

Вх.№0809-13/16.09.2026г.
ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
БОТЕВГРАД

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ
ИВАН АЛЕКСАНДРОВ ГАВАЛЮГОВ
КМЕТ на ОБЩИНА БОТЕВГРАД

Относно: Приемане информация за изпълнението на бюджета на Община Ботевград
към 30.06.2026 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

С Решение № 135 / 30.04.2026г. Общински съвет – Ботевград прие прогнозни разчети за разходи по месеци до приемане на Бюджет 2026 на община Ботевград.

Поради неприемането на бюджета на държавата за 2026 г. в сроковете по Закона за публичните финанси /ЗПФ/ и невъзможността да се приеме съответно бюджет на общината за 2026 г. в определените срокове, предлагам на Общински съвет – Ботевград информация за постъпилите приходи и извършените разходи от община Ботевград към 30.06.2026г.

Съгласно чл. 98 от ЗПФ „В случай , че до началото на бюджетната година държавният бюджет не бъде приет от Народното събрание, приходите по бюджета на общината се събират в съответствие с действащите закони, а разходите се извършват в размери не по-големи от размера на разходите за същия период на предходната година, и при спазване на фискалните правила по този закон.“

На основание чл.137, ал.2 от ЗПФ, чл.21,ал.1,т.23 от ЗМСМА, предлагам на Вашето внимание настоящата информация за извършените разходи и постъпилите приходи по бюджета на община Ботевград към 30.06.2026 година.

I. Приходи

Към 30.06.2026 г. в общинския бюджет са постъпили приходи в размер на 22 070 500 евро.,

в т.ч.:

Приходи от държавни дейности – 13 148 768 евро.

Приходи за държавни дейности	отчет към 30.06.2026
Други неданъчни приходи	
Субсидии от ЦБ	11 958 681
Обща субсидия	11 758 495
Целеви трансфери / програма за основен ремонт на спортни площадки/	9 459
Целеви трансфери /превозвачи/	190 727
Трансфери между бюджети/ §61-00/	2 113 428
Трансфери между бюджети и средства от СЕС / §62-00/	24 936
Трансфери между бюджети и ПУДООС	3 802
Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки от СЕС	-3 265
Събрани средства и извършени плащания	149 390
Наличност в края на периода	-1 098 204
ВСИЧКО ПРИХОДИ:	13 148 768

Към 30.06.2026 г. са получени приходи от местни дейности в размер на 4 788 512 евро.

Показатели	Отчет към 30.06.2026
Данъчни и други приходи	1 881 522
Приходи и доходи от собственост	430 971
от продажба на стоки и услуги	137 703
от наеми на имущество	142 522
от наеми на земя	150 746
приходи от дивиденди	
Общински такси	1 799 932
за ползване на детски градини	
за ползване на детски кухни	12 673
за ползване на домашен социален патронаж и др. социални услуги	20 857
за ползване на пазари, тържища и др.	37 540
такса битови отпадъци	1 488 994
за технически услуги	121 781

за административни услуги	35 289
за откупуване на гробни места	3 586
за притежаване на куче	1 247
други общински такси	77 965
Глоби, санкции и наказателни лихви	88 315
Други приходи	6 971
Внесено ДДС и други данъци върху продажбите	-7 471
Постъпления от продажба на нефинансови активи	529 312
Приходи от концесии	45 749
Помощи и дарения от страната	13 211
Общо приходи за местни дейности	4 788 512

Към 30.06.2026 . община Ботевград е получила трансфер от МТСП по договор РД 17 05/26 г. за Красива България в размер на 39 755 евро; община Ботевград е получила трансфер от МИР по д-р РД 0229 15/27.04..2026г. в размер на 376 643 евро.; получен трансфер за възстановено ДДС по проект ДФЗ в размер на 444 176 евро.

II. Разходи

Към 30.06.2026 г. са извършени текущи разходи за издръжка на всички мероприятия с държавен и местен характер . Разходите с държавен характер възлизат на 13 148 768 евро, разходите с местен характер възлизат на 8 643 133 евро. За дофинансиране на делегираните от държавата дейности са извършени разходи в размер на 278 599 евро.

