 „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 002“ за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници в размер на 152 747 лв. в т.ч. 151 172 лв. за транспорт на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и 1 575 лв. за ветерани, военноинвалиди и военнопострадали.

Получените трансфери между бюджети отчетени по § 61-00 в размер на 4 722 742 лв. са средства осигуряващи изпълнението на: механизъм „Лична помощ“ – 3 501 787 лв.; получени са суми от Агенция по заетостта за изпълнението на програми за временна заетост в размер на 130 569 лв.; от Агенция за социално подпомагане по проект „Приемна грижа“ получените трансфери са в размер на 64 375 лв.; от Министерството на образованието и науката са получени 4 021 лв. за спрени месечни помощи; Получен трансфер от МОН по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в размер на 13 821 лв.; получени трансфери от МОН за ремонт на филиал „Ораново“ към ДГ „Радост“ гр. Симитли в размер на 1 007 590 лв. и получен трансфер от ЦИК за извънредно заседание на Общинската изборителна комисия в размер на 579 лв.

Получени са трансфери между бюджети отчетени по §64-00 от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда в размер на 7 500 лв. в ДГ с. Долно Осеново за закупуване на комбинирани детски съоръжения;

Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на 176 404 лв;

Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС в размер на +/- 11 718 лв.;

Друго финансиране – чужди средства от други лица в размер на 1 824 лв.;

Приходите за финансиране на държавни дейности към 31.12.2025 г. възлизат на 23 580 809 лв., при уточнен план 19 875 273 лв. или 118.6% изпълнение спрямо плана.

Таблица № 1

/лева/

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	отчет - план	% отношение
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имуществени и др. данъци					
				0	0
Всичко имуществени данъци				0	0
2. Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	0	570	570	0
2405	приходи от наеми на имущество	0	570	570	0
3600	Други приходи	0	43 704	43 704	0
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	0	-844	-844	0
3619	други неданъчни приходи	0	44 548	44 548	0
4500	Помощи и дарения от страната	0	3 000	3 000	0
4501	текущи помощи и дарения от страната	0	3 000	3 000	0
Всичко неданъчни приходи			47 274	47 274	0
Общо приходи (1+2)		0	47 274	47 274	0
III. Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	18 636 783	18 636 783	0	100
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	18 480 957	18 480 957	0	100
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	3 079	3 079	0	100
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	152 747	152 747	0	100
6100	Трансфери между бюджети (нето)	0	4 722 742	4 722 742	0
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	0	4 592 173	4 592 173	0
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	0	130 569	130 569	0
6400	Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на други бюджетни организации	0	7 500	7 500	0
6401	получени трансфери (+)	0	7 500	7 500	0
Всичко трансфери		18 636 783	23 367 025	4 730 242	125
IV. Временни безлихвени заеми					
7500	Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)	1 524 949	248 393	-1 276 556	16
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от	0	-71 989	-71 989	0

	Европейския съюз (нето)				
Всичко временни безлихвени заеми		1 524 949	176 404	-1 348 545	12
Всичко приходи (I+III+IV)		20 161 732	23 590 703	3 428 971	117
V. Операции с финансови активи и пасиви					
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)	-286 459	-11 718	274 741	4
8803	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	-286 459	-11 718	274 741	4
9300	Друго финансиране - нето(+/-)	0	1 824	1 824	0
9310	чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	0	1 824	1 824	0
Всичко финансиране на дефицита		-286 459	-9 894	276 565	3
Общо приходи от Държавни Дейности		19 875 273	23 580 809	3 705 536	119

➤ *Приходи за местни дейности (таблица №2)*

Текущото изпълнение на общинските приходи за 2025 г. е 97.7 %, като при уточнен план от 9 627 379 лв., изпълнението е 9 406 559 лв.

Анализирайки плановите данни в първото перо „Данъчни приходи“ се вижда, че при план 1 396 000 лв. изпълнението е 1 362 199 лв., или 97.6 % спрямо уточнения план.

Изпълнението на бюджета за постъпления от неданъчни приходи при уточнен план 2 719 500 лв., за отчетния период са събрани 4 878 860 лв., или 179.4 %, като в това бюджетно перо са включени слените приходи:

- Приходи и доходи от собственост – план 257 100 лв., изпълнение 324 379 лв., или 126.2%;
- Приходи от такси – план 1 600 300 лв., изпълнение 1 705 419 лв., или 106.6%;
- Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – план 116 400 лв., изпълнение 148 521 лв., или 127.6%;
- Други неданъчни приходи – формира се от § 36-00 „Други приходи“, §37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ и § 41-00 „Приходи от концесии“

В §36-00 „Други приходи“ по план са заложили средства в размер 429 500 лв., за отчетния период са постъпили 524 137 лв. или изпълнение 122 %

В § 37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ по план са заложили средства в размер на (-) 40 800 лв., изпълнението на плана е (-) 23 109 лв., или 56.6%.

