



Изм.№.....
.....

ДО
ЗАСЕДАНИЕТО НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГРАД МОМЧИЛГРАД

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
от Илкнур Кязим – Кмет на община Момчилград

Относно: приемане бюджета на общината за 2025 година

Уважаеми дами и господа общински съветници,

Основните нормативни актове, ползвани при разработката на проекта за бюджет на община Момчилград за 2025 година са Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година, Закона за публичните финанси, разпоредбите на ПМС № 28/17.04.2025 г. за изпълнението на закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г., ПМС № 93/25.02.2025 г. и предложенията на граждани, кметове на кметства, началници на отдели и директорите на училищата /второстепенни разпоредители с бюджет/.

Основните цели и приоритети при съставянето на проекта на бюджет на община Момчилград за 2025 г., остават, както и досега:

- запазване на бюджетната устойчивост чрез прилагане на правилна финансова политика, обоснована на принципите на добро управление и повишаване ефективността от публичните разходи;
- запазване обхвата и повишаване качеството на предоставяните от общината публични услуги в областта на образованието и социалните дейности, съобразно потребностите на населението;
- подобряване инфраструктурата на общината чрез реконструкция и обновяване на общински сгради, пътища, улици, зелени площи и др. в общинския център и селата, изграждане на водопроводни мрежи в малки населени места;
- продължаване на усилията за успешно усвояване на средствата от Европейските фондове и програми;
- ефективно управление на средствата, заложи в Инвестиционната програма за общински проекти в Приложение №3 в Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г.;
- поддържане чистотата, уличното осветление и озеленяването на града и населените места в общината.

Проектът на общинския бюджет за 2025 г. е съставен в лева по пълна бюджетна класификация в съответствие с приходните и разходните параграфи, дейности, групи и функции на държавния бюджет, определени с утвърдената от министъра на финансите Единна бюджетна класификация на приходите и разходите за 2025 година.

Общият размер на бюджета на общината за 2025 година е 29 694 525 лева.

Размерът на очакваните приходи за 2025 г. е определен на база размера на общата субсидия за делегираните от държавата дейности, общата изравнителна субсидия и целевата субсидия за капиталови разходи, прогноза на общинската администрация за постъпленията от местни данъци, разпореждане с общинско имущество, приходите от общински такси, глоби, приходи от концесии и други неданъчни приходи и е съобразен с актуалната нормативна уредба.

С чл.53 на ЗДБРБ за 2025 г. са определени размерите на взаимоотношенията между централния бюджет с бюджетите на общините под формата на обща субсидия за делегирани от държавата дейности, трансфери за местни дейности, в т.ч. обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, целева субсидия за капиталови разходи. Утвърденият размер на взаимоотношенията с централния бюджет за общината ни за 2025 г. е 22 429 605 лв. при 19 862 061 лв. за 2024 г. (ръст 12,92% за настоящата година спрямо миналата):

- обща субсидия за делегирани от държавата дейности - 16 757 905 лева (ръст 12 %)
- обща изравнителна субсидия за местни дейности - 2 082 000 лева (ръст 22 %)
- за зимно поддържане и снегочистване - 298 600 лева (ръст 1,6 %)
- трансфер за други целеви разходи за местни дейности - 79 300 лева (ръст 2,9 %) – предназначен за достигане на минималната работна заплата за 2025 г.
- целева субсидия за капиталови разходи - 3 031 800 лева (ръст 6,9 %).

Приходната част на общинския бюджет за 2025 г. е разработена в две части: Приходи за делегирани от държавата дейности и приходи за местни дейности /Приложение №1/

I.Бюджета за делегирани държавни дейности за 2025 г. е 18 462 096 лева.

Приходната част на общинския бюджет за държавни дейности за 2025 г. се състои от /Приложение № 1 /:

- обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 16 757 905 лв.;
- собствени приходи за държавни дейности – 17 195 лева;
- преходен остатък от минала година – 1 686 996 лева. /Приложение № 2/. Преходният остатък от 2024 година е разпределен съгласно разпоредбите на чл.91 от ЗДБРБ за 2025 г., т.е. неусвоените средства за делегираните от държавата дейности, с изключение на тези от функция „Образование” остават като преходен остатък по бюджета на общината и могат да се разходват през 2025 г. за делегираните държавни дейности във всички функции.

