О Б Щ И Н А К О С Т Е Н Е Ц

2030 гр. Костенец , ул. Иван Вазов 2 тел/факс +3597142/3234;2308
e-mail: kostenetz_adm@kostenetz.com, www.kostenetz.com

С ЛИЦЕ КЪМ ХОРАТА

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ КОСТЕНЕЦ

Р Б
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр.КОСТЕНЕЦ
ВХ.№ 06-В-01-344
28.08.2026 г.
2030 гр.КОСТЕНЕЦ СОФ.ОБЛ.

Р Б
ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ
ПРИЕМ 2030 ТЕЛ.:02-34
ИСХ.№ 08-02-230
28.08.2026
Гр.КОСТЕНЕЦ СОФ. ОБЛ.

П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е

от Йордан Ангелов – кмет на община Костенец

Относно: Проект на бюджет и План за финансиране на капиталовите разходи за 2026 година на община Костенец.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ

На основание чл. 21 ал. 1, т. 6, чл. 52, ал. 1 и връзка с чл.27,ал.4 и ал.5от ЗМСМА и чл. 94,ал.1, ал. 2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси и във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет за 2026 г. на РБ, ПМС за изпълнение държавния бюджет на Република България и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местни дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, предлагам на Вашето внимание проекта на бюджет и План за финансиране на капиталовите разходи за 2026 година на община Костенец и предлагам Общински съвет – Костенец да вземе следното:

Р Е Ш Е Н И Е

Приема бюджета на Община Костенец за 2026 година, както следва:

1. По приходната част в размер **на общо 13 284 850 евро**, в т. ч.:

1.1. Приходи за делегирани държавни дейности в размер на **7 549 343 евро**, съгласно Приложение № 1 и № 2.

1.2. Приходи за местни дейности в размер на общо ***5 735 507 евро***, съгласно Приложение №3.

2. Приема бюджета на Община Костенец по разходната част в размер на **13 284 850 евро**, разпределен по основни видове разходи по бюджетни функции, групи и дейности, както следва, в т.ч.:

2.1. Разходи за делегираните държавни дейности в размер на ***7 549 343 евро*** , разпределени по функции, както следва:

- Ф-я I "Общи държавни служби" 862 900 евро
- Ф-я II "Отбрана и сигурност" 120 799 евро
- Ф-я III „Образование" 5 817 794 евро
- Ф-я IV "Здравеопазване" 255 187 евро
- Ф-я V "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" 200 423 евро
- Ф-я VI "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" 292 240 евро

2.2. Разходи за местни дейности в размер на ***5 258 170 евро***, разпределени по функции, както следва:

- Ф-я I "Общи държавни служби" 1 308 122 евро
- Ф-я II „Отбрана и сигурност" 830 533 евро
- Ф-я III Образование" 2 530 евро
- Ф-я IV "Здравеопазване" 37 600 евро
- Ф-я V "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" 223 558 евро
- Ф-я VI "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" 2 124 964 евро
- Ф-я VII "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" 424 193 евро
- Ф-я VIII "Икономически дейности и услуги" 715 031 евро
- Ф-я IX „Разходи некласифицирани в други функции" 13 023 евро

2.3. Разходи за дофинансиране на делегираните дейности с местни приходи в размер на ***477 337 евро***, разпределени по функции, както следва:

- Ф-я I "Общи държавни служби" 405 764 евро
- Ф-я III „Образование" 55 953 евро
- Ф-я VII "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" 15 620 евро

3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет,изчислено на касова основа в размер на (- 1085 457) евро

4. Приема Инвестиционна програма за 2026 г. в размер на ***967 452 евро*** и одобрява разпределението по източници на финансиране финансиране, съгласно Приложение № 7.

5. Приема разчет за целеви разходи и субсиди, както следва:

5.1. Помощи по Решение на ОбС в размер на 36 580 евро;

5.2. Членски внос на Община Костенец в размер на 5 259 евро, отразени в текущата издръжка на местна дейност 122 "Общинска администрация".

5.3. Средства за социално-битово и културно обслужване на персонала в бюджетните дейности в размер до 3 % върху плановите средства за работни заплати на лицата, назначени по трудово правоотношение.

5.3.1. Определянето, разходването и отчитането на средствата се извършват чрез съответните бюджети в рамките на бюджетната година.

5.4. Лимит за представителни разходи на кмета на общината в размер на 3% от издръжката на местна дейност 122 "Общинска администрация" или 15 900 евро.

5.5. Лимит за представителни разходи на председателя на общински съвет в размер на 1.5% от издръжката на местна дейност 123 "Общински съвет" или 7 950 евро.

5.6. За финансово подпомагане дейността на: СБДПЛР Костенец ЕООД и „Медицински център 1“ЕООД Костенец – 37 600 евро отразени в бюджета на местна дейност 412 “Общински болници”.

6. Утвърждава целеви средства и субсидии от приходите с общински характер:

6.1. За подпомагане дейността на клубове на инвалиди и пенсионери и сдружения– 6 000 лв. в дейност „Клубове на пенсионера и инвалида“

6.2. За подпомагане дейността на спортните клубове – 50 000 евро за субсидии, за национални и местни празници 22 000 евро в дейност „Общи държавни служби”, за борба с безстопанствени кучета – 12 000 евро.

7. Общински съвет Костенец Упълномощава Кмета на общината да одобри списък на длъжностите имащи право на транспортни разходи и да утвърди поименен списък на лицата, имащи право на транспортни разходи,съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2026г. и ПМС за изпълнение на държавния бюджет за 2026г.

7.1. Стойността на билета за длъжностите се компенсира в размер на 100 % за автомобилния транспорт и за железопътния транспорт .

8. Съгласно Решение № 113/27.08.2020 г. на Общински съвет Костенец, определя численост на персонала за делегираната от държавата дейност 122 “Общинска администрация” в рамките на средствата, определени по единните стандарти – 67 бройки и допълнителна численост 24 бройки с източник на средства от местни приходи и утвърждава разходите за персонала финансиран от общинския бюджет и щатните бройки без звената от системата на народната просвета прилагащи делегирани бюджети както следва:

- Общинска администрация - 905 137 евро. за 91 щ.бр.
- Общински съвет – 133 354 евро.
- Отбрана и сигурност – 71 592 евро. за 6 щ.бр.
- Здравеопазване – 218 552 евро. за 15.5 щ.бр.
- Домашен социален патронаж – 113 335 евро. за 16 щ.бр.

- По ПМС 66 – 71 714 евро. за 7 щ. бр.
- Звено Спорт – 30 000 евро. за 4 щ.бр.
- Звено Траянови врата – 36 000 евро. за 5 щ. бр.
- ОП „БКС" – 520 000 евро . за 70 щ.бр.
- ОП „ГЗГФ" – 150 000 евро за 14.5 щ.бр.
- Музеи – 7 140 евро за 1 щ. бр.

9. Определя второстепенните разпоредители с бюджет по Приложение № 9.

10. Задължава кмета да разпредели одобрения от ОбС бюджет по тримесечия и утвърди разпределението. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

11. Упълномощава Кмета:

11.1. Да определи месечни лимити за финансиране на делегираните държавни дейности, съгласно ЗДБРБ за 2026 г.:

първо тримесечие – 30 на сто
второ тримесечие – 25 на сто
трето тримесечие – 20 на сто
четвърто тримесечие – 25 на сто

11.2. При икономически и финансови показатели и индикатори, водещи до оценки и прогнози за по-неблагоприятно развитие на икономиката от очакваното, след намаляване от Министерски съвет на не лихвените разходи и предоставени трансфери под утвърдения им размер, същите да бъдат намалени по съответните бюджети.

11.3. В случаи на неритмично постъпване и неизпълнение на собствените приходи по бюджета на общината през годината, финансирането на съответните разходи в рамките на одобрените бюджетни кредити да се извършва до общия размер на постъпленията.

12. Определя размера на общинския дълг за 2026 г. в размер на 1 373 299 евро на 01.01.2026 г. и размера на общинския дълг към 31.12.2026г. в размер на 654 445 лева. Община Костенец предвижда поемане на нов дълг през 2026 г. с отделно нарочно решение на Общински съвет Костенец.

13. Дава съгласие възникналият временен недостиг на бюджетни средства за финансиране на местни и държавни дейности в процеса на изпълнение на общинския бюджет да се осигури с временни безлихвени заеми от извънбюджетни сметки и фондове на общината.

14. Общия размер на задълженията от минали години които ще бъдат разплатени в бюджет 2026 г. е 163 703 евро и ще се съберат вземания от минали години в размер на 208 818 евро.

15. Определя приоритетите на бюджетните разходи за 2026 година, посочени в Доклада (Приложение №8).

16. При възникване на непредвидени обстоятелства – стихийни бедствия, аварии, катастрофи и други щети, финансирането на разходите за нормализиране обстановката в общината, да се счита за първостепенен приоритет за определения период.

17. Възлага на Кмета на общината:

17.1. Да ограничава или спира финансирането на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити при неспазване на финансовата дисциплина и на правилата по Системите за финансово управление и контрол.

17.2. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите средства от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителите и спонсорите;

18. Определя максималния размер на новите задължения за разходи които могат да надвишават в края на 2026 г. 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години (12 863 243 евро) или в абсолютен размер на 1 929 486 евро съгласно чл. 94 от ЗПФ.

19. Определя максималния размер на ангажиментите за разходи които не могат да надвишават в края на 2026 г. 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години (12 863 243 евро) или в абсолютен размер на 6 431 622 евро.

20. В рамките на бюджетната година временно свободните средства за делегираните от държавата дейности могат да се ползват за финансиране и на други плащания по бюджета на общината, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери.

21. При спазване на общия размер на бюджета и възникване на неотложни и доказани потребности, Общински съвет оправомощява Кмета на общината да извършва компенсирани промени в изпълнение на чл. 125, ал. 1 от ЗПФ.

22. Упълномощава Кмета на общината да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за съфинансиране на общински проекти и програми и да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти,финансирани със средства от ЕС и други международни програми,включително и на бюджетни организации чиито бюджет е част от общинския бюджет.

23. Упълномощава Кмета на общината да разработва и възлага подготовката на общински програми и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

24. Задължава управителите на Спортните клубове Читалищните настоятелства да представят годишен отчет на Общински съвет Костенец за изразходването на предоставените им средства под формата на субсидия.

25. Одобрява годишен индикативен разчет за сметките за средства от ЕС съгласно Приложение № 6.

26.Одобрява актуализирана бюджетна прогноза на община Костенец за местните дейности за периода 2027 г. – 2029 г.

27. Приема доклада мотиви по проекта на бюджет 2026 г. на община Костенец и приложенията към него.

28. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета.

Кмет на община стен

Приложения:

- Приложение № 1 Преходен остатък
- Приложение № 2:Взаимоотношения с Републиканския бюджет
- Приложение № 3: Местни приходи
- Приложение №3 а:Имоти с инвестиционнен интерес
- Приложение № 4: Местни разходи
- Приложение № 5: Държавни разходи
- Приложение № 6: Индикативен план за средствата от ЕС
- Приложение № 7: Инвестиционна програма за капиталови разходи
- Приложение № 8:Доклад мотиви по проекта за бюджет за 2026 г.
- Приложение № 9:Второстепенни разпоредители

Приложение № 1

СПРАВКА ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА ОТ ПРЕХОДНИЯ ОСТАТЪК ОТ 2025 Г. И БЮДЖЕТНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2026 Г.