По план приходите от концесии отразени в §41-00 са в размер на 157 000 лв., за отчетния период са постъпили 102 921 лв. или 65.6%.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи – план 200 000 лв., изпълнение 68 517 лв., или 34.3 %.
- В бюджетно перо „Помощи и дарения от страната“ по план са заложени 50 000 лв., постъпили средства са в размер на 13 800 лв., или 27.6%.

Предоставените субсидии от държавния бюджет за местни дейности се изпълняват съгласно ПМС № 28/16.04.2025 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2025 г.

Предвидените средства от обща изравнителна субсидия /§31-12/ в размер на 1 944 700 лв. в т.ч. за зимно поддържане и снегочистиване 222 600 лв., са получени в пълен размер.

Общият размер на целевата субсидия от Централния бюджет за капиталови разходи /§31-13/ по начален план възлиза на 1 396 900 лв., като след решение на Общински съвет – Симитли бе отправено предложение до Министъра на финансите на основание чл. 58 от ЗДБРБ за 2025 г. за трансформиране на средства от целевата субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи в размер на 87 452 лв. Така новият размер на целевата субсидия за капиталови разходи възлиза на 1 309 448 лв. и е получена в пълен размер.

Получени са средства отчетени по § 31-18 – „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001“ в размер на 3 235 288 са както следва:

- за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планински и малки селища с население до 500 жители за 2025 г. в размер на 24 544 лв.;
- за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия за обект „Аварийно-възстановителни работи по изграждане на подпорни стени за укрепване на пътен откос на общински път BLG1293/II-19, Градево – Предела/-Долно Осеново /BLG3294/, за участък от км. 0+110 до км. 0+560“ е получен трансфер в размер на 925 170 лв., в изпълнение на ПМС № 214 от 22.10.2025 г.;
- за превенция от наводнения – изграждане на защитни стени на дере на територията на с. Крупник е получен целеви трансфер в размер на 357 222 лв. в изпълнение на ПМС № 214 от 22.10.2025 г.;

- Аварийно-възстановителни работи по укрепване на улица от О.Т. 12 до О.Т. 205 в с. Брежани е получен трансфер в размер на 1 800 000 лв. в изпълнение на ПМС № 339 от 19.12.2025 г.;
- на основание чл. 58 от ЗДБРБ за 2025 г. за трансформиране на средства от целевата субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи е получен трансфер в размер на 87 452 лв
- в изпълнение на чл. 53 от ЗДБРБ за достигане на МРЗ за 2025 г. от страна на местните дейности са получени средства в размер на 40 900 лв.;

Общият размер на средствата получени като трансфери между бюджети отразени в § 61-01 за местни дейности през 2025 г. е 117 974 лв., от които:

От Държавен фонд „Земеделие“ са постъпили трансфери в размер на 46 544 лв. за дължим ДДС по проект „Изграждане на фотоволтаични системи за производство на ел. енергия за собствени нужди на общински сгради на територията на община Симитли в които се предоставят обществени услуги“ – 44 700 лв., по проект „Създаване на нов местен туристически продукт „С хляб, вино и песен““ – 1 655 лв. лв.; възстановени са средства от Държавен фонд земеделие във връзка с финансова корекция по проект „Рехабилитация и реконструкция на съществуващи общински пътища, и съоръженията и принадлежностите към тях в община Симитли“ в размер на 189 лв.

С бюджетни средства са финансирани следните проекти: Повишаване привлекателността на гр. Симитли и село Брежани чрез обновяване на инфраструктурата“ - 194 лв., проект „Реконструкция на ул. "Прилеп", гр. Симитли и улиците "Малчика" и "Иван Вазов" в с. Крупник, община Симитли“ – 24 128 лв., проект „Подобряване на средата и качеството на живот в гр. Симитли и с. Крупник чрез реконструкция на улици“ – 3 555 лв., проект „Изграждане на туристически информационен център“ – 6 120 лв, проект „Изграждане на фотоволтаични системи за производство на ел. енергия за собствени нужди на общински сгради на територията на община Симитли в които се предоставят обществени услуги“ – 10 152 лв., проект „Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на зали в административна сграда на Община Симитли“ – 16 232 лв., проект „Младежки практики“ – 2 070 лв.

