



ОБЩИНА КРИВОДОЛ
ОБЛАСТ ВРАЦА

3060 гр. Криводол, ул. "Освобождение" № 13, тел. 09117 / 20-45
e-mail: krivodol@mbox.is-bg.net

Изх. №
..... 2025 год.

ДО
Председателя
на Общински съвет
гр. Криводол

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От Христо Йорданов Доков - Кмет Община Криводол

ОТНОСНО : Бюджета на Община Криводол за 2025 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ ,

На основание Закона за Държавния бюджет на Република България за 2025 година /ДВ бр. 26 от 27.03.2025 г./ , и разпоредбите на Закона за публичните финанси , за съставяне бюджета на общината, внасям за одобрение проект за разпределение на бюджетните средства по прихода и разхода за 2025 година, както следва :

По прихода

Прихода по бюджета в частта за финансиране на държавните разходни отговорности е съставен в съответствие с чл.53 на ЗДБРБ за 2025 г.
/Приложение № 1/

Държавния трансфер от централния бюджет за общината е определен в размер на 11 787 040 лв. Същият се разпределя както следва :

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| 1. Общата субсидия за ДД Дейности | 9 121 540 лв. |
| 2. Трансфери за местни дейности | 2 665 500 лв. |
| • Обща изравнителна субсидия | 1 449 300 лв. |
| • За зимно поддържане и снегочистване | 67 300 лв. |

- Целева субсидия за капиталови разходи 1 096 400 лв.
- Трансфери за други целеви разходи за местни дейности 52 500 лв.

Увеличението на държавните трансфери спрямо 2024 година за общината е в размер на 1 261 530 лв.:

- **Обща субсидия за ДДД - 950 530 лв.**
 - Общи държавни служби 203 200 лв.
 - Отбрана 22 327 лв.
 - Образование 612 682 лв.
 - Здравеопазване 19 081 лв.
 - Социални дейности 41 040 лв.
 - Култура 52 200 лв.
- **Трансфер за местни дейности - увеличен с 311 000 лв.**

В.т.ч:

- Обща изравнителна субсидия 240 200 лв.
- За зимно поддържане и снегочистване 1 000 лв.
- целеви трансфер за капиталови разходи 64 600 лв.
- целеви трансфер за други целеви разходи за местни дейности 5 200 лв.

Средствата за трансфери за други целеви разходи за местни дейности по чл.53, т.2 от ЗДБРБ за 2025г., са предназначени за достигане на МРЗ за 2025 г., определена с Постановление № 359 на Министерския съвет от 2024 г., за определяне размера на минималната работна заплата за страната, в местните дейности.

Годишният размер на общата субсидия за делегираните от държавата дейности, се разпределя по тримесечия съгласно чл.53 т.1 от ЗДБРБ и предоставя на общините, както следва:

- Първо тримесечие 30% от общия размер
- Второ тримесечие 25 % от общия размер
- Трето тримесечие 20 % от общия размер
- Четвърто тримесечие 25 % от общия размер

Годишният размер на целевата субсидия за капиталови разходи по чл.53 т.1 се предоставя на общините до 5-то число на текущия месец, въз основа на заявки от общините, при условията и реда, определени от министъра на финансите по чл.55.

При предоставяне на общатата изравнителна субсидия по чл.53,т.1 от ЗДБРБ за 2025 г., се изчислява разликата между полагащите се средства по чл.53, т.1 и предоставените до 31.03.2025 г.средства.Когато разликата е положителна, средствата се предоставят до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от април до декември, а когато е отрицателна, се възстановяват в централния бюджет или се прихващат по реда на чл.106 от ЗПФ.

При предоставяне на средствата за зимно поддържане и снегочистване по чл.53, т.1 се изчислява разликата между полагащите се средства по чл. 53,

т. 1 и предоставените до 31.03.2025 г. средства. Когато разликата е положително число средствата се предоставят на общината, когато е отрицателно се възстановяват в държавния бюджет.

Общата субсидия за делегираните от държавата дейности се предоставя ежемесечно до 5-то число на текущия месец в размер на една трета от тримесечното разпределение.

При предоставяне на субсидията за делегираните от държавата дейности след 5 април 2025 год., се изчислява разликата между полагащите се средства и предоставените до 31 март 2025 година. Когато разликата е положителна се предоставят на общината, когато е отрицателна се прихващат от подлежащите на предоставяне средства за същия вид трансфер.

Средства в размер на средствата по чл.56, ал.4 от ЗДБРБ за 2024 год., както и на незаявените от общините средства от целевата субсидия за капиталови разходи през 2024 година, могат да се предоставят като целева субсидия за капиталови разходи за 2025 година на общината въз основа на акт на Министерския съвет, в допълнение на средствата по чл.53, т.1. За Община Криводол тази субсидия за 2024 година е в размер на 1 031 800 лева, която към 31.12.2024 г., е неусвоена и придстои да бъде предоставена.