Разходната част на бюджета за делегирани от държавата дейности за 2025 год. е 18 462 096 лв., което представлява 62% от проекто-бюджета на общината за 2025 година. С приходите за финансиране на държавните дейности са планирани разходи за заплати и осигуровки на всички държавни дейности, разходи за текущата издръжка и стипендии на държавните дейности по образование, здравеопазване и социални грижи, както и субсидиите за читалища. Разпределението на средствата, осигурени за държавни дейности е дадено в **Приложение № 1.**

Средствата за работни заплати в делегираните от държавата дейности за 2025 година са разчетени на база на възможностите по разходните стандарти. Трудовите разходи са предвидени за 12 месеца. Те остават най-значимият разход и през 2025 г. Относителният дял на трудовите разходи за годината в държавните дейности е 85,5% от проектобюджета за държавни дейности, при първоначален план за 2024 г. – 82,3%.

Текущата издръжка, средствата за стипендии, текущи трансфери и субсидии за читалища са планирани в съответствие с ЕБК по параграфи и подпараграфи в рамките на средствата по държавните стандарти и преходния остатък. Относителният дял на тези разходи за държавните дейности е 13,5% от проектобюджета за държавните дейности, а средствата за капиталови разходи са 1%.

С чл.54 от ЗДБРБ за 2025 година са определени средствата по отделни функции, в т.ч. и за общинската администрация, поотделно за кметове и служители в общинска администрация, основно за заплати, средства за СБКО, обезщетения и осигурителни вноски.

Във **функция “Отбрана и сигурност”** са включени средствата за заплати, осигуровки и издръжка на денонощните дежурни, възнаграждения и осигуровки на отговорници на пунктове за управление, средства за издръжка на офисите за военен отчет, на районните инспектори, на детските педагогически стаи, разходи за организационни мероприятия. В тази функция са разчетени и средства за застраховки и за участие в обучение и спасителни мероприятия за 11 бр. доброволци. Тук се предвиждат и средства за материално стимулиране на 5 бр. обществени възпитатели съгл. Наредба №2/1999 г., издръжка и възнаграждения на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, а също и средства за дейности по плана за защита при бедствия.

Дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците в детските градини, училищата, центровете за специална образователна подкрепа се финансират по стандарти за

дете или ученик, стандарти за група/паралелка и стандарти за институция. Средствата от държавния бюджет, получени при прилагането на стандартите за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищното образование или на нормативите за целодневна организация на учебния ден се увеличават с регионален коефициент, в зависимост от регионалната група на общината, в която се намират институциите.

Със Закона за държавния бюджет за 2025 година за функция „Образование” са разчетени средства в размер на 9 314 351 лева при 8 610 161 лева за миналата година, т. е. увеличението на средствата е 8,2%. В разчетите са включени средствата за училища и детски градини по разходни стандарти на база брой деца и ученици, както и средствата по норматив за целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас, норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I до IV клас, норматив за създаване на условия за приобщаващо образование, допълващ стандарт за материална база по 35 лева на ученик, за защитените училища и детски градини, както и средствата за дейности за развитие на интересите, способностите, компетентностите и изявата в областта на науките, технологиите, изкуствата и спорта на децата и учениците, осъществявани от центровете за подкрепа за личностно развитие (бивши ОДК). В разчетите са включени и средства за деца, обучаващи се в самостоятелна форма на обучение и средства по норматив за приобщаващо образование на деца и ученици на ресурсно подпомагане. И през 2025 година във връзка с отпадането на таксите за ползване на детски градини от 01.04.2022 година, по бюджетите на общините са разпределени средства за издръжка на дете в общинска детска градина, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ. С предоставените средства се финансират разходи за издръжка на дейностите в детски градини.

В стандартите за образование не се включват средствата за учебници и учебни помагала за децата от подготвителните групи и за учениците до VII клас, за закрила на децата с изяви дарби, за безплатен превоз на децата в задължителна предучилищна възраст и на учениците, за компенсиране на част от транспортните разходи на педагогическия персонал, както и средствата за физическа активност, физическо възпитание и спорт, които ще бъдат преведени на общината като допълнителни трансфери през течение на годината по реда на чл.9, ал.3 от Закона за публичните финанси. Допълнително през течение на годината се предоставят и средства от държавния бюджет за изпълнение на дейности по национални програми за развитие на образованието.