в евро

Функция/Раздел по ЕБК	ОБЩО	В ТОВА ЧИСЛО:		
		Държавно финансиране	Общинско финансиране	Дофинансиране
1	2	3	4	5
1."Образование" в т.ч.	265 811	209 825	0	55 986
издръжка	209 825	209 825	0	0
капиталов	55 986	0	0	55 986
2. "Общинска администрация" в т.ч.:	94 876	0	94 876	0
издръжка	85 308	0	85 308	0
капиталов	9 568	0	9 568	0
3. "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело", в т.ч.:	186 425	0	186 425	0
издръжка	186 425	0	186 425	0
капиталов	0	0	0	0
4."Транспорт и съобщения" Зимно/СПП в т.ч.:	107 022	0	107 022	0
издръжка	107 022	0	107 022	0
капиталов	0	0	0	0
5. "Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов", в т.ч.:	1 151 850	0	1 151 850	0
издръжка	1 151 850	0	1 151 850	0
капиталов	0	0	0	0
ВСИЧКО БЮДЖЕТ ИЗДРЪЖКА	**1 740 429**	**209 825**	**1 530 604**	**0**
ВСИЧКО КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ	**65 555**	**0**	**9 568**	**55 986**
РАМКА НА ПРОЕКТО БЮДЖЕТА /ОБЩО РАЗПРЕДЕЛЕН С ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК/	**13 284 850**	**7 549 343**	**5 258 170**	**477 337**

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

Приложение № 2

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ВЗАИМООТНОШЕНИЯТА С РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ

в евро

№	Наименование	Проект на Разчет 2026 г.
1.	Обща субсидия за делегираните **държавни дейности**	7 339 518
2.	Трансфер от Централния бюджет за **местни дейности** в т.ч.:	1 360 600
2.1.	Обща изравнителна субсидия	666 700
2.2.	Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища	83 700
2.3.	Целева субсидия за капиталови разходи	496 100
2.4.	Други целеви разходи за местни дейности	114 100
	ОБЩО:	8 700 118

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

Приложение № 3

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА 2026 Г. ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Вид приход/наименование на параграфа/подпараграфа	шифър по §	Разчет 2026 г.
1	2	4
Данък върху доходите на физически лица:		**7 000**
окончателен годишен (***патентен***) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	01-03	7 000
Имуществени и други местни данъци		**805 000**
данък върху ***недвижими имоти***	13-01	159 500
данък върху ***превозните средства***	13-03	357 500
данък при придобиване на имущество по ***дарения и възмезден начин***	13-04	275 000
туристически данък	13-08	13 000
Други данъци	20-00	
Приходи и доходи от собственост		**925 515**
нетни приходи от продажби на ***услуги, стоки и продукция***	24-04	826 385
приходи от ***наеми на имущество***	24-05	22 130
приходи от ***наеми на земя***	24-06	77 000
Общински такси		**1 332 703**
за ползване на ***детски ясли*** и други по здравеопазването	27-02	13 735
за ползване на ***домашен социален патронаж*** и други общински ***социални услуги***	27-04	61 674
за ползване на ***пазари***, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	27-05	14 800
за битови отпадъци	27-07	961 267
за технически услуги	27-10	70 319
за административни услуги	27-11	20 414
за откупуване на гробни места	27-15	3 461
за притежаване на куче	27-17	1 097
други общински такси	27-29	185 936
Глоби, санкции и наказателни лихви		**29 825**
наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	28-09	29 825
Други приходи		**4 138**
получени застрахователни обезщетения	36-12	0
други неданъчни приходи	36-19	4 138
Внесени ДДС и др.данъци върху печалбата		**-17 940**
внесен ***ДДС*** (-)	37-01	-3 142
внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-)	37-02	-14 798
Постъпления от продажба на нефинасови активи		**295 000**
постъпления от продажба на други ДМА	40-19	0
постъпления от продажба на земя	40-40	295 000
Приходи от концесии	41-00	**3 934**
ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		**3 385 175**
Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)		**1 360 600**
Обща изравнителна субсидия	31-12	750 400

Целеви трансфери	31-18	114 100
Целева субсидия за КР	31-13	496 100
Целеви трансфери	31-28	
Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП		**-312 923**
Получени,предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ	74-00	**-312 923**
Операции с финансови активи		**1 302 655**
Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)		**-271 803**
Погашения на дългосрочи заеми от банки в страната /- /	83-22	-271 803
Друго финансиране - нето (+/-)		**-21 701**
Погашения по финансов лизинг/-/	93-18	-21 701
Депозити и средства по сметки - нето (+/-)		**1 596 159**
Наличност по сметки в НАЧАЛОТО НА периода /+/	95-01	1 594 802
остатък в касата в левове от предходния период (+)	95-05	1 357
ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА:		**5 735 507**

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

Приложение № 3а

Описание на имотите /сграда, земя/	Цена по решение на Общински съвет-Костенец	Прогнозна цена в евро	Наличие на инвестиционен интерес
ПИ с идентификатор 38916.154.774 по КККР на с.Костенец, с площ от 347 кв.м.,НТП: ливада	971 €	1 022 €	да
ПИ с идентификатор 38902.500.2690 по КККР на гр.Костенец с площ от 537 кв.м., НТП: За друг обществен обект, комплекс, за който е отреден УПИ II - "За обществено обслужване" в кв. 15 по застроителното решение на Стопански двор на бившо ТКЗС "Траянови врата", гр.Костенец	11 043 €	38 653 €	да
ПИ с идентификатор 58863.500.450 с площ от 736кв.м. по КККР на с.Пчелин, представлявщ УПИ VI-450 в кв.1 по регулационния план на с.Пчелин	16 581 €	17 399 €	да
Поземлен имот с идентификатор 58863.8.6 по КККР на с. Пчелин, с площ от 815 кв.м., вид територия: Земеделска, НТП: Нива	1 310 €	1 380 €	да
Поземлен имот с идентификатор 58863.46.12 по КККР на с. Пчелин , с площ от 1619 кв.м., Вид територия: Земеделска, НТП: Нива	2 507 €	2 607 €	да
Продава н поземлен имот с идентификатор 38916.23.12 по КККР на с.Костенец с площ от 1255 кв.м., Вид територия: Земеделска, НТП: Нива	2 057 €	2 160 €	да
Продава поземлен имот с идентификатор 18561.154.5 по КККР на с.Горна Василица . с площ от 1018 кв.м., Вид територия: Земеделска, НТП: Нива	1 415 €	1 485 €	да
Поземлен имот с идентификатор 38916.38.1 по КККР на с.Костенец с площ от 4000 кв.м. Вид територия: Земеделска, , НТП: Нива, Категория на земята: 6	6 338 €	6 438 €	да
Поземлен имот с идентификатор 38916.38.20 по КККР на с.Костенец с площ от 4923 кв.м. Вид територия: Земеделска, , НТП: За друг вид застрояване	9 438 €	9 538 €	да
Община Костенец продава поземлен имот с идентификатор 18561.183.16 по КККР на с. Горна Василица, с площ от 2447 кв.м., Вид територия: Земезделска, НТП: Друг вид земеделска земя	3 661 €	3 761 €	да
Поземлен имот с идентификатор 24894.47.24 по КККР на с. Долна Василица, с площ от 2128 кв.м., Вид територия: земеделска, Начи на трайно ползване: Изоставена орна земя	1 519 €	1 560 €	да

Поземлен имот с идентификатор 54554.63.70 по КККР на с. Очуша, с площ от 515 кв.м., Вид територия: Земеделска, Начин на трайно ползване: Нива	429 €	469 €	да
Поземлен имот с идентификатор 38902.500.313 по КККР на гр.Костенец, с площ от 1664 кв.м., Вид територия: Урбанизирана, Начин на трайно ползване: Ниско застрояване (до 10 м), отреден за УПИ I-313 „Общежитие“ в кв. 133 по действащия регулационен план на гр. Костенец, ведно с построената в имота сграда с идентификатор 38902.500.313.1, със застроена площ 227 кв.м., брой етажи: 2, Предназначение: Сграда на транспорта по КККР на гр. Костенец	92 670 €	92 670 €	не
Поземлен имот с идентификатор 58863.24.14 по КККР на с.Пчелин, с площ от 1942 кв.м., Вид територия: Земеделска, Начин на трайно ползване: Нива	3 007 €	3 107 €	не
Поземлен имот с идентификатор 24894.112.6, с площ от 868 кв.м., Вид територия: Земеделска, Начин на трайно ползване: Друг вид поземлен имот без определено стопанско предназначение по КККР на с. Долна Василица	1 260 €	1 260 €	да
Поземлен имот с идентификатор 18561.67.24 по КККР на с. Горна Василица, площ от 526 кв.м., Вид територия: Земеделска, Начин на трайно ползване: Нива	1 140 €	1 140 €	да
Поземлен имот с идентификатор 38902.500.2223 по КККР на гр.Костенец, с площ от 572 кв.м., Вид територия: Урбанизирана, Начин на трайно ползване: Ниско застрояване (до 10м), представляващ УПИ XXVII-2223 в кв. 105 по регулационния план на гр.Костенец	12 030 €	12 630 €	не
Поземлен имот с идентификатор 18561.180.28 по КККР на с. Горна Василица, с площ от 1802 кв.м., Вид територия: Земеделска, начин на трайно ползване: Нива	2 530 €	2 660 €	не
Поземлен имот с идентификатор 18561.180.27 по КККР на с. Горна Василица, с площ от 178 кв.м., Вид територия: Земеделска, начин на трайно ползване: Нива	252 €	270 €	не
Поземлен имот с идентификатор 38916.500.360 по КККР на с. Костенец, с площ от 395 кв.м., Вид територия: Урбанизирана, начин на трайно ползване: ниско застрояване		7 900 €	да
Поземлен имот с идентификатор 54554.55.4 по КККР на с.Очуша, с площ от 1788 кв.м., Вид територия: Земеделска, начин на трайно ползване: Нива		1 489 €	не

Поземлен имот с идентификатор 38916.100.18 по КККР на с.Костенец, с площ от 1106 кв.м., Вид територия: Земеделска, начин на трайно ползване: Нива		1 327 €	да
Уреждане на сметки по регулация и продажба на части от имоти във връзка с влезли в сила ПУП-ИПР	78 310 €	84 075 €	да
	248 469 €	**295 000 €**	

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

Приложение № 4

ПРОЕКТ НА РАЗЧЕТ ЗА РАЗХОДИ ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 Г. ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Вид разход/наименование на параграфа/подпараграфа	численост	шифър по §	РАЗЧЕТ ЗА 2026 г.
1	2	3	5
РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ ПО ФУНКЦИИ в т.ч			**5 735 507**
1. Местна дейност			5 258 170
2. Дофинансиране			477 337
I. Функции "Общи държавни служби"			**1 308 122**
1.Общинска администрация			**1 140 105**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**734 341**
- заплати		01-00	0
- други възнаграждения на персонал		02-00	0
- ФДОО		05-51	0
- ФДЗПО		05-80	0
- ЗОВ		05-60	0
Издръжка в т.ч.		10-00	**545 910**
- храна		10-11	0
- медикаменти		10-12	100
- постелен инвентар и облекло		10-13	24 000
- материали		10-15	39 560
- вода, горива и енергия		10-16	197 119
- разходи за ***външни услуги***		10-20	215 549
- текущ ремонт		10-30	3 500
- командировки ***в страната***		10-51	1 200
- краткосрочни командировки ***в чужбина***		10-52	0
- разходи за ***застраховки***		10-62	45 732
- такса ангажименти по заеми		10-63	
- други финансови услуги		10-69	2 250
- глоби лихви неустойки		10-92	1 000
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	15 900
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	4 570
Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-81	44 568
Платени лихви по активирани гаранции по заеми от банки в страната		29-90	0
Обезщетения и помощи по ***решение на общинския съвет***		42-14	36 580
Разходи за лихви по заеми от банки в страната		22-21	0
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности		46-00	5 259
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	9 672
Придобиване на дълготрайни материални активи		52-00	**87 782**
- придобиване на сгради		52-02	0
- придобиване на друго оборудване, машини и съръжения		52-03	6 713
- придобиване на транспортни средства		52-04	77 001
- придобиване на стопански инвентар		52-05	4 068
1.2. Дофинансиране в т.ч.			**405 764**
- заплати		01-00	241 902
- други възнаграждения на персонал		02-00	123 357
- ФДОО		05-51	24 648
- ЗОВ		05-60	10 692
- ФДЗПО		05-80	5 165
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
2. Общински съвети			**168 017**
2.1. Местна дейност в т.ч.			**168 017**
Други възнаграждения за ***нещатен*** персонал нает по ***трудови правоотношения***		02-01	133 354
Възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения		02-02	0
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	12 343
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	5 098
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	2 974
Издръжка в т.ч.		10-00	**13 900**
- материали		10-15	950
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	5 000
- текущ ремонт		10-30	0
- командировки ***в страната***		10-51	0
- глоби лихви неустойки		10-92	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	7 950
в т.ч. представителни разходи на Общински съвет			0
Разходи за членски внос		46-00	348
Придобиване на стопански инвентар		52-05	0
II. Функция "Отбрана и сигурност"			**830 533**
1. Други дейности по вътрешната сигурност			***0***
1.1. Местна дейност в т.ч.			***0***
Придобиване на транспортни средства		52-04	0
2. Защита на населението, управление на дейности при стихийни бедствия и аварии			***830 533***
1.1. Местна дейност в т.ч.			***830 533***
разходи за ***външни услуги***		10-20	830 533

Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	0
III. Функция "Образование"			**58 483**
1.Детски градини			**2 530**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**2 530**
- заплати		01-00	0
- други възнаграждения на персонал		02-00	0
- ФДОО		05-51	0
- УЧПФ		05-52	0
- ЗОВ		05-60	0
- ФДЗПО		05-80	0
Издръжка		10-00	**0**
- храна		10-11	0
- медикаменти		10-12	0
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките		10-14	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	0
- текущ ремонт		10-30	0
- командировки ***в страната***		10-51	0
- разходи за ***застраховки***		10-62	0
- други финансови услуги		10-69	0
- други разходи за СБКО		10-91	0
- глоби лихви неустойки		10-92	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
- за застраховки			0
Придобиване на друго оборудване, машини и съръжения		52-03	2 530
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
1.2. Дофинансиране в т.ч.			**0**
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	
2.Професионални гимназии и паралелки за професнонална подготовка			**0**
2.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Обезщетения и помощи по решение на общинския съвет		42-14	0
Придобиване на сгради		52-00	0
Издръжка		10-00	0
2.2. Дофинансиране в т.ч.			**0**
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	0
Придобиване на сгради		52-00	0
3.Неспециализирани училища, без професионални гимназии			**55 953**
3.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Обезщетения и помощи по решение на общинския съвет		42-14	0
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	0
Придобиване на сгради		52-00	0
Издръжка		10-00	0
3.2. Дофинансиране в т.ч.			**55 953**
Издръжка		10-00	0
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	55 953
Придобиване на сгради		52-00	0
4.Други дейности по образованието			**0**
4.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка		10-00	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за външни услуги		10-20	0
- текущ ремонт		10-30	0
- разходи за застраховки		10-62	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
4.2. Дофинансиране в т.ч.			**0**
Други възнаграждения на персонал		02-00	**0**
Издръжка		10-00	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за външни услуги		10-20	**0**
- текущ ремонт		10-30	0
- други разходи некласифицирани		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-81	0
IV. Функция "Здравеопазване"			**37 600**
1.Многопрофилни болници за активно лечение			**37 600**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**37 600**
Храна		10-11	0
Разходи за ***материали***		10-15	0
Субсидии и др тек трансфери за нефинан предприятия за осъществяване на болнична помощ		43-02	37 600
Капиталови трансфери		55-00	0
2. Детски ясли и детски кухни			0
2.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- храна		10-11	0
- разходи за ***материали***		10-15	0
- разходи за външни услуги		10-20	0
2. Здравен кабинет в детски градини и училища			0
2.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- храна		10-11	0
- разходи за ***материали***		10-15	0
- командировки ***в страната***		10-51	0
2.2. Дофинансиране в т.ч.			**0**