Промените в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет през годината се извършват служебно съгласно Закона за публичните финанси и писмено уведомление от МФ.

Като приход в Делегираните от Държавата Дейности са разчетени средствата от Общата субсидия по чл.54, от Закона за Държавния Бюджет за 2025 година в размер на 9 121 540 лв., и реализираният преходен остатък към 31.12.2024 година в размер на 1 040 471 лв./в т.ч §88 средства на разпореждане предоставени от/за извънбюджетни сметки (-) 56 255 лв./

В Общинските приходи са разчетени постъпления в размер на 5 499 206 лв. :

- Имуществени и други данъци 635 300 лв.
 - Приходи и доходи от собственост 207 989 лв.
 - Общински такси 877 200 лв.
 - Глоби санкции 1 000 лв.
 - Други неданъчни приходи 12 000 лв.
 - Наказателни лихви за данъци, мита 30 000 лв.
 - Постъпления от операции с общинско имущество 15 000 лв.
 - Приходи от концесии 3 200 лв.
 - Преходен остатък към 31.12.2024 година 1 267 609 лв.
 - Трансфери между бюджети/отчисления по ЗУО/ -/ 215 592 лв.
 - Държавни трансфери за местни дейности 2 665 500 лв.
- в.т.ч.:
- Обща изравнителна субсидия 1 449 300 лв.
 - За зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, в размер на 67 300 лв.
 - Целевата субсидия за капиталови разходи 1 096 400 лв.

- Трансфер за други целеви разходи за местни дейности 52 500 лв.

Приходи по бюджета на Община Криводол за 2025 г.

- Приходи за делегираните от държавата дейности 10 105 756 лв.
- Местни приходи 5 499 206 лв.
- Общо приходи по бюджета за 2025 г. **15 604 962 лв.**

По разхода

Разходите по бюджета са групирани в три основни групи съгласно Единната бюджетна класификация за 2025 г. /приложение № 2 /, в размер на **15 604 962** лева, както следва :

- Разходи за Делегирани от Държавата Дейности 10 105 756 лв.
- Разходи за дофинансиране на Делегираните от Държавата Дейности 232 690 лв.
- Разходи за местни дейности 5 266 516 лв.

Разходите по бюджета в делегираните от държавата дейности, за персонал и издръжка, са разчетени съгласно Закона за ЗДБРБ /чл. 54/, приетите стандарти, с Решение на МС № 93 от 2025 година за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2025 година. Размерът на МРЗ от 01.01.2025 г., съгласно ПМС № 359 от 29.10.2024г., е 1 077 лева.

Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ с изключение на училищата, които прилагат система на делегирани бюджети, се определя от кмета на общината в рамките на средствата определени по стандартите.

Кмета на общината определя и числеността на персонала за делегираните дейности във функция „Здравеопазване“, „Почивно дело култура и религиозни дейности“, без читалищата.

Директорите на учебни заведения прилагачи системата на делегираните бюджети, самостоятелно определят числеността на персонала и разходите за заплати, съгласно утвърдените им разходи с единните разходни стандарти и правителствените разпоредби.

На основание ПМС 67/14.04.2010 година, разходите за заплати на работещите в местните дейности се определят от общинския съвет по предложение на кмета на общината. /приложение № 7/

При планиране разходите за персонал е отчетен ръста на минималната работна заплата считано от 01.01.2025 год., на 1 077 лева.

Стойностните и натуралните показатели за Делегираните от Държавата Дейности, финансирани чрез общинските бюджети, са разчетени съгласно чл. 54, от ЗДБРБ за 2025 год. :

- Общи държавни служби 1 571 200 лв.
- Отбрана 183 742 лв.
- Образование 6 469 907 лв.
- Здравеопазване 197 943 лв.
- Социално осигуряване 307 648 лв.

- Култура

391 100 лв.

- **Функция “Общи държавни служби”**

Делегирани от държавата дейности **1 628 037 лв.**

Съласно чл.54 от ЗДБРБ **1 571 200 лв.**

Преходен остатък от 2024 г. **56 837 лв.**

В делегираната от държавата дейност общини и кметства са разчетени средства за работни заплати на персонала, осигурителни и здравни вноски. Обща численост на персонала 50 щатни бройки, съгласно структурата приета с решение на общинския съвет :

- 42 бр. по трудови правоотношения /1бр.кмет на Община и 14 бр.кметове на кметства и 27 бр.служители общинска администрация/.
- 8 бр.по служебни правоотношения.

Средствата се разпределени, съгласно чл.54, от ЗДБРБ за :

- Фонд работна заплата и осигурителни вноски за кметове на община и кметства и кметски наместници в размер на 471 000 лв./ 15 бр. /
- Фонд работна заплата и осигурителни вноски за служители в общинска администрация, в размер на 1 100 200 лв./35 бр./

В рамките на средствата определени за общинска администрация по закона за държавния бюджет са планирани разходи за възнаграждения и осигурителни вноски на персонала. Кмета на общината определя индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията, в съответствие с Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация.