Освен разчетените средства със закона за държавния бюджет за 2025 година по проекто - бюджета за функция “Образование” за делегирани от държавата дейности, са разчетени и средствата от преходния остатък в размер на 406 080 лева и собствени приходи на училищата в размер на 17 195 лева. Общият размер на средствата за функция “Образование” – държавна делегирана дейност е 9 737 626 лева, което представлява 52,7 % от разходите на делегираните от държавата дейности.

Съгласно изискванията на чл.11, ал.10 от Закона за публичните финанси разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджетите на общините се определят от общинския съвет по предложение на кмета на общината./Приложение №7/

Училищата в системата на народната просвета съгласно чл.289, ал.1 от Закона за предучилищно и училищно образование прилагат система на делегиран бюджет, което дава право на директора на училището да бъде второстепенен разпоредител с бюджет. Всички общински училища прилагат системата на делегирани бюджети. Средствата по стандарта се разпределят между отделните училища по формула и обединяват всички разходи. . Сумата по проекта за бюджет за 2025 година за училищата в общината по единен разходен стандарт е 6 466 648 лева. Освен това в проекто-бюджета са разчетени 177 771 лева за капиталови разходи в училища, 17 195 лева собствени приходи на училищата.

Училищата на територията на община Момчилград прилагащи системата на делегирани бюджети през 2025 година разполагат със средства в размер 6 741 256 лв. и по училища са разпределени, както следва:

- СУ „Никола Й.Вапцаров“ град Момчилград – 3 161 768 лв.;
- ОУ „Д-р Петър Берон“ град Момчилград – 1 740 483 лв.;
- ОУ „Никола Й. Вапцаров“ с. Звездел – 422 419 лв.;
- ОУ „Никола Й. Вапцаров“ с. Груево – 443 103 лв.;
- ОУ „Васил Левски“ с. Равен – 399 189 лв.;

- ОУ „Св.св. Кирил и Методий“ с. Нановица – 574 294 лв.

Във функция “Образование” в държавните дейности се финансират освен училищата и детските градини, и център за подкрепа за личностно развитие.

В дейност „Детски градини” се планират и отчитат средствата за обучение и възпитанието на децата в предучилищното образование по определените с решение на Министерски съвет стандарти за 2025 година, включващи и компенсирането на отпадането на съответните такси по ЗМДТ. За тази дейност са разчетени средства в размер на 2 797 478 лева, в т.ч. 2 765 163 лв. по стандарти и 32 315 лева от преходен остатък. Освен тези средства за детските градини на територията на общината ни са планирани средства за дофинансиране в размер на 130 000 лева за издръжка. В дейност „Център за подкрепа за личностно развитие” се планират и отчитат разходи за заниманията по интереси, организирани от тези центрове. Средствата от държавния бюджет се определят в зависимост от броя на учениците в дневна форма на обучение, като с тях се финансират основно разходите за персонал и са в размер на 82 670 лева, от които 82 540 лева са по единен разходен стандарт. Освен тях, за дофинансиране на дейността са предвидени 35 000 лева за заплати и осигурителни вноски на 1 щ.бр., както и средства за други плащания на персонал. Заделяните средства за дофинансиране на делегираните от държавата дейности в образованието са общо в размер на 304 532 лева.

Във функция “Здравеопазване” се включват заплати, други възнаграждения, осигуровки, средства по Закона за безопасни и здравословни условия на труд, издръжка на делегираната държавна дейност “Детски ясли”, заплати, осигуровки и издръжка на ”Здравен кабинет в детски градини и училища” /медицински сестри в детски градини и училища/, изчислени по стандарти за 1 дете/1 ученик. Средствата от държавния бюджет за делегираните държавни дейности по здравеопазване са в размер на 751 454 лева и преходен остатък от миналата година в размер на 135 266 лева. Норматива за издръжка на дете в детска ясла включващ компенсиране на отпадането на таксата от 01 април 2022 г., е 1125 лева на дете, непроменен от 2022 година.