Получени са трансфери между бюджети отчетени по §64-00 от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда в размер на 29 841 лв. за

„Монтиране на допълнителни детски съоръжения на парка в с. Черниче, община Симитли“ – 14 905 лв. и за „Изграждане на зона за отдих в с. Крупник, община Симитли“ – 14 936 лв.

Прехвърлената като временен безлихвен заем сума от сметките за средства от Европейския съюз по § 76-00 „Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за бюджети и сметки за средства от Европейския съюз“ е в размер на 49 645 лв. Средствата представляват възстановени на бюджета временни безлихвени заеми от сметката за средства от Европейския съюз от приключили проекти.

Таблица № 2

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	отчет - план	% отношение
I. Имушественни данъци и неданъчни приходи					
1. Имушественни и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	12 700	10 779	-1 921	85
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	12 700	10 779	-1 921	85
1300	Имушественни и други местни данъци	1 382 900	1 351 400	-31 500	98
1301	данък върху недвижими имоти	317 200	299 652	-17 548	94
1303	данък върху превозните средства	885 400	894 767	9 367	101
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	180 000	156 753	-23 247	87
1308	туристически данък	300	228	-72	76
2000	Други данъци	400	20	-380	5
Всичко имушественни данъци		1 396 000	1 362 199	-33 801	98
2. Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	257 100	324 379	67 279	126
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	52 600	28 846	-23 754	55
2405	приходи от наеми на имущество	45 000	41 125	-3 875	91
2406	приходи от наеми на земя	150 000	233 791	83 791	156
2419	приходи от други лихви	9 500	20 617	11 117	217
2700	Общински такси	1 600 300	1 705 419	105 119	107
2702	за ползване на детски кухни	10 400	11 796	1 396	113
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	112 600	109 859	-2 741	98
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	15 700	16 346	646	104
2707	за битови отпадъци	1 251 500	1 380 130	128 630	110
2710	за технически услуги	95 000	112 067	17 067	118
2711	за административни услуги	45 000	32 276	-12 724	72
2717	за притежаване на куче	100	195	95	195
2729	други общински такси	70 000	42 750	-27 250	61

2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	116 400	148 521	32 121	128
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	1 400	3 121	1 721	223
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	115 000	145 400	30 400	126
3600	Други приходи	429 500	524 137	94 637	122
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	-500	-53	447	11
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	0	479	479	0
3619	други неданъчни приходи	430 000	523 711	93 711	122
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-40 800	-23 109	17 691	57
3701	внесен ДДС (-)	-33 000	-12 921	20 079	39
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-7 800	-10 188	-2 388	131
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	200 000	68 517	-131 483	34
4040	постъпления от продажба на земя	200 000	68 517	-131 483	34
4100	Приходи от концесии	157 000	102 921	-54 079	66
4500	Помощи и дарения от страната	50 000	13 800	-36 200	28
4501	текущи помощи и дарения от страната	50 000	13 800	-36 200	28
Всичко неданъчни приходи		2 769 500	2 864 585	95 085	103
Общо приходи (1+2)		4 165 500	4 226 784	61 284	101
III. Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	6 489 436	6 489 436	0	100
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	1 944 700	1 944 700	0	100
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1 309 448	1 309 448	0	100
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-х	3 235 288	3 235 288	0	100
6100	Трансфери между бюджети (нето)	0	117 974	117 974	0
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	0	117 974	117 974	0
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	0	-38 392	-38 392	0
6201	получени трансфери (+/-)	0	70 238	70 238	0
6202	предоставени трансфери (+/-)	0	-108 630	-108 630	0
6400	Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на други бюджетни организации	0	29 841	29 841	0
6401	получени трансфери (+)	0	29 841	29 841	0
Всичко трансфери		6 489 436	6 598 859	109 423	102
IV. Временни безлихвени заеми					
7500	Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)	-1 524 949	-248 393	1 276 556	16
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	271 752	49 645	-222 107	18

Всичко временни безлихвени заеми		-1 253 197	-198 748	1 054 449	16
Всичко приходи (I+III+IV)		9 401 739	10 626 895	1 225 156	113
V. Операции с финансови активи и пасиви					
8300	Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)	-393 672	-1 414 614	-1 020 942	359
8311	получени краткосрочни заеми от банки в страната (+)	0	450 072	450 072	0
8312	получени дългосрочни заеми от банки в страната (+)	15 693 500	21 339 060	5 645 560	136
8322	погашения по дългосрочни заеми от банки в страната (-)	-16 087 172	-23 203 746	-7 116 574	144
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)	-66 525	-31 782	34 743	48
8803	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	-66 525	-31 782	34 743	48
9300	Друго финансиране - нето(+/-)	619 292	194 268	-425 024	31
9336	друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	195 000	-324 570	-519 570	-166
9339	друго финансиране - операции с пасиви (+/-)	424 292	518 838	94 546	122
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за наличностите на ЦБ в БНБ)	66 545	31 792	-34 753	48
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	20	20	0	100
9502	остатък в левова равностойност по валутни сметки от предходния период (+)	66 525	66 525	0	100
9507	наличност в левове по сметки в края на периода (-)	0	-10	-10	0
9508	наличност в левова равностойност по валутни сметки в края на периода (-)	0	-34 743	-34 743	0
Всичко финансиране на дефицита		225 640	-1 220 336	-1 445 976	-541
Общо приходи от Местни Дейности		9 627 379	9 406 559	-220 820	98