Местни дейности **1 458 953 лв.**

В местните разходни отговорности е разчетена веществената издръжка за :

1. Общинска администрация и кметства **1 131 793 лв.**

1.1. Веществена издръжка

- канцеларски и стопански материали 129 300 лв.
- вода горива и енергия 96 000 лв.
- разходи за външни услуги 615 263 лв.
- разходи за текущи ремонти 20 000 лв.
- командировки в страната 5 000 лв.
- разходи за застраховки 16 000 лв.
- глоби, лихви 5 000 лв.

1.2. помощи по решение на Общински съвет 3 000 лв.

за социално слаби жители на общината, които не са подпомагани на основание закона за социалното подпомагане, в размер на 3 000 лв.

1.3. държавни и общински такси 30 000 лв.

1.4. членски внос за участие в нетърговски организации 3 000 лв.

1.5. други плащания за персонал 25 000 лв.

1.6. други възнаграждения и плащания на персонала 44 036 лв.

1.7. осигурителни вноски 8 464 лв.

/трансфер за други целеви разходи за местни дейности по чл.53, т.2 от ЗДБРБ за 2025 г.,за достигане на МРЗ в местните дейности./

1.8.Капиталови разходи 80 764 лв., /за изготвяне на общ устройствен план – 27 600, за ОР на санитарно помещение в сградата на Община Криводол – 17 836 лв., за закупуване на електрически къртач – 1 269 лева, за ремонт покрив на сградата на общезитие -34 059 лева/.

1.7. За представителни цели на кмета в размер на 19 000 лв.
/приложение № 9/

1.8. СБКО в размер до 3% върху ОРЗ на служителите по трудови правоотношения / 31 966 лв./

2. „Общински съвети”, в размер на **327 160 лв.:**

- фонд работна заплата председател ОбС и общински съветници 263 170 лв.
- осигурителни вноски за сметка на работодател 50 590 лв.
- материали 1 000 лв.
- външи услуги 1 000 лв.
- командировки 2 000 лв.
- представителни разходи 9 000 лв.
- разходи за членски внос 400 лв.

Дофинансиране 192 360 лв.

В дофинансиране на делегираните от държавата дейности са разчетени средства за :

- фонд работна заплата за 11 щатни бройки 153 240 лв.
- осигурителни вноски за сметка на работодател 32 920 лв.
- други плащания 1 600 лв.
- СБКО 4 600 лв.

• Функция “Отбрана и сигурност”

Делегирани от държавата дейности 245 773 лв.

1. „Полиция вътрешен ред и сигурност”, средства в размер на **80 241 лв.** в т.ч.:

- Местни комисии за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, обществени възпитатели 23 514 лв.
- Преходен остатък от 2024 г. 16 462 лв.
- Детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори 14 457 лв.
- Преходен остатък от 2024 г. 27 813 лв.

2. „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”- **163 527 лв.**/ средства по стандарти в размер на 145 771 лв., и преходен остатък от 2024 год .,17 756 лв./за :

- Издръжка на 5 щатни бройки денонощни дежурни, 2 бройки поддръжка и охрана на пунктовете за управление – 161 886 лв.
- За офиси за военен отчет 1 641 лв.

Средствата се разчитат за работни заплати, осигуровки за ДОО и веществена издръжка.

Местни дейности – 100 000 лв.

Функция „Отбрана и сигурност”, дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от БАК”

- Почистване на речното корито на р.Ботуня 10 000 лв.
- Почистване на дерета и отводнителни канали 48 000 лв.
- Резерв за извършване на спасителни и неотложни аварийно-възстановителни работи /СНАВР/ 42 000 лв.

• Функция “Образование”

Делегирани от държавата дейности 7 163 190 лв.

Средства определени по чл.54, от ЗДБРБ 6 469 907 лв.

Реализиран преходен остатък към 31.12.2024 година 749 538 лв.

/в т. ч. средства на разпореждане предоставени от/за извънбюджетни сметки(-) 56 255 лв./

Средствата от държавния бюджет за издръжка на делегираните от държавата дейности във функция „Образование” са определени на база на единните разходни стандарти за издръжката на едно дете в ДГ и ученик в ООУ, в съответствие с разделението на дейностите и стандартите за финансиране на същите утвърдени с РМС № 93 от 2025 година. С определените със стандартите средства се финансират изцяло разходите за персонал и присъща издръжка, и за храна на 5-6 годишните деца, в групи в детски градини.

Детски градини 1 962 657 лв.

Преходен остатък от 2024 год. 172 161 лв.- в т.ч. средства на разпореждане предоставени от/за извънбюджетни сметки /(-) 6 854 лв./.

Средства по стандарти **1 797 350 лв.**

С определените със стандартите средства се финансират изцяло разходите за персонал и присъща издръжка, и за храна на 5-6 годишните деца, в групи в детски градини.