Във функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” за делегирани държавни дейности са разчетени средства в размер на 2 801 163 лева, в т.ч. 2 345 946 лева, осигурени със ЗДБРБ за 2025 година. За дейност “Дневен център за деца с увреждания” планираните средства са 522 304 лева, за дейност „Център за обществена подкрепа” - 328 812 лева, за „Център за настаняване от семеен тип” – 523 556 лева, за „Център за социална рехабилитация и интеграция” средствата са 187 850 лева, за дейност „Асистентска подкрепа” – 967 643 лева. Единният разходен стандарт в тези социални дейности обединява всички текущи разходи - заплати, др.възнаграждения на персонала, задължителни осигурителни вноски от работодатели, издръжка, средства за здравословни и безопасни условия на труд на персонала, месечна помощ на ученик в ЦНСТ.

В тази функция през 2025 година остава и дейността „Асистенти за личната помощ” и в нея се отчитат разходите за асистенти по Закона за личната помощ. Средствата се превеждат на общината като целеви трансфер от Агенцията за социална помощ ежемесечно през течение на годината. В началния план на проекта за бюджет тук са разчетени средствата от преходен остатък от 2024 г. в размер на 4 933 лева.

Тук са планирани и средства за заплати и осигурителни вноски на наетите лица по програми за временна заетост – 3 439 лева от преходен остатък, както и 262 626 лева за компенсации за пътувания по междуселищния автомобилен транспорт.

От преходния остатък, за тази функция са разчетени средства общо в размер на 455 217 лева.

Във функция “Почивно дело, култура” са предвидени 215 105 лв. за читалища (по стандарт на една субсидирана бройка включващ средства за заплати, осигуровки и издръжка в размер на 19 555 лева при 16 744 лева за 2024 г., тук увеличението е 16,7%) за 11 бр. субсидирана численост в читалищата.

II. Бюджета за местни дейности + дофинансиране на държавни дейности за 2025 г. е в размер на 11 232 429 лв. /Приложение № 1 / Приходната част се състои от:

- собствени приходи на общината – в размер на 3 908 638 лева, както следва:
 - имуществени и други данъци - 1 376 000 лв., в т.ч.:
 - данък върху недвижимите имоти – 240 000 лева
 - данък върху превозните средства – 850 000 лева

- патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 30 000 лева
- данък при придобив. на имущества по дарение и възмезден начин – 250 000 лева
- туристически данък – 6 000 лева.
- неданъчни приходи - 2 532 638 лв. в т.ч.:
 - приходи и доходи от собственост – 373 000 лева;
 - внесени ДДС и др. данъци от продажби – /-/ 88 983 лева;
 - общински такси – 1 433 100 лева;
 - глоби, санкции и наказателни лихви – 95 000 лева;
 - приходи от концесии – 235 000 лева;
 - приходи от продажба на земя и на нематериални дълготрайни активи – 465 521 лева;
 - други неданъчни приходи – 20 000 лева.

При определяне прогнозния размер на приходите за местни дейности е използван метода на анализ на тенденциите в тяхното развитие и е отчетено нивото на събираемост от предходната година, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години. Данъчните и неданъчните приходи са планирани съобразно нормативните актове, свързани с определянето на размера на местните данъци и такси.

- обща изравнителна субсидия от ЦБ и други трансфери за местни дейности 2 380 600 лв., в т.ч. средства за зимно поддържане и снегочистване – 298 600 лв.;

- целева субсидия за капиталови разходи – 3 031 800 лева;
- трансфер за други целеви разходи в местни дейности – 79 300 лева, предназначен за достигане на минималната работна заплата за 2025 г. в местни дейности;

- в параграф 62-02 “Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз” са заложили /-/ 4 431 лева;

- в параграф 76-00 – „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз - нето” са предвидени „-, 490 665 лева, в т.ч.: възстановени заеми в бюджета в размер на /+ / 439 399 лв. и предоставени заеми от бюджета /-/ 930 064 лева;

- получен краткосрочен заем от други лица в страната – фонд ФЛАГ – 310 992 лева, отразени по параграф 83-71/Приложение №1/;

- погасен краткосрочен заем от други лица в страната – фонд ФЛАГ – /-/ 656 472 лева, отразени по параграф 83-81/Приложение №1/;

- преходен остатък от миналата година – 2 672 667 лева, отразени по параграф 95-01/Приложение №2/.