2. По изпълнение на разходите

В разходната част, изпълнението по функции е следното:

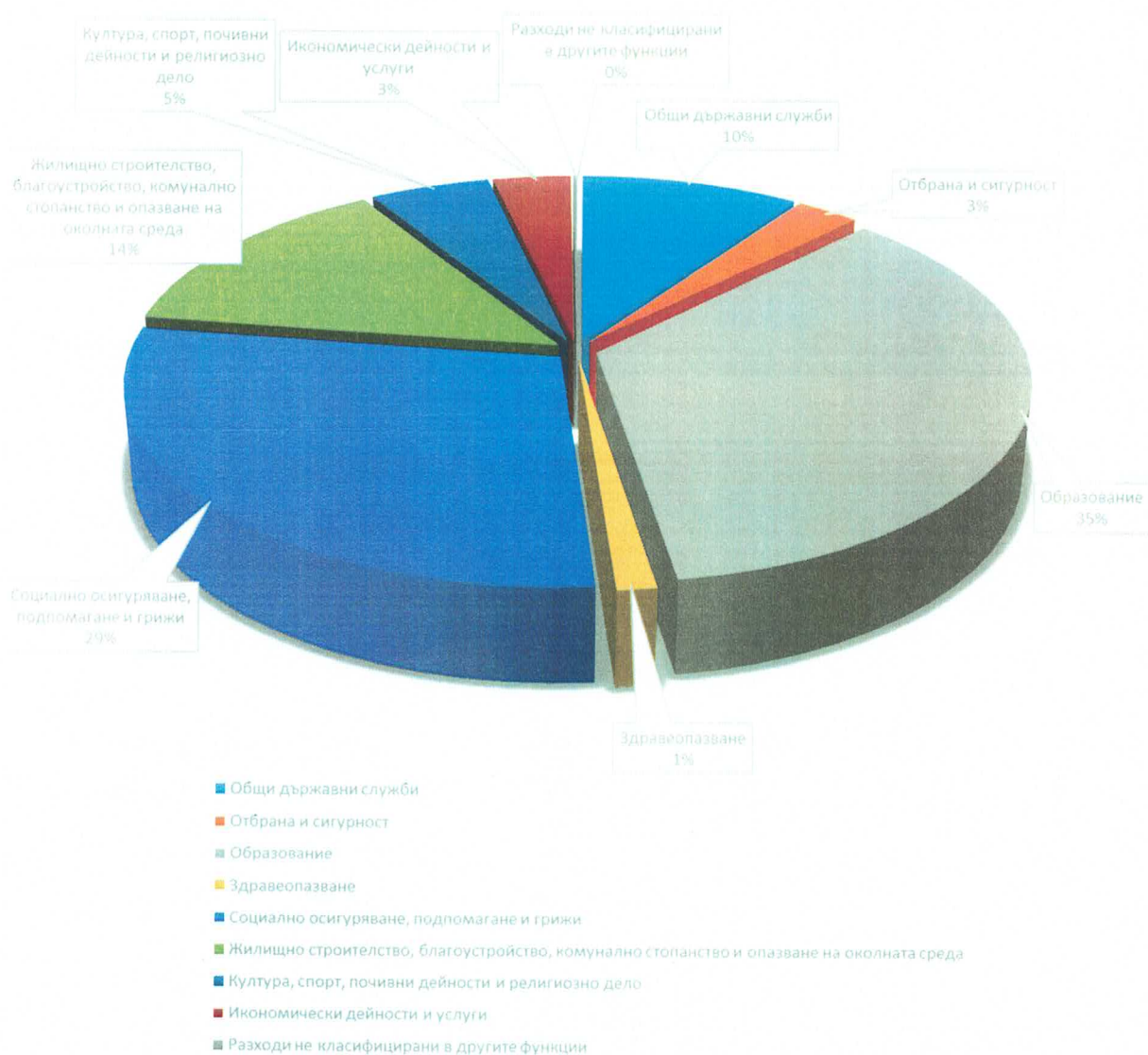
/лева/

№	Функция	План Държавни дейности	Отчет Държавни дейности	План местни дейности	Отчет местни дейности	План – дофинансиране	отчет – дофинансиране	План общо разходи	Отчет общо разходи
1	Общи държавни служби	1 902 400	1 882 076	1 000 680	1 224 044	0	0	2 903 080	3 106 120
2	Отбрана и сигурност	372 969	153 945	3 112 392	755 416	0	0	3 485 361	909 361
3	Образование	11 313 691	11 660 084	0	0	0	0	11 313 691	11 660 084
4	Здравеопазване	449 443	398 499	0	0	22 803	21 995	472 246	420 494
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	5 504 335	9 153 770	243 437	236 765	0	0	5 747 772	9 390 535
6	Жилищно строителство, благоустройств о, комунално стопанство и	0	0	3 995 001	4 617 046	0	0	3 995 001	4 617 046

	опазване на околната среда								
7	Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	332 435	332 435	771 722	1 377 676	0	0	1 104 157	1 710 111
8	Икономически дейности и услуги	0	0	431 344	1 122 332	0	0	431 344	1 122 332
9	Разходи не класифицирани в другите функции	0	0	50 000	51 285	0	0	50 000	51 285
	Общо разходи по бюджета:	19 875 273	23 580 809	9 604 576	9 384 564	22 803	21 995	29 502 652	32 987 368

Общата усвояемост в разходната част на бюджета е в размер на 32 987 368 лв. при план 29 502 652 лв. или 111.8 % от общия размер на разходите.

Изпълнение на бюджета по функции за 2025 г. Относителен дял на функциите в общия размер на разходите.



Видно от графиката по – горе относителния дял на функциите в общия размер на разходите е както следва:

- „Образование” – 11 660 084 лв. – 35.35 %;
- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 9 390 535 лв. – 28.47 %;
- „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 4 617 046 лв. – 14 %;
- „Общи държавни служби” – 3 106 120 лв. – 9.42 %;
- „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” – 1 710 111 лв. – 5.18 %;
- „Разходи неклассифицирани в другите функции” – 1 122 332 лв. – 3.4 %.
- „Отбрана и сигурност” – 909 361 лв. – 2.76 %;
- „Здравеопазване” – 420 494 лв. – 1.27 %;
- „Икономически дейности и услуги” – 51 285 лв. – 0.16%;

По дейности изпълнението е както следва:

Функция 1 – Общи държавни служби - в размер на 3 106 120 лв., като разходите за дейностите са следните:

Дейност 117 – Държавни и общински служби и дейности по изборите – отчетените разходи са 579 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски на общинска избирателна комисия;

Дейност 122 – Общинска администрация с отчет 2 973 136 лв., от които възнаграждения и осигурителни вноски – 1 881 497 лв., издръжка на общинска администрация и всички кметства – 766 463 лв., платени данъци, такси и административни санкции /-/6 634 лв., обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 119 520 лв., субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – 30 000 лв., разходи за членски внос и участие в нетърговски организации – 13 485 лв., капиталови разходи в размер на 168 805 лв. в т.ч. за основен ремонт на дълготрайни материални активи – 131 555 лв., за придобиване на дълготрайни материални активи – 9 827 лв. и за придобиване на земя – 27 423 лв.

Дейност 123 – Общински съвет - разходите са в размер на 132 405 лв., от които заплати и осигуровки на председателя и общинските съветници – 112 894 лв., издръжка в размер на 16 131 лв., разходи за членски внос и участие в нетърговски

организации 680 лв. и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 2 700 лв.;

Функция 2 - Отбрана и сигурност - разходите са в размер на 909 361 лв., и са разпределени в следните дейности:

Дейност 239 - Други дейности по вътрешната сигурност – отчетените разходи са в размер на 39 187 лв., от които 22 927 лв. за възнаграждения и осигуровки на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни и издръжка в размер на 16 260 лв.;

Дейност 282 – Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – 113 706 лв. е общият разход за дейността, включващ разходи за възнаграждения и осигуровки на денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление в размер на 97 949 лв., разходи за издръжка в размер на 15 085 лв. и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 672 лв.;

Дейност 284 – Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – отчетените разходи в размер на 755 416 лв. за аварийно – възстановителни работи на подпорни стени и дерета на територията на община Симитли, като 5 999 лв. са разходите за други плащания и възнаграждения, разходите за издръжка са в размер на 4 936 лв., капиталови разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи в размер на 73 200 лв. и за изграждане на инфраструктурни обекти разходите са в размер на 671 281 лв.