- Стандарт за институция, 2 ДГ – 105 600 лв.
- Стандарт за целодневна група в детските градини 11 групи – 135 773 лв.
- Стандарт за 1 дете от 2 до 4 години в целодневна група 54 деца – 260 496 лв.
- Стандарт за дете в яслена група 9 деца – 23 436 лв.
- Стандарт за дете в целодневна група за задължително предучилищно образование – 162 деца – 841 590 лв.
- добавка за подпомагане храненето на децата в подготвителните групи в детските градини – 35 973 лв.
- Норматив за издръжка на дете в общинска детска градина или училище, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ – 253 125 лв.
- Норматив за създаване на условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане деца със СОП– 1 934 лв.
- Допълнителни средства по регионален коефициент – 139 423 лв.

Средствата по стандарти включват разходите за заплати и осигуровки за сметка на работодател, СБКО , квалификация, представително облекло на педагогическия персонал и разходите по Закона за здравословни и безопасни условия на труд.

Неспециализирани училища 5 146 875 лв.

- Средства по стандарти 4 672 557 лв.
- Преходен остатък от 2024 година 523 719 лв. в т.ч. средства на разпореждане от/за извънбюджетни средства (-) 49 401 лв./

Дейностите по възпитание и обучение на учениците в училищата се финансират по стандарти за ученик, стандарт за паралелка и стандарт за институция. За финансиране на неспециализираните училища средствата са определени в размер на 4 672 557 лв.

Основни компоненти по стандартите в размер на 2 619 324 :

- Стандарт за институция – 4 учебни заведения, стандарт 329 600 лв.
- Стандарт за паралелка в неспециализирано училище 29 паралелки - 506 920 лв.
- Стандарт за ученик в паралелка в неспециализирано училище 468 ученици – 1 540 362 лв.
- Средства по регионален коефициент 242 442 лв.

Допълнителни компоненти по стандарти в размер на 2 053 233 лв.

Допълнителните коефициенти при определяне на средствата за издръжка на не специализираните училища са разписани в **Приложение № 1 на МФ.**

Община Криводол е разпределена в седма регионална група и определен регионален коефициент 0.102. При групирането са отчетени броят на населението в общинския център и отдалеченост от град с население над 100 000 жители и от областен град.

Първостепенния разпоредител с бюджет разпределя средствата за неспециализираните училища, получени по единни разходни стандарти между дейностите във функцията въз основа на формула разработена съгласно чл.282,ал.6,7,8,9,10 и 11 от Закона за предучилищното и училищното образование. Първостепенният разпоредител с бюджета утвърждава формулата за 2025 година след обсъждане с директорите на делегираните дейности.

Средствата за всяка делегирана дейност се разпределят :

- не по малко от 85% на база на основните компоненти на формулата.
- до 15% въз основа на допълнителните компоненти на формулата

В средствата по стандарти са разчетени възнагражденията, осигурителни вноски и издръжката на педагогическия, непедagogическия персонал и веществената издръжка в общообразователните училища.

По бюджета на функция „Образование” не са разчетени средствата, които ще постъпят като трансфер от републиканския бюджет за :

1. Средствата за физическо възпитание и спорт на децата в предучилищните детски заведения и ученици в основните и средни училища, ще се предоставят по предложение на МОН като обща допълваща субсидия, в изпълнение на ПМС № 129 от 2000 г.

2. Компенсиране на част от разходите за транспорт на педагогическия персонал по ред определен в Наредба на министъра на образованието
3. Средства за учебници на учениците в общинските училища
4. Средства за учебни помагала на децата в подготвителните групи в детските градини
5. Средства за безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст, включително разходите за ученическите автобуси / по Наредба № 2/31.03.2006 г.

Други дейности по образованието - 53 658 лева

Преходен остатък от дейността от 2024 година, разчетен за заплати и осигурителни вноски за 4 броя шофьори на училищни автобуси.

• Функция “Здравеопазване”

Делегирани от държавата дейности 311 765 лв.

Разчетени средства по ЗДБРБ за 2025 г. 197 943 лв.

Преходен остатък от 2024 год. в размер на 113 822 лв.

Средства за издръжка на „Здравен кабинет в детски градини и училищата“ и „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ и „Здравни медиатори “ са разпределени в съответствие със единните разходни стандарти :

- медицинско обслужване в здравен кабинет на деца в общински детски градини - 73 008 лева
- медицинско обслужване в здравен кабинет на ученици в дневна форма на обучение – 36 234 лева
- медицинско обслужване в яслена група към детска градина 26 721 лева
- здравни медиатори – 61 980 лева

Средствата се разпределят за:

1. „Яслена група към детска градина“ 68 618 лв.

/ в т. ч .преходен остатък от 2024 г. 41 897 лева/.

- фонд работна заплата за 1 щатна бройка медицински персонал – 23 100 лв.
- други плащания и обещетения 1 000 лева
- осигурителни вноски за сметка на работодател 4 718 лв.
- други плащания за персонала СБКО 600 лв.
- работно облекло 1 000 лв
- веществена издръжка 38 200 лв./медикаменти, материали,външни услуги/.