В проекто-бюджета на общината за дофинансиране на делегираните държавни дейности през настоящата година са заделени средства в размер на 434 532 лева за:

- издръжка в „Детски Градини” – държавна дейност, дофинансирана с общински приходи – 130 000 лв.;

- за заплати на 1 щ.бр., други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения и осигуровки в държавна дейност „Център за подкрепа за личностно развитие – дофинансирана” в размер на 35 000 лева;

- други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения и осигуровки в държавна дейност „Общинска администрация – дофинансирана” в размер на 130 000 лева;

- за маломерни и слети паралелки в държавна дейност „Неспециализирани училища” – дофинансиране с общински приходи в размер на 139 532 лева, при доказана необходимост - 64 210 лева за училището в с.Равен и 75 322 лева за училището в с.Груево – за текуща издръжка.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ /без дофинансиране/ за 2025 г.: 10 797 897 лв. /ПРИЛОЖЕНИЕ №1/

За местните дейности няма разработени национални стандарти. При планирането им са отчетени достигнатото ниво и обхват на услугите, както и поетите ангажменти пред населението на общината, съобразно собствените финансови ресурси.

Средствата за работни заплати в местни дейности за 2025 година са разчетени на база на възможностите, зависещи от собствените приходи на общината и общата изравнителна субсидия за местни дейности. Трудовите разходи са предвидени за 12 месеца. Относителният дял на трудовите разходи за годината в местните дейности е 16% от проектобюджета за местни дейности.

Текущата издръжка е планирана в съответствие с ЕБК по параграфи. Относителният дял на разходите за текуща издръжка за местните дейности е 58,7% от проектобюджета за местни дейности, средствата за капиталови разходи са 23,5%, средствата за лихви са 0,2 %, а резерва е 1,6% от проектобюджета за местни дейности.

Във **функция “Общи държавни служби”** са заделени **1 406 090 лева**: за издръжка на общинска администрация и кметствата – 914 400 лева (в т.ч. помощи по решение на Общински съвет 26 000 лева, разходи за членски внос – 23 000 лева) и капиталови разходи в размер на 43 840 лева и за възнаграждения, осигуровки и издръжка на общинския съвет – 447 850 лева.

Във **функция “Отбрана и сигурност” – 10 000 лв.** В тази функция задължително се предвиждат средства според финансовите възможности на общината за две местни дейности – “Превантивна дейност за намаляване последиците от кризи и бедствия” и “Ликвидиране на последици от стихийни бедствия”.

Във **функция “Образование” – 15 000 лв.** за издръжка на Центъра за подкрепа за личностно развитие /ОДК/.

Във **функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 128 720 лв.,** в частта за местните дейности се залагат разходите за заплати и издръжка на Домашен социален патронаж – 97 840 лв., разходи по програми за временна заетост – 5 000 лева, средства за Клуба на пенсионера – 6 000 лева, разходи за др. дейности по социалното подпомагане 19 880 лева.

Във **функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 5 818 399 лева,** са разчетени разходите за чистота в размер на 1 819 556 лв. (в т.ч. 337 937 лева капиталови разходи), за озеленяване – 150 000 лв., за “Осветление на улици и площи” – 504 356 лева, за дейност “ВиК” – 702 561 лева (в т.ч. капиталови разходи 444 801 лева), за изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 1 945 678 лв. (в т.ч. за капиталови разходи 31 816 лева), за дейност „Др.дейности по жил.стр-во, благоустройството и регионалното развитие” – 696 248 лв. (в т.ч. за капиталови разходи 646 248 лева).

Във **функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 835 468 лв.,** в частта за местни дейности са включени разходи за дейности по културата в размер на 307 360 лева (в т.ч. за културния календар - 250 000 лв.), за разходи за спорт са заделени 378 178 лв.(в т.ч.: 30 000 лева за дейности по спортен календар, 136 000 лв. субсидии за спортни клубове и 11 760 лв. капиталови разходи), 149 930 лв. са предвидени за дейност “Обредни домове и зали” (в т.ч. 600 лева за подпомагане на дейностите за погребения на самотни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги лица).