Заплати и възнаграждения на персонала		01-00	0
3. Други дейности по здравеопазването			**0**
3.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- материали		10-15	0
- разходи за външни услуги		10-20	0
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	0
V. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"			**223 558**
1.Домашен социален патронаж			**223 558**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**223 558**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***		01-01	113 335
Възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения		02-02	1 793
Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	6 000
Обезщетения за персонала с характер на възнаграждения		02-08	1 000
Други плащания и възнаграждения		02-09	6 580
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	12 450
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	5 400
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	3 000
Издръжка в т.ч.		10-00	**67 900**
- храна		10-11	45 000
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- медикаменти		10-12	0
- материали		10-15	4 200
- вода, горива и енергия		10-16	4 000
- разходи за ***външни услуги***		10-20	10 200
- текущ ремонт		10-30	4 000
- командировки ***в страната***		10-51	0
- разходи за ***застраховки***		10-62	500
- глоби лихви неустойки		10-92	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	100
Други текущи трансфери за домакинства		42-19	0
Субсидии и др тек трансфери за нефинан предприятия		43-01	0
Други субсидии и плащания		43-09	6 000
Основен ремонт на дълготрайни материални активи		51-00	0
- придобиване на стопански инвентар		52-05	0
2. Клубове на пенсионера, инвалида и др.			**0**
2.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***		01-01	0
Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	0
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	0
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	0
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	0
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- храна		10-11	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	0
- текущ ремонт		10-30	0
Субсидии и др тек трансфери за нефинан предприятия		43-01	0
3. Програми за временна заетост			**0**
3.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за застраховки		10-62	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	0
VI. Функция "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда"			**2 124 964**
1.Управление, контрол и регулиране на дейностите по жил. Строителство и териториално развитие			**0**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- материали		10-15	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	0
Текущ ремонт		10-30	0
Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения		52-03	0
2.Водоснабдяване и канализация			**124 039**
2.1. Местна дейност в т.ч.			**124 039**
Издръжка в т.ч.		10-00	74 959
- материали		10-15	1 200
- вода, горива и енергия		10-16	24 857
- разходи за ***външни услуги***		10-20	15 290
- разходи за ***застраховки***		10-62	0
- глоби лихви неустойки		10-92	788
- текущ ремонт		10-30	32 824
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
Основен ремонт на ДМА		51-00	49 080
3. Осветление на улици и площади			**182 400**
3.1. Местна дейност в т.ч.			**182 400**

Издръжка в т.ч.		10-00	182 400
- материали		10-15	500
- вода, горива и енергия		10-16	169 900
- разходи за *външни услуги*		10-20	12 000
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
4. Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа			**683 731**
4.1. Местна дейност в т.ч.			**683 731**
Други възнаграждения за персонал		02-00	42 950
Издръжка в т.ч.		10-00	34 790
- материали		10-15	5 490
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за *външни услуги*		10-20	29 300
- текущ ремонт		10-30	0
- разходи за *застраховки*		10-62	0
- глоби лихви неустойки		10-92	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	0
Основен ремонт ДМА		51-00	605 991
Придобиване НДА		53-00	0
Придобиване на земя		54-00	0
Придобиване на ДМА		52-00	0
5. Озеленяване			**0**
5.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*		01-01	0
Шзплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	0
Осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*		05-51	0
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	0
Вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*		05-80	0
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- материали		10-15	0
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за *външни услуги*		10-20	0
6. Чистота			**1 128 924**
6.1. Местна дейност в т.ч.			**1 128 924**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*		01-01	520 000
Други възнаграждения на персонала нает по извън трудови правоотношения		02-00	0
Други възнаграждения за *нещатен* персонал нает по *трудови правоотношения*		02-01	0
Възнаграждения за персонала по *извънтрудови правоотношения*		02-02	8 960
Изплатени суми от *СБКО за облекло и други* на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	43 414
Обезщетения за персонала с характер на възнаграждения		02-08	35 000
Други плащания и възнаграждения		02-09	1 500
Осигурителни вноски от работодатели за *Държавното обществено осигуряване (ДОО)*		05-51	66 000
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	27 300
Вноски за *допълнително задължително осигуряване от работодатели*		05-80	13 700
Издръжка в т.ч.		10-00	379 766
- медикаменти		10-12	0
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- материали		10-15	53 036
- вода, горива и енергия		10-16	31 968
- разходи за *външни услуги*		10-20	279 762
- текущ ремонт		10-30	15 000
- разходи за *застраховки*		10-62	0
- други финансови услуги		10-69	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	500
Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-81	0
Членски внос		46-00	0
Придобиване на ДМА		52-00	32 784
7. Управление на дейностите по отпадъците			**0**
7.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Придобиване на ДМА		52-00	**0**
- придобиване на транспортни средства		52-04	0
- придобиване на стопански инвентар		52-05	0
8. Други дейности по жилищното строителство, благостройството и регионалното развитие			**5 870**
8.1. Местна дейност в т.ч.			**5 870**
Издръжка в т.ч.		10-00	5 870
- материали		10-15	1 600
- външни услуги		10-20	500
текущ ремонт		10-30	3 770
Основен ремонт на ДМА		51-00	0
Придобиване на дма		52-00	0
VII. Функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"			**424 193**
1.Спортни бази за спорт за всички			**398 827**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**398 827**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по *трудови правоотношения*		01-01	30 000
Други възнаграждения и плащания за персонала		02-00	0
Други възнаграждения и плащания за персонала по *извънтрудови правоотношения*		02-02	500

Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	760
Други плащания и възнаграждения		02-09	1 000
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	3 660
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	1 470
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	607
Издръжка в т.ч.		10-00	310 830
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- материали		10-15	6 450
- вода, горива и енергия		10-16	970
- разходи за ***външни услуги***		10-20	3 410
- текущ ремонт		10-30	300 000
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Субсидии и други текущи трансфери за нефинанансови предприятия		43-01	50 000
Други субсидии и плащания		43-09	0
Основен ремонт на ДМА		51-00	0
Придобиване на ДМА		52-00	0
2.Читалища			**15 620**
1.1. Местна дейност в т.ч.			***0***
Субсидии и други текущи трансфери за ФЛ с нестопанска цел		45-00	0
2.2. Дофинансиране в т.ч.			**15 620**
Издръжка		10-00	0
Субсидии и други текущи трансфери за ФЛ с нестопанска цел		45-00	8 600
Капиталови трансфери за ФЛ с нестопанска цел		55-03	7 020
3. Музеи			**9 746**
1.1. Местна дейност в т.ч.			***9 746***
Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения		01-01	7 140
Други възнаграждения и плащания за персонала по ***извънтрудови правоотношения***		02-02	0
Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	370
Други плащания и възнаграждения		02-09	685
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	876
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	365
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	210
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- материали		10-15	500
- вода, горива и енергия		10-16	0
- разходи за ***външни услуги***		10-20	500
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	100
VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"			**715 031**
1. Туристически бази			**47 817**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**47 817**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***		01-01	36 000
Други възнаграждения и плащания за персонала по извънтрудови правоотношения		02-02	0
Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	3 000
Обезщетения за персонала с характер на възнаграждения		02-08	500
Други плащания и възнаграждения		02-09	1 000
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	4 200
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	2 005
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	1 012
Издръжка в т.ч.		10-00	0
- храна		10-11	0
- постелен инвентар и облекло		10-13	0
- материали		10-15	2 600
- вода, горива и енергия		10-16	500
- разходи за ***външни услуги***		10-20	2 200
- текущ ремонт		10-30	3 200
- командировки ***в страната***		10-51	0
- разходи за ***застраховки***		10-62	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	100
Субсидии и други текущи трансфери за нефинанансови предприятия		43-01	0
Разходи за членски внос		46-00	0
Основен ремонт на ДМА		51-00	0
Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти		52-03	0
2. Общински пазари и тържища			**0**
2.1. Местна дейност в т.ч.			**0**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***		01-01	0
Изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	0
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	0
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	0
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	0
Материали		10-15	0
3. Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов			**525 574**
3.1. Местна дейност в т.ч.			**525 574**
Заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения***		01-01	150 000

Други възнаграждения на персонала по ***извънтрудови правоотношения***		02-02	105 534
Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение		02-05	5 000
Обезщетения за персонала с характер на възнаграждения		02-08	4 250
Други плащания и възнаграждения		02-09	13 000
Осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)***		05-51	26 290
Здравно-осигурителни вноски от работодатели		05-60	11 680
Вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели***		05-80	6 120
Издръжка в т.ч.		10-00	216 300
- работно облекло		10-13	14 000
- материали		10-15	15 500
- вода, горива и енергия		10-16	15 000
- разходи за ***външни услуги***		10-20	165 900
- текущ ремонт		10-30	3 000
- командировки в страната		10-51	100
- разходи за ***застраховки***		10-62	2 800
- други разходи за СБКО		10-91	0
- глоби лихви неустойки		10-92	0
- други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи		10-98	0
Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		19-01	400
Придобиване на транспортни средства		52-04	0
4. Служби и дейности по поддържане ремонт и изграждане на пътища			**135 640**
4.1. Местна дейност в т.ч.			**135 640**
Издръжка		10-00	19 000
- материали		10-15	11 000
- разходи за външни услуги		10-20	8 000
Придобиване на транспортни средства		52-04	116 640
5. Други дейности по транспорт, пътищата, пощите и далекосъобщенията			**6 000**
5.1. Местна дейност в т.ч.			**6 000**
- материали		1015	6 000
IX. Функция "Разходи некласифицирани в другите функции"			**13 023**
1. Разходи за лихви			**13 023**
1.1. Местна дейност в т.ч.			**13 023**
Разходи за лихви по заеми от ***банки в страната***		22-21	10 623
Разходи за лихви по ***други заеми от страната***		22-24	0
Платени лихви по финансов лизинг и търговски кредит		29-10	2 400

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

Приложение №5

Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2026 г. на община Костенец

/в евро/

ОБЩ РАЗМЕР НА БЮДЖЕТНОТО ВЗАИМООТНОШЕНИЕ С ЦБ ЗА 2026 г. (р. 1+р. 2+р. 3+р. 4+р. 5)			**8 700 118**
1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности			**7 339 518**
Разпределение по функции	**Натурален показател**	**Стандарт**	**Средства**
I. Функция "Общи държавни служби"			**862 900**
Средства за кметове и кметски наместници			124 600
Средства за служителите на общинска администрация			738 300
Кметове на общини	1		
Кметове на райони	-		
Кметове на кметства	4		
Кметски наместници	1.0		
Население по постоянен адрес	11 611		
II. Функция "Отбрана и сигурност"			**120 799**
1. Полиция, вътрешен ред и сигурност		-	**40 746**
1.1. Местни комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели	5	6 712	33 560
1.2. Районни полицейски инспектори		-	3 593
- община с до 15 000 души включително (бр. общини)	*1*	*1 176*	*1 176*
- допълващ стандарт за обслужвана площ (кв.км)	*302.073*	*8*	*2 417*
1.3. Детски педагогически стаи		-	3 593
- община с до 2200 ученици включително в дневна форма на обучение в общински и държавни училища (бр. общини)	*1*	*1 176*	*1 176*
- допълващ стандарт за обслужвана площ (кв.км)	*302.073*	*8*	*2 417*
2. Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии		-	**80 053**
2.1.Денонощни оперативни дежурни и зпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление	6	11 809	70 854
2.2 Офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия	11 611	0.12	1 393
2.3.Доброволни формирования		-	7 806
- за застраховка срещу злополука	*9*	*97*	*873*
- за обучение	*9*	*64*	*576*
- за екипировка	*3*	*811*	*2 433*
- за участие в обучение и за изпълнение на задачи за защита при бедствия	*9*	*436*	*3 924*
III. Функция "Образование"		-	**5 607 969**
1. Детски градини		-	**1 355 239**