2. „Здравни кабинети“ 151 661 лв.

/ в т. ч. преходен остатък от 2024 г. 42 419/

- фонд работна заплата за 5 щатни бройки медицински персонал – 107 900 лв.
- осигурителни вноски за сметка на работодател 20 281 лв.
- обещетения 13 080 лв.

- други плащания 3 000 лв.
- други плащания за персонала и СБКО 2 700 лв.
- медекаменти 2 600 лв.
- работно облекло 500 лв.
- материали 800 лв.
- външни услуги 800 лв.

3. „Здравни медиатори“ 91 486 лв.

/в т.ч. преходен остатък от 2024 г. 29 506 лв./

- фонд работна заплата за 3 щатни бройки 52 000 лв.
- осигурителни вноски за сметка на работодателя 4 200 лв.
- СБКО 1 550 лв.
- други плащания и обещетения 9 136 лв.
- материали 10 000 лв.
- външни услуги 13 100 лв.
- работно облекло 1 500 лв.

Във функция „Здравеопазване“ не са разчетени средства, които се получават като трансфер от републиканския бюджет, в изпълнение на нормативни актове, както следва :

- за пътни разходи на правоимащи болни, по списък на заболяванията и състоянията определен от министъра на здравеопазването в изпълнение на чл.84 от ПМС 324 от 2009 година.
- командировките на експертите от ТЕЛК от друга община при освидетелстване на лица живеещи на територията на общината.

• Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Делегирани от държавата дейности

Асистентска подкрепа

За 2025 година за дейността са разчетени **334 884** лева/ 307 648 лева по стандарти и 27 236 лева реализиран преходен остатък от дейността от 2024 година/.Държавните средства са разчетени за 38 бр. потребители.

В чл. 69 от Правилника за прилагане на Закона за социално подпомагане са определени елементите на разходите, които формират размера на стандарта за делегирана от държавата дейност за социалната услуга „Асистентска подкрепа“, а именно:

- разходи за възнаграждения на асистентите и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя;
- разходи за насочване от общината за ползване на услугата и за изготвяне на индивидуална оценка на потребностите и индивидуален план за подкрепа;
- режимни разходи за организиране на предоставянето на услугата от общината;

– разходи за транспорт на асистентите, пряко свързани с предоставянето на услугата;

– разходи за обучения и супервизия на асистентите.

„Асистентска подкрепа“ – 334 884 лева

- Заплати и възнаграждения 204 370 лв.
- Други плащания 40 000 лв.
- Осигурителни вноски 38 880 лв.
- Материали 32 000 лв.
- Външни услуги 19 634 лв.

„Програми за временна заетост“ 15 793 лева

Преходен остатък от целеви трансфер за 2024 година.Разчетени за заплати и осигурителни вноски на работещите по програмите за временна заетост.

„Социални услуги в домашна среда“ 15 214 лева

Преходен остатък от целеви трансфер за 2024 година.Разчетени за заплати и осигурителни вноски, ел.енергия и външни услуги.

Местни дейности – 678 348 лв.

1.Общинско Предприятие „СКД” 589 975 лв.

- Фонд работна заплата за 15 щатни бройки персонал 236 251 лв.
- заплати по извънтрудови правоотношения 2 000 лв.
- други плащания за персонала 12 000 лв.
- Осигурителни вноски за сметка на работодател 45 410 лв.
- веществена издръжка 294 314 лв./храна,материали, вода,горива и енергия,за външни услуги, командировки,застраховки, СБКО, данъци/.

Брой на обслужваните лица - 290 броя места.

2. Общинско Предприятие „СКД”, издръжка на 1 щатна бройка – „Директор ОПСКД“, местни дейности ,разчетени в бюджета на общината – 29 285 лв.

- Фонд работна заплата за 1 щатна бройка 23 905 лв.
- Осигурителни вноски за сметка на работодател 4 600 лв.
- Други плащания за персонала 200 лв.
- СБКО 580 лв.

3. „Клубове на пенсионери, инвалиди и други” 10 400 лв.

Разчетените средства са за:

- веществена издръжка 800 лв.
- други плащания 9 600 лв.

4. “Програми за временна заетост” 48 688 лв.

Разчетените средства са за възнаграждения, осигурителни вноски и материали за временно наетия персонал за поддържане и почистване на обществени места на територията на общината.

- **Функция “Жилищно строителство, благоустройство и опазване на околната среда”**

Местни дейности

1. „Осветление на улици и площади“ разчетени 225 830 лв.

- фонд работна заплата за 2 щатни бройка персонал 36 000 лв.
- други плащания на персонала 2 000 лв.
- осигурителни вноски за сметка на работодателят 7 250 лв.
- веществена издръжка 180 580 лв.

3. „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ 967 810 лв.

- капиталови разходи в размер на 967 810 лв.,
- в.т.ч. :
- от целевата субсидия за КР 940 508 лв.
- трансфер от МРРБ 1 091 лв.
- от собствени средства 26 211 лв.