Във **функция “Икономически дейности и услуги” – 2 395 720 лв.,** са разчетени средства за дейност “Поддържане, ремонт и изграждане на пътища” в размер на 2 245 155 лева (в т.ч. са и средствата за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища и 994 833 лева за капиталови разходи), за “Други дейности по селско и горско стопанство” – 20 000 лв., за “Други дейности по туризма” – 86 065 лева, за дейност “Приюти за безстопанствени животни” – 33 000 лева за осъществяване на дейности, свързани с овладяване на популацията на безстопанствените животни, за дейност „Общински пазари и тържища” – 5 000 лв., за дейност „Други дейности по икономиката” – 6 500 лв. за финансови услуги.

Функция “Разходи, неklasифицирани в други функции”– 188 500 лв. – 170 000 лева резерв за непредвидени и неотложни разходи и 18 500 лева за лихви по краткосрочния заем от фонд ФЛАГ.

Във връзка с чл.52 от Закона за местното самоуправление и местната администрация ОБС се задължава при приемането на бюджета да утвърди показателите по чл. 45, ал. 1, т. 2 от ЗПФ за кметствата и населените места с кметски наместници, а именно разходите за персонал, издръжка, и капиталови разходи по населени места.

В предложения проекто-бюджет на общината са предвидени разходи за издръжка – вода, ел.енергия, улично осветление, чистота, културни дейности, капиталови разходи по кметствата./Приложение № 6/

Съгласно изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 8 от Закона за публичните финанси с приемането на бюджета за 2025 година се одобрява и индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз.

Общият размер на средствата предвиден в индикативния разчет на средствата за сметките от Европейския съюз за 2025 година е 2 416 539 лв., в т.ч. 813 195 лева за капиталови разходи. /Приложение №8/

Предвид гореизложеното, моля да обсъдите и приемете следното

Проект –

РЕШЕНИЕ:

На основание чл.52, ал.1 и чл.21,ал.1,т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2025 година, ПМС № 28/2025 г. за изпълнението на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Момчилград, Общински съвет – Момчилград

РЕШИ:

1.Приема бюджета на община Момчилград за 2025 година по пълна бюджетна класификация, както следва:

1.1. ПО ПРИХОДИТЕ в размер на 29 694 525 лева, съгласно Приложение №1, неразделна част от решението, в т.ч.:

1.1.1.Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 18 462 096 лева, /Приложение №1/в т.ч.:

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 16 757 905 лева.

2. Собствени приходи на звената на делегиран бюджет – 17 195 лева.

3. Финансиране – 1 686 996 лева от преходен остатък от 2024 г./Приложение №2/.

1.1.2.Приходи за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности в размер на 11 232 429 лева /Приложение №1/, в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 1 376 000 лева.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 2 532 638 лева.

1.1.2.3. Трансфер за местни дейности от ЦБ в размер на 2 380 600 лева, в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 2 082 000 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за други целеви разходи в местни дейности - 79 300 лв.

1.1.2.3.3. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване – 298 600 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 3 031 800 лева /Приложение №3/.

1.1.2.5. Трансфери между бюджета и сметка за средства от ЕС – /-/ 4 431 лева, в т.ч.:

- проект „Грижа в дома” – /+/ 765 лева

- проект „Подобряване енергийната ефективност на сградата на ДГ „Щастливо детство” по Програмата за развитие на селските райони – /-/ 229 лева

- проект „Започвам работа – 2024 – 2026 г.” – /-/ 4 967 лева.

1.1.2.6. Временни безлихвени заеми /-/ 228 573 лева, /Приложение №8/ в т.ч.:

- предоставяне на временен безлихвен заем от бюджета на сметките за средства от Европейския съюз за реализация на проекти, финансирани по оперативните програми – 930 064 лева със знак “-”, лева, в т.ч.: за проект „ПКСАСП – повишаване капацитета на служителите на АСП” – -1 696 лева, за проект „Започвам работа – компонент 3” (нов от 01.04.2025г.) – -51 360 лева, за проект „Иновативни здравно-социални услуги” - -149 660 лева, за проект „Започвам работа – компонент 3” (от 2024г.) – -87 566 лева, за проект „Топъл обяд в община Момчилград” – -205 300 лева, за проект „Детска кухня” – -5 200 лева”, за проект „Грижа в дома” – -94 225 лева; за проект „Укрепване на общинския капацитет” – -12 065 лева, за проект „Повишаване на ефективност на системите за външно осветление на община Момчилград НПВУ” – -322 992 лева;