Стандарт за институция	*3*	*29 100*	*87 300*
Стандарт за яслена и целодневна група в детска градина и училище	*15.00*	*6 791*	*101 865*
Стандарт дете в яслена група	*78*	*1 490*	*116 220*
Стандарт за дете 2- 4 годишна възраст в целодневна група	*81*	*2 653*	*214 893*
Стандарт за дете в целодневна група за задължително предучилищно образование	*255*	*2 858*	*728 790*
Допълнителни средства по регионален компонент			*106 171*
2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии		-	**2 437 757**
Стандарт за институция	*4*	*44 500*	*178 000*
Стандарт за паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия	*50*	*9 438*	*471 900*
Стандарт за ученик в паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия	*859*	*1 859*	*1 596 881*
Допълнителни средства по регионален компонент			*190 976*
5. Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка - дневна форма на обучение и дуална система на обучение		-	**808 414**
Стандарт за институция	*1*	*44 500*	*44 500*
Стандарт за паралелка за професионална подготовка	*11.00*	*12 561*	*138 171*
Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка, направление „Транспорт“	*67*	*2 827*	*189 409*
Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка, направления „Физически науки“, „Информатика“, „Техника“, „Здравеопазване“, „Опазване на околната среда“, „Производство и преработка“, „Архитектура и строителство“	*74*	*2 463*	*182 262*
Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка, направления „Услуги за личността“ и „Обществена сигурност и безопасност“	*85*	*2 244*	*190 740*
Допълнителни средства по регионален компонент			*63 332*
8. Други форми на обучение		-	**94 290**
Стандарт за ученик в индивидуална форма на обучение	*15*	*5 224*	*78 360*
Стандарт за ученик в самостоятелна форма на обучение	*27*	*590*	*15 930*
10. Нормативи за ресурсно подпомагане		-	**65 768**
Норматив за дете/ученик на ресурсно подпомагане	*11*	*3 868*	*42 548*
Норматив за създаване условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане	*45*	*516*	*23 220*
12. Норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I-IV клас	**603**	**106**	**63 918**
13. Допълващ стандарт за материална база	**1 085**	**18**	**19 530**
14. Допълващ стандарт за ученик в комбинирана форма на обучение	**2**	**1 525**	**3 050**
15. Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас		-	**409 707**
Норматив за група за целодневна организация на учебния ден	*21*	*2 118*	*44 478*
Норматив за ученик в група за целодневна организация на учебния ден	*391*	*852*	*333 132*
Допълнителни средства по регионален компонент			*32 097*
18. Средства за занимания по интереси за неспециализираии, специализирани и специални училища		-	**33 215**
Норматив за институция	*5*	*1 435*	*7 175*
Норматив за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение	*1 085*	*24*	*26 040*
19. Норматив за стипендии		-	**40 003**
- за ученик в паралелка от гимназиален етап на обучение в специални, специализирани и неспециализирани училища без паралелки за професионална подготовка	*322*	*51*	*16 422*
- за ученик в паралелка за професионална подготовка в неспециализирани училища , направления „Стопанско управление и администрация“, „Социални услуги“ и „Услуги за личността“			

-за ученик в професионална паралелка – с изключение на паралелките от направления „Стопанско управление и администрация", „Социални услуги" и „Услуги за личността"	*141*	*57*	*8 037*
- за ученик в дуална система на обучение в класовете от първи гимназиален етап или в паралелка по защитена специалност от професия или специалност от професия с очакван недостиг от специалисти на пазара на труда	*116*	*134*	*15 544*
20. Допълващ стандарт за поддръжка на автобуси, предоставени на училищата за осигуряване на транспорт на деца и ученици, в зависимост от броя на местата на автобусите:		-	**8 048**
над 30 места	*2*	*4 024*	*8 048*
23. Допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение в първи и втори гимназиален етап		-	**30 980**
- за ученици в паралелки за професионална подготовка в неспециализирани училища, в паралелки в специализирани и специални училища и в центрове за специална образователна подкрепа	*226*	*47*	*10 622*
- за ученици в паралелки за профилирана подготовка в неспециализирани училища	*234*	*87*	*20 358*
26. Норматив за издръжка на дете в общинска детска градина или общинско училище, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ	**414**	**575**	**238 050**
IV. Функция "Здравеопазване"		-	**255 187**
1. Медицинско обслужване в здравен кабинет в:		-	**96 621**
- Община с над 40 деца в общински и държавни детски градини	*336*	*181*	*60 816*
- Община с над 300 ученици в дневна форма на обучение в общински и държавни училища	*1 085*	*33*	*35 805*
2. Яслена група към детска градина	**78**	**1 593**	**124 254**
5. Детска кухня	**40**	**263**	**10 520**
6. Здравни медиатори	**2**	**11 896**	**23 792**
V. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"		-	**200 423**
3. Асистентска подкрепа	**43**	**4 661**	**200 423**
VI. Функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"		-	**292 240**
2. Читалища	**26.0**	**11 240**	**292 240**
VII. Функция "Икономически дейности и услуги"		-	-
2. Размер на средствата за обща изравнителна субсидия			**666 700**
3. Размер на средствата за зимно поддържане и снегопочистване			**83 700**
4. Размер на средствата за целева субсидия за капиталови разходи			**496 100**
- Дължина на общинските пътища (км)	58.5		
- Брой населени места, от които:	9		
без население	1		
5. Размер на средствата за трансфери за други целеви разходи за местни дейности			**114 100**

Приложение № 6

Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2026 г.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА:	§§	Вид дейност/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	Проект/Договор	ОБЩО
Дата на сключване на договора (начало - край)			Текущ обект в община Костенец, Договор №BG05SFPR003-1.001-0068-C07 от 18.06.2026 г.	Инвестиции здравно-социални услуги в община Костенец, Рег. №: BG05SFPR002-2.012-0107 от 10.04.2025 г.	Модернизация и ремонт на улично осветление на населените места в община Костенец, Договор №BG-RRP-4.028-0073-C01 от 01.11.2024 г.	Костенец - Сцена за традициите и бъдещето, Договор №Договор № BG-RRP11.022-0037-C01 от 24.11.2025 г.	Рехабилитация и/или реконструкция на общински път SFO 3378, община Костенец - Етап 1, Участък 1.1 Договор №23Т.6-01/003375 от 10.09.2025 г.	Рехабилитация и/или реконструкция на общински път SFO 3378, община Костенец - Етап 1, участък 1.2 Договор №23Т.6-01/003377 от 10.09.2025 г.	Модернизиране и надграждане на системите за рециклиране на битови биоразградими отпадъци в РСУО Самоков, Договор №BG16FFPR002-2.004-0002-C01 от 19.09.2025 г.	Реконструкция-рекабилитация на улица Боровец в град Костенец, община Костенец, Договор № 23Т.6-01/003823 - С01 от 07.11.2025 г.	Повишаване готовността за предотвратяване и овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации, Договор №BG05SFPR02-1.035-0015-C01 от 01.04.2026 г.	От сцена до спорт – талантите на Костенец, Договор №BG05SFPR001-2.003-0053-C01 от 13.05.2026 г.	Обзавеждане на детска площадка на ул. „Иван Вазов" гр. Костенец, община Костенец, Договор №BG06RDNP001-19.587-0006-C01 от 04.02.2025 г.	
Източник на финансиране			Програма "Храни и основно материално подпомагане" 2021 - 2027	Програма "Развитие на човешките ресурси" 2021-2027	Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.028 - Подкрепа за енергийно ефективни системи за улично осветление - Покана 2	Национален план за възстановяване и устойчивост BG-RRP-11.022 Схема за безвъзмездна помощ „Нови послуги местни политики за култура за малки общини"	Стратегически план за развитие на земеделието и селските райони на Република България за периода 2023- 2027 г., интервенция II.Г.6. „Инвестиции в основни услуги и дребни по мащаби инфраструктура в селските райони"	Стратегически план за развитие на земеделието и селските райони на Република България за периода 2023- 2027 г., интервенция II.Г.6. „Инвестиции в основни услуги и дребни по мащаби инфраструктура в селските райони"	Програма „Околна среда" 2021 - 2027	Стратегически план за развитие на земеделието и селските райони на Република България за периода 2023- 2027 г., интервенция II.Г.6. „Инвестиции в основни услуги и дребни по мащаби инфраструктура в селските райони"	Програма „Развитие на човешките ресурси" 2021-2027, приложена чрез директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG05SFPR002-1.035	Програма "Образование" 2021-2027	ПРСР 2014 - 2020 г. чрез СВОМР на МИГ Костенец 2010	
Стойност на проекта по източници на безвъзмездна финансова помощ (в евро с ДДС)			44 345.08	138 690.47	953 936.93	51 583.89	961 628.11	641 034.34	528 088.67	892 205.78	5 741.06	76 115.87	4 463.00	**4 296 733.20**
Стойност на проекта собствени средства (в евро с ДДС)						12 895.96			105 617.73					**118 513.69**
ОБЩА СТОЙНОСТ В ЕВРО С ДДС			44 345.08	138 690.47	953 936.93	64 479.85	961 628.11	641 034.34	633 706.40	892 205.78	5 741.06	76 115.87	3 363.00	**4 415 246.89**
I. ПРИХОДИ В Т.Ч.														**0.00**
Трансфери между бюджети и сметки за ЕС (**трансфер от бюджета на общината**) (-)/(в бюджет)	62-00	получени СРЕДСТВА: / остават за получаване:			0.00									**0.00**
Трансфери между бюджети и сметки за ЕС (**трансфер от бюджета на общината**) (-)/(в ЕС)	62-00	получени СРЕДСТВА: / остават за получаване:			0.00									**0.00**
Трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз (**трансфер от управляващия орган**) **получени трансфери (+)**	63-00	получени СРЕДСТВА: / остават за получаване:	44 345.08	138 690.47	758 240.60	51 583.89	961 628.11	641 034.34	0.00 / 528 088.67	892 205.78	5 741.06	76 115.87	3 363.00	**3 572 948.20 / 528 088.67**
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) Взем от бюджета на общината)	76-00													**0.00**
II РАЗХОДИ, в т.ч.:			44 345.08	138 690.47	953 936.93	64 479.85	961 628.11	641 034.34	633 706.40	892 205.78	5 741.06	76 115.87	3 363.00	**4 415 246.89**
Разходи за персонал	01 02 05			138 690.47								70 115.87		**208 806.34**
Издръжка	10-00		44 345.08									6 000.00		**50 345.08**
Придобиване на нефинансови активи	51.52.53.54				953 936.93	64 479.85	961 628.11	641 034.34	633 706.40	892 205.78	5 741.06		3 363.00	**4 156 095.47**
Остатък в евро по сметки от предходния период (+)	95-01		29 449.00	44 291.00	86 649.00					447 599.00			3 363.00	**611 351.00**
Наличност в евро по сметки в края на периода (-)	95-07													**0.00**

Поименен списък за капиталови разходи за 2026 г.

в евро

Наименование на обекта	Целева субсидия			Собств. бюджетни средства		Общо		
	ЗДБРБ 2026г.	Отчисления по чл. 64 от ЗУО	Целеви средства - НП в Образованието, МРРБ, Полиция, Зимно поддържане	преходен остатък от целева субсидия за кап. разходи от 2025 г и др. целеви средства	общински дейности по §4000	целева субсидия	общински дейности	обща стойност на обекта
2	3	4	5	6	8	9	10	11
1. Ремонти на улици, канализации и водопроводи, в т.ч.:	***496 100***	***0***	***0***	***0***	***109 891***	***496 100***	***109 891***	***605 991***
1.2. Село Костенец	**496 100**	**0**	**0**	**0**	**109 891**	**496 100**	**109 891**	**605 991**
Реконструкция и благоустройство на ул. "Георги Победоносец" с. Костенец	496 100				109 891	496 100	109 891	605 991
2. Други капиталови разходи	***0***	***50 437***	***49 290***	***76 625***	***185 109***	***176 352***	***185 109***	***361 461***
Саниране кметство село Горна Василица, село Горна Василица				9 672		9 672	0	9 672
Съфинансиране за мерки за енергийна ефективност към Доверителен Еко фонд, град Костенец				55 953		55 953	0	55 953
Видеонаблюдение на ул. Петър Берон, град Костенец					2 098	0	2 098	2 098
Мултифунционални копирни устройства за нуждите на ОбА Костенец					6 713	0	6 713	6 713
Пътнически автомобили 8+1 места, гр. Костенец					77 001	0	77 001	77 001
Секретна каса за нуждите на ОбА Костенец			1 970			1 970	0	1 970
Закупуване сметосъбирачна машина за биоразградим отпадък, град Костенец					32 784	0	32 784	32 784
Закупуване на употребяван специализиран автомобил за зимно почистване и поддържане с оборудване			47 320	11 000		58 320	0	58 320
Закупуване на употребяван специализиран мултифункционален автомобил за зимно почистване и поддържане, проспособен за сметосъбиране		50 437			7 883	50 437	7 883	58 320
Основен ремонт на каптажна шахта в гр. Момин проход и сондаж					49 080	0	49 080	49 080
Закупуване на маси и столове за нуждите на ДГ "Здравец" гр. Костенец					2 530	0	2 530	2 530
Капиталов трансфер за НЧ "Прогрес 1907" гр. Костенец за ремонт на помещение.					7 020	0	7 020	7 020
Общо капиталови разходи:	**496 100**	**50 437**	**49 290**	**76 625**	**295 000**	**672 452**	**295 000**	**967 452**

ЙОРДАН АНГЕЛОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

ОТНОСНО: ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ 2026 ГОДИНА

МОТИВИ КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2026 Г. НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

На основание чл. 84, ал. 1 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл.18, ал. 1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Костенец и разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.

Проектът е разработен в съответствие с изискванията на:

- Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г., обн. ДВ бр.69/31.07.2026 г. ;
- Решение № 497 на Министерския съвет от 2026 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2026 г.;
- Постановление № 102/12.08.2026 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2026 г.;
- Постановление № 103/12.08.2026 г. за определяне на проекти от Инвестиционната програма на общински проекти, включени в Приложение № 3 към чл. 113 от ЗДББР за 2025 г. и условия и ред за финансирането им през 2026 г.;
- Закона за публичните финанси;
- Закона за общинския дълг;
- Предложения постъпили от всички структурни звена/разпоредители с бюджет на общината;
- Закона за местните данъци и такси.
- Решения на Общински съвет Костенец.