4. „Озеленяване“ 25 000 лв.

- веществена издръжка за материали 25 000 лв.

5. „Чистота“ – 170 470 лв.

- възнаграждения, осигурителни вноски и материали за работниците наети за поддържане на зелените площи в гр.Криводол и населените места 144 970 лв.

- КР в размер на 25 500 лв., собствени средства.

6. „Управление на дейностите по отпадъците“ 985 730 лв.

Разчетени средства за събиране на битови отпадъци и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване, и отчисления по ЗУО съгласно утвърдената от Общински съвет „План сметка“ за 2025 г. и реализиран преходен остатък от дейността от 2024 г.

- **Функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности”**

- дейност 738 „Читалища” са предвидени средства под формата на субсидии за читалищата на територията на общината, регистрирани в съда като юридически лица с нестопанска цел. Средствата са разпределени по читалища съгласно **Приложение № 5**

Читалищата се финансират по единен разходен стандарт в размер на 19 555 лв. за 20 субсидирани бройки, който включва цялостната издръжка - разходи за заплати и веществена издръжка **391 100 лева**.

Дофинансиране на делегираните от държавата дейности 40 330 лв.

„Читалища“

За дофинансиране на дейност 738 “Читалища” са разчетени средства от собствени приходи, за реализиране на годишната програма на културните събития през 2025 год. съгласно Решение № 174/31.01.2025 г. на ОбС Криводол.

Местни Дейности

1. „Спортни бази за спорт за всички“ 236 117 лв.

- Фонд работна заплата за 2 щатни бройка персонал 34 200 лв.
- Други плащания и възнаграждения 1 500 лв.
- Осигурителни вноски за сметка на работодател 6 625 лв.
- Веществена издръжка 7 900 лв.
- Субсидии за организации с нестопанска цел, на основание чл.59 ал.2 от Закона за физическото възпитание и спорта, размер на 30 000 лева, разпределени както следва:

- Футболен клуб Ботев Криводол-мъже 15 000
- Футболен клуб Ботев Криводол -деца 15 000
- Капиталови разходи 155 892 лева за Изграждане на спортна площадка.

2. „Обредни домове и зали“ 2 000 лв

- Помощи по решение на общински съвет, за погребения на самотни без близки, бездомни и безпризорни лица, настанени в домовете за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане.

• Функция “Икономически дейности и услуги”

Местни дейности 416 258 лв.

1.„Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“ 411 258 лв.:

- за зимно поддържане и снегочистване на уличната и общинската пътна мрежа 237 222 лв. /169 922 лв. преходен остатък от дейността от 2024 г. и 67 300 лева по ЗДБРБ за 2025 г. трансфер за зимно поддържане и снегочистване/.
- КР в размер на 174 036 лв., /за закупуване на 2 бр.специализирана техника за снегочистване 120 000, специализиран автомобил Вишка 49 000 лева и моторна косачка 4 броя за 5036 лева/.

2.„Приюти за безстопанствени животни“ 5 000 лв.

Предвидени са разходи за намаляване популацията на бездомните кучета.

Капиталови разходи, по Приложение № 3

Размер на разчетените средства за инвестиции **1 417 202 лв.**

1. От целевата субсидия за 2025 година 1 096 400 лв.
2. От преходен остатък от целави трансфери от дейността от 2024 г. 67 236 лв.
3. Остатък от целева трансфер по Решение № 711/ от 30.09.2022 г. 1 091 лв.
4. От собствени приходи 252 475 лв.

Разчета за финансиране капиталовите разходи е съобразен с годишните цели и приоритети на общината.

Просрочени задължения

Просрочените задължения към 31.12.2024 година са в размер на 171 255 лева. През 2025 година Община Криводол не предвижда да погасява от тях, защото това са задължения с изтекъл давностен срок, но към 31.12.2024 год. не са отписани от баланса на общината. Същите ще бъдат отписани след като бъдат получени указания от МФ./**Приложение № 12/.**

Актуализирана бюджетна прогноза за периода 2025-2027 година

Приложение № 10

Бюджетната прогноза е разработена на базата на одобрените бюджетни параметри със Закона за държавния бюджет на РБ за 2025 година и указанията по съставянето на тригодишната прогноза.

При разработването на прогнозата е отчетено въздействието на :

- уточнените натурални и стойностни показатели , като са изключени еднократните разходи, включени в бюджета за предходната година.
- настъпилите до момента промени в нормативната уредба
- новите и закриващите се структури и функции

В бюджетната прогноза са включени всички постъпления и плащания за дейностите за съответната година с изключение на постъпленията и плащанията, за средства по програми от ЕС и свързаното с тях съфинансиране съгласно Закона за публичните финанси.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2025-2027 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2025 г. размери, съгласно указанията на МФ.