Дейност 285 – Доброволни формирования за защита при бедствия – отчетени са разходи за издръжка в размер на 1 052 лв.

Функция 3 - Образование - разходите са за 11 660 084 лв. от следните дейности:

Дейност 311 – Детски градини - разходите са 4 428 520 лв., от които заплати и осигурителни вноски от работодателя в размер 2 868 167 лв., издръжка в размер на 1 543 861 лв. в т.ч. текущ ремонт 1 033 688 лв., платени данъци такси и административни санкции в размер на 40 лв.; текущи трансфери и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 16 452 лв.;

Дейност 322 – Неспециализирани училища, без професионални гимназии – разходите за 2025 год. са в размер на 7 231 564 лв., от които заплати и осигурителни вноски от работодателя за 6 504 486 лв.; издръжка в размер на 646 384 лв. в т. ч. текущ ремонт на стойност 46 605 лв.; платени данъци, такси и административни санкции в размер на 20 317 лв.; разходи за стипендии 21 205 лв. и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 39 172 лв., в т.ч. за придобиване на компютри и хардуер 1 432 лв. и придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения 37 740 лв.

Функция 4 - Здравеопазване – разходите за 2025 г. са в размер на 420 494 лв., в които са включени следните дейности:

Дейност 431 – Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детската градина – разходите за дейността са 281 427 лв., от които 280 066 лв. за заплати и осигурителни вноски от работодател и 1 361 лв. за издръжка.

Дейност 437 – Здравен кабинет в детски градини и училища – с общ разход в размер на 101 582 лв. за заплати и осигурителни вноски от работодател.

Дейност 469 – Други дейности по здравеопазването – с разход 37 485 лв., от които за възнаграждения и осигурителни плащания от работодател на здравните медиатори назначени в Община Симитли в размер на 36 786 лв. и текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства в размер на 699 лв. – възстановени транспортни разходи на правоимащи болни.

Функция 5 – Социално осигуряване, подпомагане и грижи - разходите са в размер на 9 390 535 лв., включващи следните дейности:

Дейност 524 – Домашен социален патронаж – отчетените разходи за 2025 г. са в размер на 214 088 лв., от които възнаграждения и осигурителни плащания от работодател – 123 291 лв., издръжка в размер на 90 516 лв. и платени данъци, такси и административни санкции в размер на 281 лв.;

Дейност 526 – Центрове за обществена подкрепа – отчетени разходи в размер на 155 435 лв., от които възнаграждения и осигурителни плащания от работодател в размер на 145 306 лв. и издръжка в размер на 10 129 лв.;

Дейност 530 – Център за настаняване от семеен тип – дейността включва шест центъра за настаняване от семеен тип – един за пълнолетни лица с физически

увреждания, един за пълнолетни лица с психични разстройства, два за пълнолетни лица с деменция, и два центъра за пълнолетни лица с умствена изостаналост с общ разход 3 196 651 лв., от които възнаграждения и осигурителни вноски от работодател в размер на 2 574 021 лв., издръжка в размер на 523 658 лв., платени данъци, такси и административни санкции – 97 лв., капиталови разходи за основен ремонт в размер на 97 260 лв. и придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 1 345 лв.;

Дейност 532 – Програми за временна заетост – 120 623 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски от работодател на лицата назначени по програми за временна заетост, чрез Бюро по труда.

Дейност 533 – Други програми и дейности по осигуряване на заетост – разходите в размер на 22 677 лв. са за възнаграждения и осигурителни вноски от работодател на лицата назначени в изпълнение на устойчивост по проект „Започвам работа“

Дейност 538 – Програми за закрила на детето – разходът в размер на 64 376 лв. е за възнаграждения и осигурителни вноски от работодател на назначените приемни родители по проект „Приеми ме“ и 17 172 лв. е разходът за издръжка на децата настанени в приемни семейства.;

Дейност 550 – Центрове за социална рехабилитация и интеграция – разходът за дейността е в размер на 208 435 лв., от които възнаграждения и осигурителни плащания от работодател 196 578 лв., издръжка в размер на 11 185 лв. и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 672 лв.;

Дейност 551 – Дневни центрове за лица с увреждания – дейността включва два центъра – Дневен център за деца и младежи с увреждания и Дневен център за възрастни хора с увреждания с общ разход в размер на 804 478 лв., от които разходи за възнаграждения и осигурителни плащания от работодател в размер на 668 940 лв., разходи за издръжка на центровете в размер на 135 451 лв. и разходи за данъци, такси и административни санкции в размер на 97 лв.;