Параметрите и допусканията при които е разработена общата рамка на бюджет 2026 г. се базират на изпълнението на бюджета към 31.07.2026 г. при извършен анализ за разходите през 2025 година и реалистична оценка на икономическата и законодателната обстановка конкретно в общината и в страната като цяло.

Собствените приходи в проекта на бюджет за 2026 г., са определени на базата на вътрешно нормативните актове на Общински съвет Костенец, свързани с действащите закони към момента, съобразно механизмите за тяхното начисляване и събиране.

Приходната част е съобразена с: определените размери на държавните трансфери по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 година, постъпилите за периода януари-юли 2026 г. и очакваните до края на годината постъпления от местни

данъци и такси, планирани в съответствие с размерите, определени от общинския съвет и анализ на събираемостта за приходите за предходни години.

По отношение на разходната част на бюджета, политиката е насочена към ефективното и оптимално разпределение на финансовите ресурси, така че с ограничените финансови средства да се осигури издръжката на финансираните от бюджета дейности, да се изпълнят заложените в инвестиционна програма обекти при добро усвояване на средствата по оперативните програми на ЕС и погасяване на натрупаните задължения. Разходната част е съобразена е текущото финансово състояние на общината, нормативните изисквания и ограничения, в т.ч. промяната на минималната работна заплата и осигурителния доход, извършените за периода януари - юли 2026 г. разходи и прогноза за очаквания размер на новите задължения за разходи и поемане на ангажименти за разходи и не на последно място задълженията по финансиране на общинския дълг и намеренията за поемане на нов дълг.

Проекта на бюджета предполага създаването на ясна рамка за работата на общината, като поради късното приемане на ЗДБРБ за 2026 г. прилага подход за прогноза формирана от разликата между прогнозните и вече разходени финансови средства.

С бюджетната процедура – публични обсъждания на проекта на бюджета на Община Костенец местната общност не само се информира, но се и ангажира за съставянето, приемането (внася мнения, предложения, изразява становища) и изпълнението му.

Общинският бюджет е публичен и се контролира от местната общност - както при неговото формиране, така и в процеса на неговото изпълнение

Цел на проекта:

Проектът на бюджет на Община Костенец за 2026 г. е насочен към финализиране на важни проекти, финансирани от държавният бюджет и/или привлечени средства от Европейския съюз и други международни и национални програми, което предвижда финансова рамка за обезпечаване нормалната дейност на общината.

Предвиденият проект на бюджета е в общ размер на 13 284 850 евро (с разпределен преходен остатък) както следва:

- Държавно финансиране: 7 549 343 евро
- Общинско финансиране: 5 258 170 евро
- Дофинансиране: 477 337 евро

I. **Справка за разпределение на средствата от преходния остатък от 2025 г. по Бюджета на 2026 г.** (Приложение № 1)

Преходният остатък в бюджета към 01.01.2026 г. е в размер на 1 805 984 евро, разпределен както следва:

1. **От държавна дейност**: 209 825 евро, в това число:
   - функция „Образование": 209 825 евро

2. **От местна дейност**: 1 540 173 евро , в това число:
   - функция „Общинска администрация“: 94 876 евро
   - функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело": 186 425 евро
   - функция “Транспорт и съобщения“: 107 022 евро
   - функция "Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов": 1 151 851 евро
3. **Дофинансиране:** 55 986 евро, в това число:
   - функция „Образование”: 55 986 евро

II. **Бюджетни взаимоотношения с Републиканският бюджет** (Приложение № 2)

Изготвеният бюджет на община Костенец за 2026 г. е в размер на 8 700 118 евро, в това число средствата за:

- **делегирани държавни дейности** са в размер на 7 339 518 евро;
- трансферите от Централния бюджет за финансиране на **местните дейности** са в размер на 1 360 600 евро., в т.ч.:
  - средства за капиталови разходи: 496 100 евро;
  - обща изравнителна субсидия: 666 700 евро;
  - целеви трансфери: 114 100 евро:
  - зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища: 83 700 евро.

За 2026 година от Републиканския бюджет за делегираните от държавата дейности субсидията е увеличена за покриване на ръста в минималната работна заплата от както и покриване на осигурителните вноски от 01.08.2026 г. за държавните служители разпределен 80%:20%. Приложен е механизма, с цел осигуряване на ресурс за не намаляване на дължимото възнаграждение с приспадане на осигурителните вноски макар и в не пълен размер, т.е. гарантиране на нетния размер.

III. **Приходите от местни дейности**: 5 735 507 евро (Приложение № 3)

1. Собствени приходи: 3 385 175 евро, в т.ч.:
   - 1.1. ДДФЛ: 7 000 евро
   - 1.2. Имуществени и други местни данъци: 805 000 евро
   - 1.3. Приходи и доходи от собственост: 925 515 евро
   - 1.4. Общински такси: 1 332 703 евро
   - 1.5. Глоби, санкции и наказателни лихви: 29 825 евро
   - 1.6. Внесен ДДС и др. данъци върху печалбата (-17 940 евро)
   - 1.7. От продажби н нефинансови активи: 295 000 евро
   - 1.8. Приходи от концесии: 3 934 евро

1.9. Други неданъчни приходи: 4 138 евро

2. Трансфери от ЦБ: 1 360 600 евро
3. Операции с финансови активи и трансфери: 1 302 655 евро

Община Костенец е изправена пред предизвикателството да осигури своето надеждно функциониране.

Поради късното приемане на ЗДБРБ за 2026 г. в проекта за бюджет, местните приходи са планирани въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите към 31.07.2026 г..

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база определените ставки на местните данъци и очакваната събираемост 75% на задълженията за текущата година и разликата за покриване на несъбраните от минали години.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база определеният от Общински съвет размер съгласно Наредбата за административните такси и услуги в Община Костенец и приетата План сметка за събиране, сметоизвозване и депониране за 2026 г. Приходите от административни и технически услуги са заложени на база анализ от предходни години за предоставените услуги.

Приходите от собственост са разработени на база намерение на общината да предложи за продажба имоти, като за някои, към момента има наличие на инвестиционен интерес (Приложение 3а).

IV. Разходите в частта за **местни дейности** по функции (Приложение № 4)

Планираните разходите за **местни дейности** по функции са в размер на **5 735 507 евро разпределени като следва:**

- **Местна дейност: 5 258 170 евро**
- допълнително финансиране **(дофинансиране)** на делегирани от държавата дейности със собствени средства в размер на **477 337 евро**

1. За функция „"Общи държавни служби" 1 308 122 евро в т.ч. за:

1.1. Общинска администрация:

1.1.1. Местна дейност: 734 341 евро, в. т. 97 454 евро за капиталови

1.1.2. Дофинансиране: 405 764 евро

1.2. Общински съвет: 168 017 евро

1.2.1. Местна дейност: 168 017 евро

В тази функция са предвидени:

- представителни разходи за общинска администрация (кмет на община, кметове на населени места) т.е. 3 % от общия годишен размер на разходите за издръжка без шифър по § 10-98 на Общинската администрация в размер на 15 900 евро и 7 950 евро за Общински съвет Костенец т.е. 1, 5 % от общия годишен размер на разходите за издръжка;
- еднократни помощи в размер на 36 580 евро – финансов стимул за новородени.

Планираните бюджетни средства за **дофинансиране** покриват недостига за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите лица в Общинска администрация.

2. За функция „Отбрана и сигурност“ 830 533 евро в т.ч. за:

В тази функция предвидените средства са за:

- Издръжка: 830 533 евро

3. За функция „Образование“ 58 483 евро в т.ч. за:

3.1. Детски градини:

3.1.1. Местна дейност: 2 530 евро

За Капиталови разходи: 2 530 евро

3.2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии:

3.2.1. Дофинансиране 55 953 евро в т.ч.: за капиталови: 55 953 евро

4. За функция „“Здравеопазване“ 37 600 евро в т.ч. за:

4.1. МБАЛ:

4.1.1. Местна дейност: 37 600 евро разпределени за Субсидия.

В тази функция предвидените средства са свързани с подпомагане дейностите на здравните заведения и кабинети в общината.

5. За функция „“ Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ 222 258 евро в т.ч. за:

5.1. Домашен социален патронаж

5.1.1. Местна дейност: 222 258 евро, разпределени за:

- Възнаграждения и осигурителни вноски: 149 558 евро
- Издръжка: 66 600 евро
- Субсидия за Клубове на пенсионера, инвалида и др.: 6 000 евро

Община Костенец подпомага финансово дейността на юридически лица с нестопанска цел, съюзи, организации, клубове на пенсионери, хора с физически и сетивни увреждания и други нуждаещи се целеви групи. Субсидията подпомага изпълнението на политиките в социалната сфера.

6. **За функция “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ 2 124 064 евро в т.ч. за:**

6.1. Водоснабдяване и канализация

6.1.1. Местна дейност: 123 439 евро, в т.ч. капиталови: 49 080 евро

6.2. Осветление на улици и площади

6.2.1. Местна дейност: 182 400 евро

6.3. Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа

6.3.1. Местна дейност: 683 431 евро, в т.ч. капиталови: 505 991 евро

6.4. Чистота

6.4.1. Местна дейност: 1 128 924 евро, в т.ч. капиталови: 32 784 евро

6.5. Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие,

6.5.1. Местна дейност: 5 870 евро

В тази функция предвидените средства са свързани с разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка за изпълнение на посочените дейности в общината.

7. **За функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" 425 193 евро в т.ч. за:**

7.1. Спортни бази за спорт за всички

7.1.1 Местна дейност: 398 827 евро, разпределени за:

- Възнаграждения и осигурителни вноски: 37 997 евро
- Издръжка: 310 830 евро
- Субсидия и други текущи трансфери.: 50 000 евро

В тази функция средствата подпомагат дейността на спортните клубове, както и управлението, стопанисването и поддръжката на активи и спортна инфраструктура и подготовка/участия на/в национални и местни състезания/празници.

7.2. Читалища

7.2.1. Дофинансиране: 15 620 евро, в т.ч. капиталов трансфер: 7 020 евро

7.3. Музеи

7.3.1. Местна дейност: 10 746 евро

8. За функция "Икономически дейности и услуги" 716 231 евро в т.ч. за:

8.1. Туристически бази – Траянови врата

8.1.1. Местна дейност: 49 917 евро

8.2. ОП „Земи, гори и горски фонд" Костенец

8.2.1. Местна дейност: 524 974 евро

8.3. Служби и дейности по поддържане ремонт и изграждане на пътищата

8.3.1. Местна дейност: 135 340 евро, в т.ч. капиталови: 116 640 евро

8.4. Други дейности по транспорт, пътищата, пощите и далекосъобщенията

8.4.1. Местна дейност: 6 000 евро

В тази функция средствата са за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка, свързана с управлението, стопанисването и поддръжката на активите.

9. За функция " Разходи некласифицирани в другите функции" 13 023 евро в т.ч. за:

9.1. Разходи за лихви

9.1.1. Местна дейност: 13 023 евро

В тази функция средствата са за лихви по текущи банкови и търговски заеми/кредити.

Числеността и структурата на дейности, финансирани от бюджета на общината е определена на база фактически заети бройки м.07.2026 г.:

- Общинска администрация - за 91 щ. бр. (в т.ч. 68 щ. бр. държавна дейност)
- Отбрана и сигурност – за 6 щ. бр. (в т.ч. 6 щ. бр. държавна дейност)
- Здравеопазване – за 15,5 щ. бр. (в т.ч. 15,5 щ. бр. държавна дейност)
- Домашен социален патронаж –за 16 щ. бр.
- По ПМС 66 –за 7 щ. бр.
- Звено Спорт –за 4 щ. бр.
- Звено Траянови врата –за 5 щ. бр.
- ОП „БКС" – за 70 щ. бр.

- ОП „ГЗГФ” – 14.5 щ. бр.
- Музеи – 1 щ. бр.

утвърдена численост съгласно решения на Общинския съвет, Закона за администрацията и ПМС №66. Увеличаването на минималната работна заплата и възнагражденията в публичния сектор създава допълнителен натиск върху разходната част.

V. **Разходите за делегираните от държавата дейности** са в размер на **7 549 343 евро** и определени/формирани от:

- Единни разходни стандарти: 7 339 518 евро (Приложение № 5)
- Преходен остатък от 2025 г. в размер на 209 825 евро (Приложение № 1)

1. За функция “Общи държавни служби“ 862 900 евро

1.1. Средства за кметове и кметски наместници: 124 600 евро;

1.2. За служители в общинската администрация: 738 300 евро

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва на база на показателите, определени в Закона за Държавния бюджет на Република България за 2026 година. В стандарта е намерило отражение увеличението на МРЗ и увеличението на възнагражденията в държавната администрация.

