

ОБЩИНА РУДОЗЕМ

ОБЛАСТ СМОЛЯН

4960 Рудозем, бул. "България" 15

Изм. №25-00-62 /24.04.2025г.

Вх. № 93 /24.04.2025г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Гр.Рудозем

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От инж. Недко Фиданов Кулевски - Кмет на община Рудозем

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

ЗА ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТНИТЕ РАЗЧЕТИ ЗА 2025 ГОДИНА НА ОБЩИНА РУДОЗЕМ, 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 за изпълнение на ЗДБРБ за 2025 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Рудозем

Общински съвет - Рудозем

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Рудозем за 2025 година, както следва:

1.1. По приходите в размер на 18 974 127лв- ., съгласно Приложение №1, 1А и 1Б, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 13 555 679лв./сътс знак минус 10 095лв, средства в бюджетни сметки, отнасящи се за проекти/, в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 13 180 478лв.

1.1.1.2. Преходен остатък от 2024 година в размер на 385 296лв. , съгласно Приложение №4.

1.1.2. Приходи за местни дейности и държавни дейности в размер на 5 418 448лв.

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 712 000лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 1 578 505лв.

1.1.2.3. Трансфери за други целеви местни дейности в размер на 34 900лв.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 350 600 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на 193 100лв.

1.1.2.3.3. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 1 330 100 лв.,

1.1.2.4. Дългосрочни заеми – сътс знак минус - 264 110лв.

1.1.2.5. Сътс знак минус са отчисления към РИОСВ в размер на -90 342лв.

1.1.2.6. Финансов лизинг – 24 817лв.

1.1.2.7. Преходен остатък от 2024 година в размер 598 512лв., съгласно Приложение №4.

1.2. По разходите в размер на 18 974 127лв. , разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение №2, 2А и 2Б.

1.2.1 За делегирани от държавата дейности в размер на 13 555 679лв. в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 5 300лв., във Функция Образование.

1.2.2. За местни дейности в размер на 5 418 448лв., в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 40 000лв., от които. в ОбА.

- 1.3. Утвърждава средносрочна цел за бюджетно салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа – придържане към балансирано бюджетно салдо.**
- 2. Приема програма за капиталовите разходи в размер на 2 209 247лв.,вкл. капиталови разходи по обекти в размер на 1 989 232лв. и главница по дългосрочни заеми в размер 237 999лв. съгласно Приложение №3.**
- 2.1. Целевата субсидия за капиталови разходи в размер на **1 330 100лв.**, като част от нея се насочва за покриване на заем към фонд ФЛАГ и Инвестбанк АД включващ главници в общ размер на **237 999лв.**
- 2.2. Приема разчет на капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно Приложение №3.
- 3. Утвърждава разходите за заплати през 2025 г. без звената от системата на функция Образование, които прилагат системата на делегираните бюджети и определя:**
- 3.1. Числеността на персонала и разходи за заплати и осигурителни плащания. Предвижда с приближително 13% увеличение на заплатите в ОбА. Приложение №5.
- 4. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:**
- 4.1. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет /за социални цели/ - **10 000 лв.**
- 4.2. Субсидии за:
- 4.2.1. читалища – **18 броя** субсидирани бройки и **351 990лв.** за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност, съгласно Приложение № 6.
- 4.3.Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.4.1.-4.2.
- 5. Приема следните лимити за разходи:**
- 5.1. СБКО до 3 на сто /не повече от 3 на сто/ от плановите средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения
- 5.2. Разходи за представителни цели в размер на **15 000лв.** до 3% от параграф 10-00, издръжка в дейност 122, местни дейности и представителни разходи на председател на ОбС в размер на **90лв.** до 1.5% от параграф 10-00, издръжка в дейност 123, местни дейности.
- 5.3. Разходи за осъществяване функциите на органи на изпълнителната власт на територията на съответният район, кметство или населено място – разходи за командировки до гр.София в размер на **40лв.** дневни.
- 6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи:**
- 6.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение №7 и Приложение №7А.
- 7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС в размер на 131 167лв., съгласно Приложение № 8**
- 8. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2025г. и прогнозни показатели за периода 2026г. и 2027г., по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането, съгласно Приложение № 9 и по разходите, съгласно Приложение №10.**
- 9. Определя разпоредителите с бюджет от по – ниска степен по бюджета на Община Рудозем, съгласно чл.11, ал.10 от ЗПФ и приема делегираните бюджети на второстепенните разпоредители, както следва:**
- 9.1.СУ „Св.Св.Кирил и Методий” гр.Рудозем;
По приход и разход в размер на **3 966 168лв.** /включваща **3 959 260лв.** бюджет по стандарт и преходен остатък **6 908лв.**/ Средства за възстановяване по проекти в размер на **10 095лв** за 2024г., съгласно Приложение №11.
- 9.2.СУ „Христо Ботев” с.Чепинци;
По приход и разход в размер на **1 889 068лв.**, / включваща **1 887 677лв.** бюджет по стандарт и преходен остатък **1 391лв.**, съгласно Приложение №12.
- 9.3.ОУ „Христо Ботев” с.Елховец;
По приход и разход в размер на **791 335лв.** бюджет по стандарт, съгласно Приложение №13.

9.4. Направление образование, съгласно Приложение №14. По приход и разход в размер на **2 891 910лв.** / включваща **2 745 783лв.** бюджет по стандарт и преходен остатък **146 127лв.**

10. Определя максимален размер на дълга, както следва: Максимален размер на новия общински дълг за 2025 година, който не може да надвишава 15% от съотношение на плащанията по дълга към средногод.размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025г. в размер до 15% от средния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025г. в размер до 50% от средния размер на отчетените разходи за последните четири години.

13. Определя размера на просрочените задължения от 2024 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2025 г. в размер на 450 785лв , съгласно Приложение №15.

14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 година в размер на 6 000лв.

15. Определя разходите за изпълнение на дейности от местно значение за кметствата, които се финансират с / не по – малко от 30 на сто / от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите, предоставени за управление на кметовете на кметства по ЗОС, съгласно Приложение №16.

16. Оправомощава кмета да извършва компенсирани промени:

16.1. 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.

16.2. 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.

16.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи

17. Възлага на кмета:

17.1. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.

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

17.3. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и / или трайно намаляване на бюджетните разходи.

17.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

17.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

18. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет, други сметки /набирателна/ и от сметките за средства от Европейския съюз за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по други международни, национални и други програми, вкл. и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

18.1. В края на годината при възникване на потребност от предоставяне на временен безлихвен заем за покриване на разходи по проекти, които ще бъдат възстановени през месец Януари следваща година да прехвърля заем от сметка с код 33 или от бюджетна сметка.

18.2. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на общинския съвет.

19. Упълномощава кмета:

19.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

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

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

19.4. При наличие на свободни средства във функция „Общи държавни служби“ да прехвърля средства за заплати и осигурителни плащания в същата функция.

20. Приема и одобрява всички направени разходи до момента, включително и на второстепенните разпоредители с бюджет.

21. Приема за сведение и изпълнение информация за общинския дълг, информация за план-сметка по чл.66 от ЗМДТ за 2025г. и справка за ставки за данъка върху недвижимите имоти, данъка при възмездно придобиване на имущество и данък МПС за 2025г.

22. Приема за сведение Протокол/Протоколите от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение №17.



Възстановим подпис

X

КМЕТ НА ОБЩИНА РУДОЗЕМ
инж. НЕДКО КУЛЕВСКИ

Подписано от: Nedko Fidanov Kulevski