Дейност 554 – Защитени жилища – разходите за дейността са в размер на 359 323 лв., от които възнаграждения и осигурителни плащания от работодател в размер на 316 510 лв. и издръжка на защитеното жилище в размер на 42 813 лв.;

Дейност 561 – Асистентска подкрепа – разходите за дейността са в размер на 276 484 лв., от които 268 887 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания от работодател на асистентите, издръжка на дейността в размер на 6 442 лв., платени

данъци, такси и административни санкции в размер на 87 лв. и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 1 068 лв.;

Дейност 562 – Асистенти за лична помощ – разходът е в размер на 3 963 801 лв., от които за възнаграждения и осигурителни плащания от работодател на назначените асистенти за лична помощ 3 957 960 лв. и 5 841 лв. разходи за издръжка на дейността;

Дейност 589 – Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта – разходите са в размер на 4 164 лв., в т.ч. 2 400 лв. – обезщетения и помощи за домакинствата, представляващи изплатена присъдена издръжка на деца по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка и 1 764 лв. компенсация за ветерани, военноинвалиди и военнопострадали;

Функция 6 – Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда - разходите са в размер на 4 617 046 лв., в която се включват следните дейности:

Дейност 603 – Водоснабдяване и канализация – разходът за дейността е в размер на 1 472 631 лв., от които възнаграждения и осигурителни плащания от работодател в размер на 79 647 лв., издръжка 21 625 лв., платени данъци, такси и административни санкции в размер на 21 359 лв. и капиталови разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи в размер на 1 350 000 лв.;

Дейност 604 – Осветление на улици и площади – разходът за дейността е в размер на 320 4741 лв., представляващ разход за издръжка – материали, електрическа енергия и външни услуги.

Дейност 606 – Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа - общ разход за дейността в размер на 501 420 лв., от които 352 500 лв. са разходите за издръжка на дейността, която включва разходи за материали, външни услуги, текущ ремонт и разходи за застраховки, и капиталови разходи за основен ремонт на уличната мрежа в община Симитли в размер на 148 920 лв.;

Дейност 619 – Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие - извършените разходи за дейността са в размер на 584 330 лв., от които разходи за издръжка в размер на 16 309 лв., капиталови разходи в размер на 568 021 лв., в т.ч. за основен ремонт на дълготрайни материални активи 478 080 лв. и за изграждане на инфраструктурни обекти 89 941 лв.;

Дейност 622 – Озеленяване – разходи за дейността в размер на 387 511 лв., от които разходи за възнаграждения и осигурителни вноски от работодателя в размер на 359 089 лв., разходи за издръжка на дейността в размер на 25 823 лв. за поддържане и чистота на териториите и опазване на околната среда в Община Симитли и капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 2 599 лв.;

Дейност 623 – Чистота - разходи за дейността в размер на 1 279 253 лв., от които издръжка – 880 289 лв., разходи за издръжка в размер на 880 289 лв. и капиталови разходи за придобиване на транспортни средства в размер на 398 964 лв.;

Дейност 629 – Други дейности по опазване на околната среда - разходът за дейността е в изпълнение на проект „Мисия Еко град“ е в размер на 71 430 лв. от които разходи за възнаграждения и осигурителни вноски от работодател 13 480 лв. и разходи за издръжка в размер на 57 950 лв.;

Функция 7 – Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело – разходи в размер на 1 710 111 лв. и обхващат следните дейности:

Дейност 713 - Спорт за всички – разходите са в размер на 714 039 лв. за поддържане и издръжка на спортните бази в Община Симитли и субсидия за ФК „Септември“ гр. Симитли, ФК „Левски - 2008“ с. Крупник, ФК „Ветрен“ с. Полена и ФК „Долно Осеново“ с. Долно Осеново.

Дейност 738 – Читалища – разходът за дейността е в размер на 988 422 лв., от които за субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел в размер на 925 470 лв. и капиталови разходи за основен ремонт на дълготрайни материални актив в размер на 62 952 лв.;

Дейност 759 – Други дейности по културата – разходът за дейността е в размер на 7 650 лв., от които други плащания и възнаграждения за персонала в размер на 6 462 лв. и издръжка на дейността в размер на 1 188 лв.