2. За функция „Отбрана и сигурност” 120 799 евро, в т.ч.:

2.1. Полиция, вътрешен ред и сигурност: 40 746 евро;

2.1.1. Местни комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели: 33 560 евро

2.1.2. Районни полицейски инспектори: 3593 евро

2.1.3. Детски педагогически стаи: 3 593 евро

2.2. Защита на населението управление и дейности при стихийни бедствия и аварии: 80 053 евро

2.2.1. денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление: 70 854 евро;

2.2.2. Офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия: 1 393 евро;

2.2.3. Доброволни формирования: 7 806 евро

Предвидени са средства за издръжка на Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни и на обществените възпитатели съгласно Закона за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, издръжка на центровете за социална превенция и консултативни кабинети, веществената издръжка на детски педагогически стаи и за възнаграждения и осигурителни вноски на денонощни оперативни дежурни. Предвидени са средства за защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии, в това

число офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при стихийни бедствия и аварии.

3. За функция „Образование" 5 607 969 евро, в т.ч.:

3.1. Детски градини: 1 355 239 евро

3.2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии: 2 437 757 евро

3.3. Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка – дневна форма на обучение и дуална система на обучение: 808 414 евро

3.4. Други форми на обучение: 94 290 евро

3.5. Норматив за ресурсно подпомагане: 65 768 евро

3.6. Норматив за подпомагане храненето на децата I-IV клас: 63 918 евро

3.7. Допълващ стандарт за материалната база: 19 530 евро

3.8. Допълващ стандарт за ученик в комбинирана форма на обучение: 3 050 евро

3.9. Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден I-VII клас: 409 707 евро

3.10. Средства за занимания по интереси за неспециализирани, специализирани и специални училища: 33 215 евро

3.11. Норматив за стипендии: 40 003 евро

3.12. Допълващ стандарт за поддръжка на автобуси: 8 048 евро

3.13. Допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение: 30 980 евро

3.14. Норматив за издръжка на дете в общинска детска градина: 238 050 евро

3.15. Преходен остатък: 209 825 евро

Съгласно чл.282, ал.7 от Закона за предучилищното и училищното образование, формулите за текущата 2026 година ще бъдат утвърдени от първостепенния разпоредител с бюджет.

4. За функция „Здравеопазване" 255 187 евро

Бюджета за функция „Здравеопазване" включва:

4.1. Медицинско обслужване в здравни кабинети: 96 621 евро

4.2. Детска кухня: 10 520 евро

4.3. Яслена група към детска градина: 124 254 евро

4.4. Здравен медиатор: 23 792 евро

Във функцията са планирани средствата за заплати, осигуровки на персонала, други възнаграждения и средства за издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) в детските ясли и медицинския персонал в учебни и детски заведения.

5. За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ средства в размер на 200 423 евро

5.1. Асистентска подкрепа: 200 423 евро

6. За функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ средства в размер на 292 240 евро

Като делегирани държавни дейности тук се планират заплатите, осигурителните вноски и издръжка за 26 броя заети в читалищата по стандарт.

VI. Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз

В изпълнение на чл. 84, ал.3 от ЗПФ към проектът на бюджета на общината се прилага разчет на сметките за средства от Европейския съюз.

В Приложение № 6 се посочват очакваните средства от Европейския съюз, които общината очаква да усвои за общинските проекти, които ще се изпълняват през 2026 г. Посочените стойности са на база сключени договори.

VII. Капиталови разходи

В инвестиционната програма (Приложение №7) са предвидени средства в размер на 967 452 евро, разпределени както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи по ЗДБ на РБългария от 2026 г.: 496 100 евро;
- Средства от продажба на нефинансови активи: 295 000 евро
- Средства по преходни обекти от минали години: 125 915 евро
- Отчисления по чл. 60 от ЗУО: 50 437 евро.

В рамките на капиталовия бюджет се предвижда изпълнението на инвестиционната програма на общината, чрез която се реализират приоритетни инфраструктурни проекти, които биха могли да допринесат за подобряване на инфраструктурното развитие на региона и подобряване благоустройствената среда в населените места.

VIII. Общински дълг

Остатъчен размер на дълга към 31.07.2026 г. – 1 529 007 евро.

Общо планирани средства за плащане до края на 2026 оповестени в Годишният финансов отчет: 312 923 евро.

Влошаването на условията на финансиране може да окаже по-силен негативен ефект върху инвестициите и потреблението от очаквания. Прогнозата е изготвена с допускане за нулев принос на изменението през 2026 г., но към настоящия момент се наблюдава отрицателно изменение, което ще се наложи бъде компенсирано от друг компонент.

Община Костенец извърши оценка към края на предходната година за наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси и отчита, че са налице условията за финансово затруднение.

Извършената оценка на способността на общината да обслужва дълга води до извода, че средствата са недостатъчни за обслужване на общинския дълг през 2026 г. и оповестява намерения за поемане нов общински дълг.

Община Костенец, оповестява, че през 2026 г. за всеки отделен дълг, който общината има намерение да поеме, Общинският съвет ще вземе отделно нарочно решение.

IX. Поетите ангажименти за разходи и нови задължения за разходи

На основание чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси, максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2026 г., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50% от средногодишния размер (12 863 243 евро) на отчетените разходи за последните четири години или не повече от 6 431 622 евро.

На основание чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси, максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години (12 863 243 евро) или не повече от 1 929 486 евро.

X. Просрочените задължения/вземания са както следва:

1. **Задължения** към доставчици към 31.12.2025 г. в размер на 1 300 587 евро (2 543 727 лв.):
   - На първостепенен разпоредител: 1 264 443 евро (2 473 036 лв.)
   - На второстепенни разпоредители: 36 144 евро (70 691 лв.)

Посочените стойности биха могли да бъдат индикатор за нежелано рисково равнище. Поради това наблюдението и оценката са с потенциално значително въздействие върху управлението на общината и управлението на фискалните рискове.

Размера на **просрочените задължения** на Община Костенец към 31.12.2025 година са в размер на 642 554 евро (1 256 727лв.), от тях:

- На първостепенен разпоредител: 628 190 евро (1 228 632 лв.)
- На второстепенни разпоредители: 14 364 евро (28 095 лв.)

Размера на **просрочените вземания**, които Община Костенец предвижда да бъдат събрани през 2026 година са в размер на 208 818 евро (408 412 лв.), от тях:

- от такса битови отпадъци: 141 733 евро (277 206 лв.)
- данък недвижими имоти: 21 970 евро (42 970 лв.)
- данък МПС: 45 115 евро (88 236 лв.), които са включени в съответните приходни параграфи на проектобюджета.

Установяването, обезпечаването и събирането на местните данъци и такси ще се извършва по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс.

За неуредените платци ще се издава Акт за установяване на задължения и ще се уведомяват с писма с определен срок за доброволно погасяване на дължимите задължения и/или покани за доброволно изпълнение по чл. 182 от ДОПК.

При условие, че не погасят задълженията си нередовните платци в определения срок, се подават на публични изпълнители от Националната агенция на приходите.

Общият размер на задълженията от минали години които ще бъдат разплатени в бюджет 2026 г. е 163 703 евро (320 176 лева).

XI. Община Костенец не предвижда Резерв за непредвидени и/или неотложни разходи

XII. Настоящата неблагоприятна геополитическа и икономическа обстановка в Европа и света налага да бъдем по **консервативни при определяне приоритетите на бюджетните разходи за 2026 г. по групи:**

Първа група – Разходи, осигуряващи жизнено важни доходи и плащания: заплати, осигурителни плащания, помощи и стипендии;

Втора група – Плащания по обслужване на общинският дълг и неразплатени разходи от минали години ;

Трета група – Неотложни разходи за осъществяване на общински дейности:

- разходи за храна, отопление, осветление, вода, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения;
- разходи за поддържане на публичната общинска собственост.

Четвърта група - Разходи за стимулиране на икономически растеж:

- търсене на външно финансиране за подобряване на политиката за подобряване на инфраструктурата на населените места на общината;

При условие, че настъпят непредвидени обстоятелства, за отстраняването на щетите разходите се считат с първостепенен приоритет.

XIII. **Бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на – 1 085 457 евро.**

Очаквани резултати

Извършеният анализ на реалното състояние на общината при съставянето на бюджета доказва разпределяне на финансовия ресурс по начин отговарящ на потребностите.

Основни фактори, които биха могли да доведат до положителни действия, се определят основно от добрата динамика на данъчно-осигурителните приходи, по висока събираемост и очаквано усвояване на европейски средства, водещи до увереност, за ефективно управление на просрочените вземания/задължения. Подобряването на административната ефективност и дигитализацията също могат да намалят разходите и улеснят събирането на приходите.

Факторите, които биха могли да доведат до негативни действия, влошаването на икономическата среда, преди всичко с бързото нарастване на разходите – заплати и осигурителни/социални плащания, забавяне изпълнението на проектите и капиталови

разходи, включително и поради административни процедури, може да предположи и да допусне влошаване на финансовото състояние и натрупване на просрочени задължения.

Отговорното управление и разпределение на финансовите ресурси е ключова предпоставка за по-доброто развитие и предоставянето на по-качествени и ефективни публични услуги.

Координираното участие в бюджетния процес както на общинския съвет, така и на общинската администрация, както и избягването на популистки и необосновани решения са гаранция за добро финансово управление.

Постигането на съответствие между планираните публични разходи и реалните потребности на населението, като и доверието в бюджетния процес се постига с по-голяма обществена информираност, чрез публичното обсъждане.

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

.

Приложение № 9

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТИ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ, СЧИТАНО ОТ 01.01.2025 Г.

I. Финансиране: Държавни дейности:

1. СУ „Св. Климент Охридски” град Костенец
2. ПГ „Георги Сава Раковски” град Костенец
3. ОУ „Св. Св.Кирил и Методий” град Костенец
4. ОУ „Константин Костенечки” село Костенец
5. ОУ „Христо Смирненски” град Момин проход

II. Финансиране: Местни дейности:

6. ОП „БКС” град Костенец
7. ОП „Гори и земи в горски фонд - Костенец“

III.Смесено финансиране: Държавни и местни дейности:

8. ДГ „Звънче” град Костенец
9. ДГ „Здравец” град Костенец (в т.ч. ДГ „Здравец” филиал Момин проход)
10. ДГ „Радост” село Костенец
11. Кметство село Костенец

ЙОРДАН АНГЕЛОВ /П/
КМЕТ НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

П Р О Т О К О Л

публично обсъждане на проекта за бюджет на община Костенец за 2026 година.

Днес, 27.08.2026 г., от 16.00 ч., в Заседателната зала на Общински съвет - Костенец се състоя публично обсъждане на Проекта на бюджет на община Костенец за 2026г.

Присъстваха: г-н Ангелов – кмет на община Костенец, г-жа Павлина Петрова – Председател на Общински съвет - Костенец, г-н Тодор Стойнов – заместник-председател на Общински съвет, г-жа Маргарита Минчева – заместник - кмет на общината, г-н Николай Хаджиниколов – директор дирекция ФСД и гл. счетоводител, г-жа Емилия Касова – финансов експерт, г-н Ангел Дунгаров - финансов контрольор, кметове на кметства, директори на училища и детски градини, служители на Общинска администрация, неправителствени организации, граждани.

Г-н Ангелов – Кмет на Община Костенец откри обсъждането, като сподели, че от страна на екипа ще бъде направено представяне. Благодари на всички присъстващи за проявения интерес и запозна присъстващите с дневния ред:

Проект на дневен ред:

1. Представяне на проекто-бюджета на община Костенец за 2026 г.
2. Питания и предложения

Г-н Ангелов предложи да бъдат избрани трима представители на местната общност от присъстващите, да подпишат протокола от общественото обсъждане, съгласно Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местни дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общински бюджет на община Костенец.

Г-н Хаджиниколов предложи:

1. г-жа Тинка Проданова
2. г-жа Цветанка Наджакова
3. г-жа Валя Кръстева

Други предложения не постъпиха.

Г-н Ангелов обяви за представящ проекта на бюджета за 2026 г. г-жа Касова - финансов експерт.

Г-н Ангелов даде думата на г-жа Касова – финансов експерт към община Костенец.

Г-жа Касова поздрави и благодари за предоставената възможност да представи проекта на бюджет и пристъпи към обявяването на проекта на бюджет и мотивите към него.

МОТИВИ КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2026 Г. НА ОБЩИНА КОСТЕНЕЦ

На основание чл. 84, ал. 1 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл.18, ал. 1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза

за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Костенец и разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.

Проектът е разработен в съответствие с изискванията на:

- Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г., обн. ДВ бр.69/31.07.2026 г. ;
- Решение № 497 на Министерския съвет от 2026 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2026 г.;
- Постановление № 102/12.08.2026 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2026 г.;
- Постановление № 103/12.08.2026 г. за определяне на проекти от Инвестиционната програма на общински проекти, включени в Приложение № 3 към чл. 113 от ЗДББР за 2025 г. и условия и ред за финансирането им през 2026 г.;
- Закона за публичните финанси;
- Закона за общинския дълг;
- Предложения постъпили от всички структурни звена/разпоредители с бюджет на общината;
- Закона за местните данъци и такси.
- Решения на Общински съвет Костенец.

Параметрите и допусканията при които е разработена общата рамка на бюджет 2026 г. се базират на изпълнението на бюджета към 31.07.2026 г. при извършен анализ за разходите през 2025 година и реалистична оценка на икономическата и законодателната обстановка конкретно в общината и в страната като цяло.

Собствените приходи в проекта на бюджет за 2026 г., са определени на базата на вътрешно нормативните актове на Общински съвет Костенец, свързани с действащите закони към момента, съобразно механизмите за тяхното начисляване и събиране.