ФУНКЦИИ /ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ/	отчет към 30.06.2026
1.Общи държавни служби	1019824
2.Отбрана и сигурност	59 615
3.Образование	7 115 203
4.Здравеопазване	699 489
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	3 819 798
6.Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	
7.Почивно дело, култура, религиозни дейности	344 459

8.Икономически дейности и услуги	90 380
9.Разходи,некласифицирани в др.	
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	13 148 768
В т.ч.извършени капиталови разходи	33 777

От таблицата е видно, че в делегираните от държавата дейности най-много разходи са отразени във функция “Образование”- 7 115 203 евро.,следва „Социално осигуряване“ – 3 819 798 евро.

ФУНКЦИИ МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ	отчет към 30.06.2026
1.Общи държавни служби	620 476
2.Отбрана и сигурност	164 826
3.Образование	288 279
4.Здравеопазване	6 965
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	394 143
6.Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	4 015 389
7.Почивно дело, култура, религиозни дейности	2 828 948
8.Икономически дейности и услуги	192 069
9.Разходи,некласифицирани в др.	132 038
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	8 643 133
В т.ч.извършени капиталови разходи	4 428 726

ФУНКЦИИ ДОФИНАНСИРАНЕ	отчет към 30.06.2026
1.Общи държавни служби	57550
3.Образование	139612
4.Здравеопазване	

5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	80837
7.Почивно дело, култура, религиозни дейности	600
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	278599
в т.ч.извършени капиталови разходи	435

В дофинансиране на държавните дейности са отчетени разходи за трудови възнаграждения на общинска администрация, както и разходи на училищата във функция «Образование», представляващи преходен остатък от 2025г.

Към 30.06.2026 г. наличността по бюджетната разплащателна сметка е 1 365 556 евро.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Изпълнението на отчета за капиталови разходи бюджет и СЕС към 30.06.2026г. е в размер на 4 462 938 евро.

В това число:

Основен ремонт на ДМА : 1 588 698 евро

Придобиване на ДМА : 2 872 041 евро

Капиталови трансфери : 2 199 евро

ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ НА БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД И НА РАЗПЛАЩАТЕЛНАТА СМЕТКА НА ФОНД “ЗЕМЕДЕЛИЕ”

Отчитането на средствата от Европейските фондове се осъществява съгласно указания на МФ и приетата счетоводна политика на общината. Разходването на средствата се извършва в изпълнение на подписаните договори с Управляващите органи на ОП и бенефициенти на проектите, съобразно бюджета на проекта – по дейности и времеви график.

Постъпленията и усвояването на средствата на Сметките от Европейския Съюз е следното:

Приходи: 15 381 319 евро

Разходи: 10 346 361 евро

Крайно салдо: 5 034 958 евро

По видове оперативни програми, финансирани от ЕС, постъпленията и усвояването на средствата е следното:

НАИМЕНОВАНИЕ НА ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ ФОНДОВЕ И СМЕТКИ	ПРИХОДИ	РАЗХОДИ	НАЛИЧНОСТ
	30.06.2026г.	30.06.2026г.	30.06.2026г.
БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗ. И СТРУКТУРНИТЕ Ф. КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД (СЕС-КСФ)	14 837 298	9 806 773	5 030 525
РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"	451 677	447 244	4 433
ДРУГИ ЕВРОПЕЙСКИ СРЕДСТВА /ДЕС/	92 344	92 344	0
ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ/ДМП/	0	0	0
ОБЩО ЗА ФОНДОВЕ НА ЕС	15 381 319	10 346 361	5 034 958

Във връзка с направеното изложение за изпълнението на бюджета и на основание чл. 21, ал. 1, т. 23 от ЗМСМА и във връзка с чл.137, ал.2 от ЗПФ, предлагам Общинския съвет да вземе следното:

РЕШЕНИЕ

1. Приема информацията за извършените разходи и постъпилите приходи по бюджета на община Ботевград към 30.06.2026

ИВАН ГАВАЛЮГОВ

Кмет на община Ботевград