Функция 8 – Икономически дейности и услуги – отчетени разходи в размер на 1 122 332 лв. и включва следните дейности:

Дейност 832 – Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата – отчетени са разходи за дейността в размер на 872 267 лв., от които разходи за издръжка на в размер на 376 472 лв. в т.ч. разходи за зимно поддържане и снегочистване на пътищата на територията на общината в размер на 302 776 лв., за

услуги и материали по поддържане на общинските пътища 64 006 лв., разходи за застраховки в размер на 9 690 лв., капиталови разходи в размер на 495 795 в т.ч. за основен ремонт на общински пътища 450 072 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 45 723 лв. и ;

Дейност 898 – Други дейности по икономиката – всичко разходи 250 065 лв. за външни услуги , банкови такси и други финансови услуги, както и други разходи за издръжка, които не са приложими в останалите дейности.

Функция 9 – Разходи неклассифицирани в другите функции

Дейност 910 – Разходи за лихви – отчетен разход за дейността в размер на 51 285 лв., от които разходи за лихви по заеми в страната 49 635 лв. и други разходи за лихви в размер на 1 650 лв.

На основание чл. 140 ал. 1 от Закона за публичните финанси и чл. 21 ал. 1 т. 6 от ЗМСМА и предоставената информация предлагам Общинския съвет да вземе следните

Р Е Ш Е Н И Я :

1. Приема отчета на бюджета на Община Симитли за 2025 година, както следва:
 - 1.1 По прихода 32 987 368 лв., разпределени по параграфи съгласно Приложение № 1;
 - 1.2 По разхода 32 987 368 лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи съгласно Приложение № 1;
 - 1.3 Бюджетно салдо, изчислено на касова основа в размер на 1 230 230 лева;
2. Приема отчета за капиталовите разходи в размер на 12 083 665 лв., от които предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации 1 185 282 лв., преходен остатък по бюджета с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации 1 748 407 лв., собствени средства 313 272 лв., от други източници на финансиране 880 794 лв. и 7 955 910 лв. финансирани със средства от европейския съюз за изпълнение на оперативните програми (Приложение № 2)
3. Информация за наличните към 31.12.2025 г. задължения за разходи в размер на 1 377 440 лева и поети ангажименти за разходи към 31.12.2025 г. в размер на 6 403 022 лева.

4. Информация за просрочените задължения от предходната година, разплатени от бюджета за 2025 г. в размер на 239 516 лева.
5. Информация за наличните просрочени задължения към 31.12.2025 г. в размер на 971 687 лв.
6. Информация за просрочени вземания, събрани през 2025 г. в размер на 563 439 лв.,
7. Информация за наличните просрочени вземания към 31.12.2025 г. в размер на 2 088 879 лв.
8. Налични към 31.12.2025 г. задължения за разходи в размер на 1 377 440 лв., 4.65 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години в размер на 29 613 006 лв., съгласно изискването на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ.
9. Налични към 31.12.2025 г. поети ангажименти за разходи са в размер на 6 403 022 лв., 21.62 % от средногодишният размер на отчетените разходи за последните четири години в размер на 29 613 006 лв., съгласно изискването на чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ.
10. Консолидиран годишен финансов отчет за 2025 г., одитиран и заверен от Сметна палата, в т.ч.:
 - 10.1 Консолидиран баланс и консолидиран отчет за приходите и разходите към 31.12.2025 г.
 - 10.2. Консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и сметките за чужди средства към 31.12.2025 г.
 - 10.3. Обяснителна записка към ГФО за 2025 г. на Община Симитли.
11. Окончателен Одитен доклад № 0400302826 на Сметна палата, съдържащ мнение относно консолидирания годишен финансов отчет за 2025 г.

Приложения:

1. Приложение № 1 – Отчет за касовото изпълнение на бюджета на община Симитли за 2025 г. по агрегирани показатели и по пълна бюджетна класификация;
2. Приложение № 2 – Разчет за финансиране на капиталовите разходи на Община Симитли за 2025 г.
3. Приложение № 3 - Заверен от Сметна палата консолидиран баланс към 31.12.2025 г.
4. Приложение № 4 - Заверен от Сметна палата консолидиран отчет за приходите и разходите към 31.12.2025 г.

5. Приложение № 5 - Заверен от Сметна палата консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и сметките за чужди средства към 31.12.2025 г.
6. Приложение № 6 – Обяснителна записка към ГФО за 2025 г.
7. Приложение № 7 – Одитен доклад на Сметна палата за извършен финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на Община Симитли за 2025 г.

Заличено обстоятелство
на основание ЗЗЛД

Изготвил:.....

/Лилия Петрова/

директор дирекция „ФСОУЧР“

Съгласувал Заличено обстоятелство
на основание ЗЗЛД

директор дирекция „АПИО“



Заличено обстоятелство
на основание ЗЗЛД

КМЕТ НА ОБЩИНА СИМИТЛИ

/Апостол Апостолов/