Приходната част е съобразена с: определените размери на държавните трансфери по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 година, постъпилите за периода януари-юли 2026 г. и очакваните до края на годината постъпления от местни данъци и такси, планирани в съответствие с размерите, определени от общинския съвет и анализ на събираемостта за приходите за предходни години.

По отношение на разходната част на бюджета, политиката е насочена към ефективното и оптимално разпределение на финансовите ресурси, така че с ограничените финансови средства да се осигури издръжката на финансираните от бюджета дейности, да се изпълнят заложените в инвестиционна програма обекти при

добро усвояване на средствата по оперативните програми на ЕС и погасяване на натрупаните задължения. Разходната част е съобразена е текущото финансово състояние на общината, нормативните изисквания и ограничения, в т.ч. промяната на минималната работна заплата и осигурителния доход, извършените за периода януари - юли 2026 г. разходи и прогноза за очаквания размер на новите задължения за разходи и поемане на ангажименти за разходи и не на последно място задълженията по финансиране на общинския дълг и намеренията за поемане на нов дълг.

Проекта на бюджета предполага създаването на ясна рамка за работата на общината, като поради късното приемане на ЗДБРБ за 2026 г. прилага подход за прогноза формирана от разликата между прогнозните и вече разходени финансови средства.

С бюджетната процедура – публични обсъждания на проекта на бюджета на Община Костенец местната общност не само се информира, но се и ангажира за съставянето, приемането (внася мнения, предложения, изразява становища) и изпълнението му.

Общинският бюджет е публичен и се контролира от местната общност - както при неговото формиране, така и в процеса на неговото изпълнение

Цел на проекта:

Проектът на бюджет на Община Костенец за 2026 г. е насочен към финализиране на важни проекти, финансирани от държавният бюджет и/или привлечени средства от Европейския съюз и други международни и национални програми, което предвижда финансова рамка за обезпечаване нормалната дейност на общината.

Предвиденият проект на бюджета е в общ размер на 13 284 850 евро (с разпределен преходен остатък) както следва:

- Държавно финансиране: 7 549 343 евро
- Общинско финансиране: 5 258 170 евро
- Дофинансиране: : 477 337 евро

I. **Справка за разпределение на средствата от преходния остатък от 2025 г. по Бюджета на 2026 г.** (Приложение № 1)

Преходният остатък в бюджета към 01.01.2026 г. е в размер на 1 805 984 евро, разпределен както следва:

1. **От държавна дейност**: 209 825 евро, в това число:
   - функция „Образование": 209 825 евро
2. **От местна дейност**: 1 540 173 евро , в това число:
   - функция „Общинска администрация": 94 876 евро
   - функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело": 186 425 евро
   - функция "Транспорт и съобщения": 107 022 евро

- функция "Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов": 1 151 851 евро

3. **Дофинансиране:** 55 986 евро, в това число:
   - функция „Образование": 55 986 евро

II. **Бюджетни взаимоотношения с Републиканският бюджет** (Приложение № 2)

Изготвеният бюджет на община Костенец за 2026 г. е в размер на 8 700 118 евро, в това число средствата за:

- **делегирани държавни дейности** са в размер на 7 339 518 евро;
- трансферите от Централния бюджет за финансиране на **местните дейности** са в размер на 1 360 600 евро., в т.ч.:
- - средства за капиталови разходи: 496 100 евро;
- - обща изравнителна субсидия: 666 700 евро;
- - целеви трансфери: 114 100 евро:
- - зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища: 83 700 евро.

За 2026 година от Републиканския бюджет за делегираните от държавата дейности субсидията е увеличена за покриване на ръста в минималната работна заплата от както и покриване на осигурителните вноски от 01.08.2026 г. за държавните служители разпределен 80%:20%. Приложен е механизма, с цел осигуряване на ресурс за не намаляване на дължимото възнаграждение с приспадане на осигурителните вноски макар и в не пълен размер, т.е. гарантиране на нетния размер.

III. **Приходите от местни дейности**: 5 735 507 евро (Приложение № 3)

1. Собствени приходи: 3 385 175 евро, в т.ч.:
   - 1.1. ДДФЛ: 7 000 евро
   - 1.2. Имуществени и други местни данъци: 805 000 евро
   - 1.3. Приходи и доходи от собственост: 925 515 евро
   - 1.4. Общински такси: 1 332 703 евро
   - 1.5. Глоби, санкции и наказателни лихви: 29 825 евро
   - 1.6. Внесен ДДС и др. данъци върху печалбата (-17 940 евро)
   - 1.7. От продажби н нефинансови активи: 295 000 евро
   - 1.8. Приходи от концесии: 3 934 евро
   - 1.9. Други неданъчни приходи: 4 138 евро
2. Трансфери от ЦБ: 1 360 600 евро
3. Операции с финансови активи и трансфери: 1 302 655 евро

Община Костенец е изправена пред предизвикателството да осигури своето надеждно функциониране.

Поради късното приемане на ЗДБРБ за 2026 г. в проекта за бюджет, местните приходи са планирани въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите към 31.07.2026 г..

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база определените ставки на местните данъци и очакваната събираемост 75% на задълженията за текущата година и разликата за покриване на несъбраните от минали години.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база определеният от Общински съвет размер съгласно Наредбата за административните такси и услуги в Община Костенец и приетата План сметка за събиране, сметоизвозване и депониране за 2026 г. Приходите от административни и технически услуги са заложени на база анализ от предходни години за предоставените услуги.

Приходите от собственост са разработени на база намерение на общината да предложи за продажба имоти, като за някои, към момента има наличие на инвестиционен интерес (Приложение 3а).

IV. Разходите в частта за **местни дейности** по функции (Приложение № 4)

Планираните разходите за **местни дейности** по функции са в размер на **5 735 507 евро разпределени като следва:**

- **Местна дейност: 5 258 170 евро**
- допълнително финансиране (**дофинансиране)** на делегирани от държавата дейности със собствени средства в размер на **477 337 евро**

1. За функция „"Общи държавни служби" 1 308 122 евро в т.ч. за:

1.1. Общинска администрация:

1.1.1. Местна дейност: 734 441 евро, в. т. 97 454 евро за капиталови

1.1.2. Дофинансиране: 405 764 евро

1.2.Общински съвет: 168 017 евро

1.2.1. Местна дейност: 168 017 евро

В тази функция са предвидени:

- представителни разходи за общинска администрация (кмет на община, кметове на населени места) т.е. 3 % от общия годишен размер на разходите за издръжка без шифър по § 10-98 на Общинската администрация в размер на 15 900 евро и 7 950 евро за Общински съвет Костенец т.е. 1, 5 % от общия годишен размер на разходите за издръжка;
- еднократни помощи в размер на 36 580 евро – финансов стимул за новородени.

Планираните бюджетни средства за **дофинансиране** покриват недостига за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите лица в Общинска администрация.

2. За функция „Отбрана и сигурност" 830 533 евро в т.ч. за:

В тази функция предвидените средства са за:

- Издръжка: 830 533 евро

3. За функция „Образование“ 58 483 евро в т.ч. за:

3.1. Детски градини:

3.1.1. Местна дейност: 2 530 евро

За Капиталови разходи: 2 530 евро

3.2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии:

3.2.1. Дофинансиране 55 953 евро в т.ч.: за капиталови: 55 953 евро

4. За функция „“Здравеопазване“ 37 600 евро в т.ч. за:

4.1. МБАЛ:

4.1.1. Местна дейност: 37 600 евро разпределени за Субсидия.

В тази функция предвидените средства са свързани с подпомагане дейностите на здравните заведения и кабинети в общината.

5. За функция „“ Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ 222 258 евро в т.ч. за:

5.1. Домашен социален патронаж

5.1.1. Местна дейност: 222 258 евро, разпределени за:

- Възнаграждения и осигурителни вноски: 149 558 евро
- Издръжка: 66 600 евро
- Субсидия за Клубове на пенсионера, инвалида и др.: 6 000 евро

Община Костенец подпомага финансово дейността на юридически лица с нестопанска цел, съюзи, организации, клубове на пенсионери, хора с физически и сетивни увреждания и други нуждаещи се целеви групи. Субсидията подпомага изпълнението на политиките в социалната сфера.

6. **За функция “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ 2 124 064 евро в т.ч. за:**

6.1. Водоснабдяване и канализация

6.1.1. Местна дейност: 123 439 евро, в т.ч. капиталови: 49 080 евро

6.2. Осветление на улици и площади

6.2.1. Местна дейност: 182 400 евро

6.3. Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа

6.3.1. Местна дейност: 683 431 евро, в т.ч. капиталови: 505 991 евро

6.4. Чистота

6.4.1. Местна дейност: 1 128 924 евро, в т.ч. капиталови: 32 784 евро

6.5. Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие,

6.5.1. Местна дейност: 5 870 евро

В тази функция предвидените средства са свързани с разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка за изпълнение на посочените дейности в общината.

7. **За функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ 425 193 евро в т.ч. за:**

7.1. Спортни бази за спорт за всички

7.1.1 Местна дейност: 398 827 евро, разпределени за:

- Възнаграждения и осигурителни вноски: 37 997 евро
- Издръжка: 310 830 евро
- Субсидия и други текущи трансфери.: 50 000 евро

В тази функция средствата подпомагат дейността на спортните клубове, както и управлението, стопанисването и поддръжката на активи и спортна инфраструктура и подготовка/участия на/в национални и местни състезания/празници.

7.2. Читалища

7.2.1. Дофинансиране: 15 620 евро, в т.ч. капиталов трансфер: 7 020 евро

7.3. Музеи

7.3.1. Местна дейност: 10 746 евро

8. За функция "Икономически дейности и услуги“ 716 231 евро в т.ч. за:

8.1. Туристически бази – Траянови врата

8.1.1. Местна дейност: 49 917 евро

8.2. ОП „Земи, гори и горски фонд“ Костенец

8.2.1. Местна дейност: 524 974 евро

8.3. Служби и дейности по поддържане ремонт и изграждане на пътищата

8.3.1. Местна дейност: 135 340 евро, в т.ч. капиталови: 116 640 евро

8.4. Други дейности по транспорт, пътищата, пощите и далекосъобщенията

8.4.1. Местна дейност: 6 000 евро

В тази функция средствата са за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка, свързана с управлението, стопанисването и поддръжката на активите.

9. За функция " Разходи некласифицирани в другите функции“ 13 023 евро в т.ч. за:

9.1. Разходи за лихви

9.1.1. Местна дейност: 13 023 евро

В тази функция средствата са за лихви по текущи банкови и търговски заеми/кредити.

Числеността и структурата на дейности, финансирани от бюджета на общината е определена на база фактически заети бройки м.07.2026 г.:

- Общинска администрация - за 91 щ. бр. (в т.ч. 68 щ. бр. държавна дейност)
- Отбрана и сигурност – за 6 щ. бр. (в т.ч. 6 щ. бр. държавна дейност)
- Здравеопазване – за 15,5 щ. бр. (в т.ч. 15,5 щ. бр. държавна дейност)
- Домашен социален патронаж –за 16 щ. бр.
- По ПМС 66 –за 7 щ. бр.

- Звено Спорт –за 4 щ. бр.
- Звено Траянови врата –за 5 щ. бр.
- ОП „БКС" – за 67 щ. бр.
- ОП „ГЗГФ" – 14.5 щ. бр.
- Музеи – 1 щ. бр.

утвърдена численост съгласно решения на Общинския съвет, Закона за администрацията и ПМС №66. Увеличаването на минималната работна заплата и възнагражденията в публичния сектор създава допълнителен натиск върху разходната част.

V. **Разходите за делегираните от държавата дейности** са в размер на **7 549 343 евро** и определени/формирани от:

- Единни разходни стандарти: 7 339 518 евро (Приложение № 5)
- Преходен остатък от 2025 г. в размер на 209 825 евро (Приложение № 1)

1. За функция "Общи държавни служби" 862 900 евро

1.1. Средства за кметове и кметски наместници: 124 600 евро;

1.2. За служители в общинската администрация: 738 300 евро

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва на база на показателите, определени в Закона за Държавния бюджет на Република България за 2026 година. В стандарта е намерило отражение увеличението на МРЗ и увеличението на възнагражденията в държавната администрация.

2. За функция „Отбрана и сигурност" 120 799 евро, в т.ч.:

2.1. Полиция, вътрешен ред и сигурност: 40 746 евро;

2.1.1. Местни комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели: 33 560 евро

2.1.2. Районни полицейски инспектори: 3593 евро

2.1.3. Детски педагогически стаи: 3 593 евро

2.2. Защита на населението управление и дейности при стихийни бедствия и аварии: 80 053 евро

2.2.1. денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление: 70 854 евро;

2.2.2. Офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия: 1 393 евро;

2.2.3. Доброволни формирования: 7 806 евро

Предвидени са средства за издръжка на Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни и на обществените възпитатели съгласно Закона за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, издръжка на центровете за социална превенция и консултативни

кабинети, веществената издръжка на детски педагогически стаи и за възнаграждения и осигурителни вноски на денонощни оперативни дежурни. Предвидени са средства за защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии, в това число офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при стихийни бедствия и аварии.