- възстановени заеми в бюджета от сметката за средства от ЕС в размер на 439 399 лв. (в т.ч.: от проект „ПКСАСП – повишаване капацитета на служителите на АСП” – 1 696 лева, от проект „Започвам работа – компонент 3” (нов от 01.04.2025г.) – 38 520 лева, от проект „Започвам работа – компонент 3” (от 2024г.) – 84 035 лева, от проект „Топъл обяд в община Момчилград” – 95 300 лева, от проект „Детска кухня” – 5 200 лева”, от проект „Грижа в дома” –

192 334 лева; от проект „Укрепване на общинския капацитет” – 22 085 лева, от проект „Подобряване енергийната ефективност на сградата на ДГ „Щастливо детство” по Програмата за развитие на селските райони – 229 лева

1.1.2.7. Финансиране 2 327 187 лева, в т.ч.:

- получен краткосрочен заем от други лица в страната – фонд ФЛАГ – 310 992 лева, отразени по параграф 83-71/Приложение №1/;

- погасен краткосрочен заем от други лица в страната – фонд ФЛАГ – /-/656 472 лева, отразени по параграф 83-81/Приложение №1/;

- преходен остатък от 2024 година – 2 672 667 лева, съгласно Приложение № 2.

1.2.ПО РАЗХОДИТЕ в размер на 29 694 525 лева, разпределени по функции, дейности, параграфи и численост на персонала съгласно Приложения № 1 и №5, неразделна част от решението, в т. ч.:

1.2.1.3а делегирани държавни дейности в размер на 18 462 096 лева, в т.ч. капиталови разходи – 177 771 лева.

1.2.2.Дофинансиране в държавните дейности със средства от собствени приходи и обща изравнителна субсидия за местни дейности – 434 532 лева /Приложение №1/, в т.ч.:

1.2.2.1. за функция “Образование” 304 532 лева, в т.ч. 130 000 лева за д.д.дейност „Детски градини”, 35 000 лева за делегирана държавна дейност „ЦПЛР” с численост 1 щ.бр. и 139 532 лева за д.д.дейност „Неспециализирани училища”.

1.2.2.2. за функция “Общи държавни служби” 130 000 лева за делегирана държавна дейност „Общинска администрация”.

1.2.3.За местни дейности в размер на 10 797 897 лева, в т.ч.:

1.2.3.1. Капиталови разходи в размер на 2 540 395 лева/Приложения №1, №3 и №4/.

1.2.3.2. Резерв за непредвидени и неотложни разходи – 170 000 лева.

1.2.3.3.Утвърждава размера на просрочените вземания за събиране през 2025 година в размер на 207 000 лева.

1.2.3.4.Просрочени задължения – няма.

1.3.Разпределение на средствата за капиталови разходи по обекти в съответните функции и параграфи/Приложение №3 и №4/

2. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от ЗПФ на кметствата и населените места с кметски наместници за 2025 година, съгласно чл.21, ал.1, т.6 и чл.52 от ЗМСМА /Приложение № 6/.

3. Приема разходи за изпълнение на дейности от местно значение за кметствата и кметските наместничества да се финансират с не по-малко от 30 на сто от постъпилите приходи от отдаване под наем на имотите, намиращи се на територията на съответното населено място.

4. Утвърждава разходите за заплати и числеността на персонала през 2025 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение №5.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1.Средства за социално-битово и културно обслужване на персонала – до 3 % от утвърдените средства за основни заплати на персонала по трудови правоотношения съгласно чл.48 от ПМС № 28/2025 г. за изпълнението на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година.

5.2.Разходи за представителни цели - съгласно чл.98 от ЗДБРБ за 2025г. и чл.46 от ПМС № 28/2025 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2025 г.:

– размерът на средствата за кмета на общината – до 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка” за дейност „Общинска администрация”;

– размерът на средствата за Общинския съвет – до 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка” за дейност „Общинска администрация”.

5.3.Помощи по решение на общинския съвет – до 26 000 лева, в т.ч. и средства за семейства с възпроизводствени проблеми.

6. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва, за:

6.1. Членски внос в нетърговски организации /НСОРБ, ”Толерантност”, НАПОС и др./ - 24 160 лева.

6.2. Помощи за погребения на бездомни, безпризорни, без близки и роднини лица – 600 лева.

6.3. Средства за финансиране на дейностите в Културния календар на общината – до 250 000 лева.

6.4. Средства за финансиране на дейностите в Спортния календар – до 30 000 лв.

6.5. Средства за овладяване на популацията на безстопанствени животни – до 33 000 лева.

7. Утвърждава разчета за субсидии на организации с нестопанска цел и читалища:

7.1. Субсидии за текуща дейност на спортни клубове на територията на общината, които са регистрирани като юридически лица с нестопанска цел – до 136 000 лева, в т.ч.: до 50 000 лв. субсидия за СКТМ “Родопи” за текуща дейност, до 50 000 лв. за футболния клуб, до 12 000 лева за клуба по борба, до 12 000 лева за клуба по вдигане на тежести и до 12 000 лева за клуба по бокс.

7.2. Субсидии за читалища – 215 105 лв. за 11 бр. субсидирана численост в делегираната от държавата дейност „Читалища”.

7.3. Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване и отчитане на средствата по т.7.1 и т.7.2.

8. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 2 416 539 лв. съгласно Приложение №8, неразделна част от решението.

9. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза на общината за местните дейности с показатели за 2025 г. и прогнозни показатели за 2026г., 2027 г. и 2028 г. /Приложение №9/.

10. Приема за сведение информация, съгласно чл.82, ал.3, т.4 от Закона за публичните финанси, по прогноза на контролирано от общината дружество – МБАЛ «Д-р С.Ростовцев» за 2025 – 2028 г./Приложение № 10/

11. Определя максималния размер на дълга, съгласно чл.39 от ЗПФ, както следва:

11.1. Максималния размер на нов общински дълг за 2025 г. – до 780 000 лева.

11.2. Общинските гаранции, които могат да бъдат издадени през 2025 г. – до 200 000 лева.

11.3. Максималният размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2025 г. – до 980 000 лева.

11.4. Намеренията за поемане на нов дълг по чл.13 от ЗОД през 2025 г. се определят в размерите по т.9.1 и т.9.2.

12. Определя второстепенните разпоредители с бюджет съгласно Приложение №7.

13. Определя максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025 година – наличните към края на годината задължения за разходи да не надвишават 3 899 028 лева – 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години /съгласно чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ/, като ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.

14. Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 година – наличните към края на годината поети ангажименти за разходи да не надвишават 12 996 762 лева – 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години /съгласно чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ/, като ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.

15. Дава следните правомощия на кмета на общината:

15.1. да извършва компенсирани промени в частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

15.2. да извършва компенсирани промени в частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

15.3. да извършва компенсирани промени в разходната част на бюджета – за сметка на резерва по т.1.2.3.2. от настоящото решение.

15.4. В изпълнение на правомощията си по т.15, кметът издава заповеди.

16. Дава съгласие кметът на общината да предоставя трансфери и временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средствата от Европейския съюз за финансиране на плащания по проекти по оперативните програми и по други международни програми до

възстановяването им от Управляващите органи и да създава план, в т.ч. и за капиталови разходи в съответствие с подписани договори и поети ангажменти по оперативните и други общностни програми на ЕС.

17. Дава съгласие кметът на общината да изменя плана на прихода и разхода на средствата от ЕС до размера на постъпленията по оперативни програми.

18. Упълномощава кмета:

18.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

19. Дава съгласие при несъответствие функционалното предназначение на дейността, параграф или подпараграф от Разчета за финансиране на капиталовите разходи за 2025 година – Приложение № 4 с модул Информационна система на общините /ИСО/ - „Капиталови разходи и текущи ремонти”, кметът на Общината при необходимост служебно да променя дейността, параграфа и подпараграфа, като запази абсолютния размер на стойността на съответния обект от Разчета.

20. Възлага на кмета на общината :

20.1. Да утвърди бюджетите за 2025 година на второстепенните разпоредители.

20.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

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

С уважение,

Илкнур Кязим

Кмет на община Момчилград

Съгласувал:

М.Мехмед, началник отдел “ФСД”

Изготвил:

Е.Вълчева, гл. експерт в ОА