Местните приходи са планирани на базата на реална оценка, съобразена със Закона за местните данъци и такси и направения анализ на събираемостта през предходните години. Приходите от местни данъци и такси са съобразени със приетата от общинския съвет наредба за определяне размера на местните данъци.

Разходите за местните дейности са оптимизирани и ограничени до размера на очакваните собствени приходи и на трансферите от централния бюджет.

На основание чл.52 ,ал.1 чл.21, ал.,1т.6 и , във връзка с член 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, предлагам Общинският съвет да :

Р Е Ш И:

		лева
	Приема бюджета на Община Криводол за 2025 г. по прихода и разхода, в размер на :	15 604 962
1	ПРИХОДИ	15 604 962
	/ Приложение № 1/	
1.1.	Приходи за делегираните от държавата дейности	9 121 540
1.1.2.	Обща субсидия от РБ	9 121 540
1.1.3.	Преходен остатък към 31.12.2024 г.	1 040 471
1.1.4.	Средства на разпореждане от/за извънбюджетни сметки /-/	- 56 255
1.2.	Приходи с общински характер	5 499 206
1.2.1.	Данъчни приходи	635 300
1.2.2.	Неданъчни приходи	4 863 906
1.3.	Трансфери от ЦБ	2 665 500
1.3.1.	Обща изравнителна субсидия	1 449 300
1.3.2.	Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	67 300
1.3.3.	Целева субсидия за капиталови разходи	1 096 400
1.3.4.	Трансфери за други целеви разходи за местни дейности	52 500
1.4.	Трансфери	-215 592
1.5.	Финансиране на бюджетното салдо	1 267 609
1.5.1.	Преходен остатък от 2024 г. /Приложение № 4/	1 267 609
2	РАЗХОДИ в размер на	15 604 962
	Разпределени по функции, групи, дейности	
	/Приложение № 2/	
2.1.	Държавни разходи	10 105 756
	Делегирани дейности	10 105 756
2.2.	Дофинансиране от местни приходи	232 690
2.3.	Общински разходи	5 266 516
	Местни дейности	5 266 516
	в.т.ч.: капиталови разходи в размер на	1 902 714
3	Утвърждава инвестиционната програма на Общината по обекти и източници на финансиране, /Приложение № 3 /	1 417 202
3.1.	От целева субсидия	1 096 400
3.2.	От преходен остатък от целеви трансфери от дейността от 2024 г.	67 236
3.3.	Трансфер по Решение на МС № 711/30.09.2022 г.	1 091
3.4.	От собствени приходи	252 475
4	Размер на просрочените задължения към 31.12. 2024 година,които ще бъдат разплатени през 2025 година	0

5	Приема план графика за разплащане на отчетените просрочени задължения към 31.12.2024 година. /Приложение № 12/	0
6	Размер на просрочените вземания за 2024 година, които се предвижда да бъдат събрани през 2025	3 500
7	Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 година, като наличните задължения за разходи не могат да надвишават 15 % от средно годишния размер на отчетените разходи за последните четири години	2 100 000
8	Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години	7 500 000
9	Утвърждава разпределението на средствата за дофинансиране на делегираните от държавата дейности по функции и дейности по Приложение № 8	
10	Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС, съгласно Приложение № 13	
10.1.	Приема информация за проектите по европейски и национални програми, съгласно Приложение № 13. 1.	
11	Одобрява актуализираната тригодишна бюджетна прогноза за периода 2025-2027 г. за местните дейности с показателите за 2025 година съгласно ЗДБРБ /Приложение № 10/	
12	Утвърждава бюджета по приходната и разходната част на Общинско Предприятие “Социални и комунални дейности” като вътрешни трансфери (субсидии) в системата на първостепенния разпоредител по /Приложение № 11/	619 260
12.1.	Утвърждава численост на персонала в ОП "СКД"	16
12.2.	Утвърждава средна брутна работна заплата в ОП "СКД" от: - 01.01.2025 г. в размер на	1354,98
13	Задължава Директора на Общинско предприятие “Социални и комунални дейности” да разпредели бюджета по тримесечия, параграфи и подпараграфи	

14	Утвърждава щатна численост на персонала в местна дейност 714 Спортни база за спорт за всички	2
15	Утвърждава следните лимити за целеви разходи и субсидии, както следва:	
15.1.	Разходи за клубове на пенсионера в размер на	10 400
15.2.	Футболен клуб Ботев Криводол-мъже	15 000
15.3.	Футболен клуб Ботев Криводол - деца	15 000
15.4.	Помощи по решение на общински съвет на социално слаби жители на общината, които не са подпомагани на основание закона за социалното подпомагане - 3000 лв.	3 000
15.5.	Членски внос за участие в нетърговски организации и дейности	3 000
15.6.	Средства за провеждане на ученически игри и спортни турнири в размер на	1 000
15.7.	Помощи за погребения на самотни лица, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане - в размер до 400 лв.	2 000
	Ковчег , надгробен знак ,изкопаване и заравяне	
	Разходите се доказват с оправдателни документи пред администрацията на Община Криводол.	
15.8.	Застраховки на обекти общинска собственост	10 000
16	Приема следните лимити за разходи :	
16.1.	Представителни разходи /Приложение № 9/	28 000
16.1.1.	Представителни разходи на кмета на общината	19 000
16.1.2.	Представителни разходи на Общински съвет	9 000
16.2.	Социално-битови разходи за персонала върху начислените основни трудови възнаграждения	3 %
17	Утвърждава разчета за субсидии на организации с нестопанска цел в съответствие със ЗДБРБ, в размер на /приложение № 5/	391 100
18	Утвърждава численост на персонала в Общинска администрация, съгласно утвърдената структура	61
	за делегирани от държавата дейности	50

	численост дофинансирана със средства за заплати от собствени приходи	11
19	Утвърждава числеността на персонала, разходите за заплати , и средните брутни работни заплати за делегираните от държавата дейности и местните дейности, без звената прилагащи системата на делегирани бюджети /Приложение № 7/	
19.1.	Утвърждава размера на индивидуалните основни работни заплати на кметовете в общината /Приложение 7 а/	
20	Задължава кмета на общината да състави длъжностно разписание в рамките на заплатите по т.19 и т.20, за делегираната, местните дейности и дофинансираната дейност, съобразно структурата на общинската администрация.	
21	Същите да се коригират и изменят през годината в съответствие с правителствените разпоредби и нормативни актове.	
22	Определя следните приоритети за разходи:	
22.1	Постъпленията от собствени приходи по местния бюджет се разходват при строг режим на икономии, прецизиране на всяка финансова операция съгласно разпоредбите на закона за публичните финанси	
22.2.	Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери по РМС, по предназначение, като разходите за заплати и осигурителни вноски са приоритет	
23	Утвърждава мерки за оптимизиране на приходите и разходите по бюджета :	
	-Преразглеждане на договорите за отдаване под наем на общинско имущество	
	- Повишаване събираемостта на приходите от местни данъци и такси	
	- Да се прецизират и ограничат разходите до възможния минимум за издръжка в бюджетните дейности	
	- Да се завиши контролната дейност за спазване на бюджетната и финансова дисциплина	
	- Сътрудничество с бизнеса при реализиране на местни мероприятия /спонсорство и дарения/	

	- Максимално използване на възможностите за привличане на средства предоставени от европейските фондове и оперативни програми за осъществяване на инвестиционната програма на общината	
24	Определя второстепенни разпоредители с бюджети съгласно /Приложение № 6/	
25	В случай на възникнала потребност от временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметки за средства от ЕС за авансово финансиране на програми и проекти на ЕС и други международни програми , включително и на бюджетни организации включени в общинския бюджет , кмета на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС	
25.1.	При спазване изискванията на чл.126 от ЗПФ, временно свободните средства по бюджета на общината могат да се ползват 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	
25.2.	При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 и т.5 от ЗПФ /с решение на ОбС/	
25.3.	Във всички останали случаи на възникнала потребност от временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето му по решение на ОбС	
26	При спазване на общия размер по бюджета и разпределението му на държавни и общински дейности, предоставя следните правомощия на кмета на общината за бюджетната 2025 година :	
26.1.	В частта за делегираните от държавата дейности : Да изменя размера на бюджетните кредити за различните видове разходи в обема на общите разходи за една бюджетна дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет при условие че не се нарушават стандартите и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност чл.125 ал.1, т.1 от ЗПФ	

26.2.	В частта за местните дейности : Да прехвърля бюджетни кредити за различните видове разходи в една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите, съгласно чл.125 ал.1,т.2 от ЗПФ	
26.3.	Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти	
26.4.	Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината.	
26.5.	Да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС , по национални програми и други източници за реализиране на определените годишни цели на общината, за изпълнение на общинския план за развитие	
27	Възлага на кмета на общината:	
27.1.	Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет	
27.2.	Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението	
27.3.	Да определи конкретните правомощия и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджет	
27.4.	Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина съгласно разпоредбите на ЗПФ	
27.5.	Да отразява служебно промените на общинския бюджет по прихода и разхода с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорство, в съответствие с волята на дарителите.	
27.6.	Да включва информация по чл.125 от ЗПФ, за промените по бюджета в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях	
27.7.	Да информира ОБС в случай на тенденциозно нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на местните приходи или намаляване на разходите	
27.8.	Възлага на кмета на общината да представя в общинския съвет информация за изпълнението на бюджета на общината, сметките за средства от ЕС,	

	както и за останалите показатели и сделки съгласно разпоредбите на ЗПФ	
28	Да делегира права на директорите на училища да реализират собствени приходи, включително и приходи от собственост, като за промените по бюджета си уведомяват с писмена заповед кмета на общината	
29	Приема бюджетите на кметствата в Община Криводол /Приложения от №14 до №27/	
30	Приема за сведение Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2025 година	

Вносител:

ХРИСТО ДОКОВ

Кмет Община Криводол