3. За функция „Образование" 5 607 969 евро, в т.ч.:

3.1. Детски градини: 1 355 239 евро

3.2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии: 2 437 757 евро

3.3. Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка – дневна форма на обучение и дуална система на обучение: 808 414 евро

3.4. Други форми на обучение: 94 290 евро

3.5. Норматив за ресурсно подпомагане: 65 768 евро

3.6. Норматив за подпомагане храненето на децата I-IV клас: 63 918 евро

3.7. Допълващ стандарт за материалната база: 19 530 евро

3.8. Допълващ стандарт за ученик в комбинирана форма на обучение: 3 050 евро

3.9. Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден I-VII клас: 409 707 евро

3.10. Средства за занимания по интереси за неспециализирани, специализирани и специални училища: 33 215 евро

3.11. Норматив за стипендии: 40 003 евро

3.12. Допълващ стандарт за поддръжка на автобуси: 8 048 евро

3.13. Допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение: 30 980 евро

3.14. Норматив за издръжка на дете в общинска детска градина: 238 050 евро

3.15. Преходен остатък: 209 825 евро

Съгласно чл.282, ал.7 от Закона за предучилищното и училищното образование, формулите за текущата 2026 година ще бъдат утвърдени от първостепенния разпоредител с бюджет.

4. За функция „Здравеопазване" 255 187 евро

Бюджета за функция „Здравеопазване" включва:

4.1. Медицинско обслужване в здравни кабинети: 96 621 евро

4.2. Детска кухня: 10 520 евро

4.3. Яслена група към детска градина: 124 254 евро

4.4. Здравен медиатор: 23 792 евро

Във функцията са планирани средствата за заплати, осигуровки на персонала, други възнаграждения и средства за издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) в детските ясли и медицинския персонал в учебни и детски заведения.

5. За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" средства в размер на 200 423 евро

5.1. Асистентска подкрепа: 200 423 евро

6. За функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" средства в размер на 292 240 евро

Като делегирани държавни дейности тук се планират заплатите, осигурителните вноски и издръжка за 26 броя заети в читалищата по стандарт.

VI. Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз

В изпълнение на чл. 84, ал.3 от ЗПФ към проектът на бюджета на общината се прилага разчет на сметките за средства от Европейския съюз.

В Приложение № 6 се посочват очакваните средства от Европейския съюз, които общината очаква да усвои за общинските проекти, които ще се изпълняват през 2026 г. Посочените стойности са на база сключени договори.

VII. Капиталови разходи

В инвестиционната програма (Приложение №7) са предвидени средства в размер на 967 452 евро, разпределени както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи по ЗДБ на РБългария от 2026 г.: 496 100 евро;
- Средства от продажба на нефинансови активи: 295 000 евро
- Средства по преходни обекти от минали години: 125 915 евро
- Отчисления по чл. 60 от ЗУО: 50 437 евро.

В рамките на капиталовия бюджет се предвижда изпълнението на инвестиционната програма на общината, чрез която се реализират приоритетни инфраструктурни проекти, които биха могли да допринесат за подобряване на

инфраструктурното развитие на региона и подобряване благоустройствената среда в населените места.

VIII. **Общински дълг**

Остатъчен размер на дълга към 31.07.2026 г. – 1 529 007 евро.

Общо планирани средства за плащане до края на 2026 оповестени в Годишният финансов отчет: 312 923 евро.

Влошаването на условията на финансиране може да окаже по-силен негативен ефект върху инвестициите и потреблението от очаквания. Прогнозата е изготвена с допускане за нулев принос на изменението през 2026 г., но към настоящия момент се наблюдава отрицателно изменение, което ще се наложи бъде компенсирано от друг компонент.

Община Костенец извърши оценка към края на предходната година за наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси и отчита, че са налице условията за финансово затруднение.

Извършената оценка на способността на общината да обслужва дълга води до извода, че средствата са недостатъчни за обслужване на общинския дълг през 2026 г. и оповестява намерения за поемане нов общински дълг.

Община Костенец, оповестява, че през 2026 г. за всеки отделен дълг, който общината има намерение да поеме, Общинският съвет ще вземе отделно нарочно решение.

IX. **Поетите ангажименти за разходи и нови задължения за разходи**

На основание чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси, максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2026 г., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50% от средногодишния размер (12 863 243 евро) на отчетените разходи за последните четири години или не повече от 6 431 622 евро.

На основание чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси, максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години (12 863 243 евро) или не повече от 1 929 486 евро.

X. **Просрочените задължения/вземания са както следва:**

1. **Задължения** към доставчици към 31.12.2025 г. в размер на 1 300 587 евро (2 543 727 лв.):
   - На първостепенен разпоредител: 1 264 443 евро (2 473 036 лв.)
   - На второстепенни разпоредители: 36 144 евро (70 691 лв.)

Посочените стойности биха могли да бъдат индикатор за нежелано рисково равнище. Поради това наблюдението и оценката са с потенциално значително въздействие върху управлението на общината и управлението на фискалните рискове.

Размера на **просрочените задължения** на Община Костенец към 31.12.2025 година са в размер на 642 554 евро (1 256 727лв.), от тях:

- На първостепенен разпоредител: 628 190 евро (1 228 632 лв.)
- На второстепенни разпоредители: 14 364 евро (28 095 лв.)

Размера на **просрочените вземания**, които Община Костенец предвижда да бъдат събрани през 2026 година са в размер на 208 818 евро (408 412 лв.), от тях:

- от такса битови отпадъци: 141 733 евро (277 206 лв.)
- данък недвижими имоти: 21 970 евро (42 970 лв.)
- данък МПС: 45 115 евро (88 236 лв.), които са включени в съответните приходни параграфи на проектобюджета.

Установяването, обезпечаването и събирането на местните данъци и такси ще се извършва по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс.

За неуредените платци ще се издава Акт за установяване на задължения и ще се уведомяват с писма с определен срок за доброволно погасяване на дължимите задължения и/или покани за доброволно изпълнение по чл. 182 от ДОПК.

При условие, че не погасят задълженията си нередовните платци в определения срок, се подават на публични изпълнители от Националната агенция на приходите.

Общият размер на задълженията от минали години които ще бъдат разплатени в бюджет 2026 г. е 163 703 евро (320 176 лева).

XI. Община Костенец не предвижда Резерв за непредвидени и/или неотложни разходи

XII. Настоящата неблагоприятна геополитическа и икономическа обстановка в Европа и света налага да бъдем по **консервативни при определяне приоритетите на бюджетните разходи за 2026 г. по групи:**

Първа група – Разходи, осигуряващи жизнено важни доходи и плащания: заплати, осигурителни плащания, помощи и стипендии;

Втора група – Плащания по обслужване на общинският дълг и неразплатени разходи от минали години ;

Трета група – Неотложни разходи за осъществяване на общински дейности:

- разходи за храна, отопление, осветление, вода, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения;
- разходи за поддържане на публичната общинска собственост.

Четвърта група - Разходи за стимулиране на икономически растеж:

- търсене на външно финансиране за подобряване на политиката за подобряване на инфраструктурата на населените места на общината;

При условие, че настъпят непредвидени обстоятелства, за отстраняването на щетите разходите се считат с първостепенен приоритет.

XIII. **Бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на – 1 085 457 евро.**

Очаквани резултати

Извършеният анализ на реалното състояние на общината при съставянето на бюджета доказва разпределяне на финансовия ресурс по начин отговарящ на потребностите.

Основни фактори, които биха могли да доведат до положителни действия, се определят основно от добрата динамика на данъчно-осигурителните приходи, по висока събираемост и очаквано усвояване на европейски средства, водещи до увереност, за ефективно управление на просрочените вземания/задължения. Подобряването на административната ефективност и дигитализацията също могат да намалят разходите и улеснят събирането на приходите.

Факторите, които биха могли да доведат до негативни действия, влошаването на икономическата среда, преди всичко с бързото нарастване на разходите – заплати и осигурителни/социални плащания, забавяне изпълнението на проектите и капиталови разходи, включително и поради административни процедури, може да предположи и да допусне влошаване на финансовото състояние и натрупване на просрочени задължения.

Отговорното управление и разпределение на финансовите ресурси е ключова предпоставка за по-доброто развитие и предоставянето на по-качествени и ефективни публични услуги.

Координираното участие в бюджетния процес както на общинския съвет, така и на общинската администрация, както и избягването на популистки и необосновани решения са гаранция за добро финансово управление.

Постигането на съответствие между планираните публични разходи и реалните потребности на населението, като и доверието в бюджетния процес се постига с по-голяма обществена информираност, чрез публичното обсъждане.

Г-жа Касова поясни, че извършеният анализ на реалното състояние на общината при съставянето на бюджета доказва разпределяне на финансовия ресурс по начин отговарящ на потребностите. Община Костенец се стреми гражданите да бъдат достатъчно информирани, относно провежданата от нея фискална и бюджетна политика.

Г-н Ангелов благодари за презентацията на г-жа Касова и разясни, че общината е публикувала в законоустановения срок покана за днешната среща заедно със съответните приложения. Мнения и предложения не са постъпили.

Г-н Ангелов предостави думата на желаещите за въпроси, питания, мнения и предложения.

Думата бе предоставена на г-жа Тинка Проданова, която зададе следните въпроси:

1. В част VIII „Общински дълг“ пише, че Община Костенец извършва оценка към края на предходната година за наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси. В последващ абзац се казва, че за всеки отделен дълг, който общината има намерение да поеме, Общинският съвет ще вземе отделни нарочни решения. Г-жа Проданова поясни, че питането ѝ е следното: Има ли някакво намерение и какви са изводите за влизане в процедура в изпълнение на чл. 130а? Ще предложи ли във финансовата част Администрацията на Общинския съвет да се разгледа тази процедура за изпълнение?

2. За функция „Разходи, некласифицирани в другите функции“ са цитирани 67 щ. бр. Въпросът ѝ е колко от тях са заети с чистотата и помоли, ако може, някой да ѝ отговори към днешна дата колко са хигиенистите, които се грижат за чистотата, не тези, които събират боклука, а тези, които почистват в общината и по населените места?

3. Каква е функцията на здравния медиатор и на функция „Здравеопазване“? Попита кой е здравният медиатор? Има ли изобщо здравен медиатор? Къде се намира неговият кабинет? Какви са му функциите?

Г-жа Проданова поиска в новия проект на бюджет за 2027 година, ако може, във функция „Здравеопазване“ да се впишат и вероизповеданията като отделен ред, защото те също имат разходи, които трябва да се планират.

Г-жа Проданова сподели, че това по-скоро е препоръка към новия проект на бюджет за 2027 година.

Г-жа Касова отговори по последния въпрос, а именно, че няма проблем и след като е постъпило такова предложение, същото ще бъде взето предвид.

Г-н Хаджиниколов отговори по първия зададен въпрос. Относно чл. 130а, за съжаление, не бяха излезли данните от Министерството на финансите, за да бъдат наясно дали попада Общината в рамките на чл. 130а, дали покриваме три от шестте критерия.

Г-н Хаджиниколов сподели, че такова нещо би се случило по-скоро в началото на 2027 година.

Г-н Хаджиниколов даде думата за отговор по втория въпрос на г-жа Станислава Иванова като представител на ОП „БКС“.

Г-жа Иванова поясни, че към настоящия момент щатната бройка, която е одобрена с Решение на Общински съвет – Костенец, е 70 щ. бр. Незаетите бройки към настоящия момент са 22 щ. бр.

Г-жа Иванова каза, че по неин спомен хората, които се занимават с дейността по почистване на обществени територии, са 7 щ. бр. – 1 щ. бр. в село Костенец, 1 щ. бр. в град Момин проход и останалите 5 щ. бр. в гр. Костенец.

Относно въпроса, свързан със здравния медиатор, г-н Хаджиниколов каза, че в момента не може да даде точен отговор.

Г-жа Проданова поясни, че може да се заложи като отговор в разискванията относно проекта на бюджет за 2026 година.

Г-жа Проданова благодари за предоставените отговори.

Г-жа Проданова зададе още един въпрос, отправен към г-жа Касова – сега, когато се подготвя проектът на бюджет за 2027 година, има ли вече писма към второстепенните разпоредители, включително населените места, с които да предложат техен проект за техния бюджет, с който Общината да се съобрази, когато се изготвя големият проект?

Г-жа Касова поясни, че процесът не е нарушен. Има заповед на Кмета на община Костенец, с която се стартира подготовката за изготвяне на бюджета, изпраща се до съответните разпоредители, събира се информация, прави се рамката, изчаква се да се приключи годината, налагат се основните отчетни данни от предходната година, съпоставя се с проектното предложение и тогава се изготвя проектът на бюджета със заповед на Кмета.

Г-жа Проданова каза, че много добре си спомня процедурата, но е искала всичко това да бъде обществено чуто заради създадени полемики по отношение на финансирането.

Г-жа Касова запита за кое финансиране точно става въпрос?

Г-жа Проданова отговори, че става въпрос за финансирането на Кметство село Костенец.

Г-жа Касова поясни, че в проекта на отчета се прилагат приложения, с които се потвърждават второстепенните разпоредители. Г-жа Касова сподели, че в залата не вижда недоволните, за да можем да ги чуем.

Г-жа Проданова каза, че се води протокол и отговорът ще бъде записан.

Други въпроси не постъпиха.

Г-н Ангелов закри общественото обсъждане. Допълни, че се очаква една доста динамична година с надеждата да се изпълнят заложените цели, да бъдат привлечени повече инвестиции и да направят общината по-добро място за живот.

Протоколчик:

/Вержиния Шопска- …/

Представители на местната общност: