



## ОБЩНСКИ СЪВЕТ – КЮСТЕНДИЛ

### Мандат 2023 – 2027 г.

*Претис!*

## РЕШЕНИЕ

№ 506

прието на заседание на Общински съвет – Кюстендил

проведено на 30.04.2025 г.

Протокол № 22

**Относно:** Проекта за бюджет на Община Кюстендил за 2025 година

**Мотиви:** Кметът на Община Кюстендил е внесъл за разглеждане от Общински съвет - Кюстендил ДЗ №61-00-120/25.04.2025 г., с която докладва, че на основание чл. 84 ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 17 ал. 6 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 Кюстендил, представям на Вашето внимание проекта за бюджет на община Кюстендил за 2025 година, като предлагам и. проект за решение.

Проектобюджетът на Община Кюстендил е изготвен на основание чл. 84 ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 17 ал. 6 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 Кюстендил,

Общинските бюджети за 2025 г. отново ще се приемат със закъснение, спрямо нормативно регламентираните срокове в ЗПФ, поради забавеното приемане на ЗДБРБ за 2025 г.

След приемането на ЗДБРБ за 2025 г., категорично може да се определи, че за поредна година се очертава местните бюджети да бъдат доминирани от инвестиционни разходи - за изпълнение на проектите от Инвестиционната програма за общински проекти съгласно чл.107 от ЗДБРБ за 2024 г. и чл.113 от ЗДБРБ за 2025 г. Съгласно разчетите по ЗДБРБ за 2025 г. и средносрочната бюджетна прогноза за периода 2025-2028 г. общините ще получат от държавата над 12 млрд. лв., от които с инвестиционна цел над 2,1 млрд. лв. За сравнение, през 2024 г. разчетеният ресурс за общински ангажменти, вкл. по секторни политики беше близо 11,8 млрд. лв., от които с инвестиционна цел 1.65 млрд. лв. (неизплатени към общините) и за 2023 г. - 7,8 млрд. лв. (от тях с инвестиционна цел - 0,9 млрд. лв.). Ресурс за общински инвестиции е осигурен и от европейските фондове и НПВУ.

По отношение на финансовата рамка на общините, освен подобрените условия и параметри на бюджетните взаимоотношения, другите съществени промени са както следва:

☐ Общините ще продължат да подписват споразумения с министъра на регионалното развитие и благоустройството по новата Инвестиционна програма за общински проекти съгласно чл.113 от ЗДБРБ за 2025 г. В рамките на годината е предвидена еднократна възможност за изменение на Приложение № 3 - до 30 юни 2025 г.;

☐ Общините ще продължат да имат право да ползват ресурса за отчисления и обезпечения по ЗУО за 2024 г. и 2025 г. за дейности по чистотата, по решение на общинския съвет, без да се изменят приетите размери и начини на изчисляване на ТБО;

☐ Запазва се възможността, по специални програми, детските градини и ясли, училищата, читалищата и други бюджетни организации да получават компенсация за направените от тях разходи за електроенергия до размера на цените за битови потребители;

☐ Средствата за образование и социални услуги нарастват изпреварващо спрямо останалите бюджетни системи, като за тях са предвидени съответно 5 378,9 млн. лв. и 1 051,7 млн. лв. или 81,5% от увеличението на общата субсидия за делегираните от държавата дейности (при стойност на тези показатели за предходната година съответно - 771 млн. лв. от 840 млн. лв. или 92% от общото увеличение).

По-важните промени в нормативната среда, които оказват съществено влияние при подготовката и изпълнението на бюджета през тази година са следните:

1. Закон за държавния бюджет на Република България за 2025 г.. На основание чл.98, т.4 от Конституцията на Република България, с Указ 53 на Президента на Република България от 25.03.2025 г., се постановява да се обнародва в ДВ ЗДБРБ за 2025 г. (ДВ извънреден бр. 26, 27.03.2025 г.).

Държавната подкрепа за общините е с ръст 13% в сравнение със ЗДБРБ за 2024 г. или общо в размер на 1 054 млн. лв., разпределени по видове субсидии и трансфери, както следва:

☐ обща субсидия за делегираните от държавата дейности – за страната 7 908 млн. лв., нараства с 980 млн. лв. , от която за „Общинска администрация“ са предвидени 726 млн. лв. (допълнителни 145 млн. лв. спрямо ЗДБРБ за 2024 г. като след приспадане на предвидените и предоставени през 2024 г. с актове на МС общо 50,1 млн. лв. за общинска администрация и възнагражденията на кметските наместници, реалното увеличение е с 94,9 млн. лв. или с 15%)

☐ обща изравнителна субсидия – за страната 460 млн. лв. ръстът е 50 млн. лв. (12%), за общината увеличението се само с 600 лв. в сравнение с 2024 г.;

☐ трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 49 млн. лв. с минимално увеличение за страната, а за общината увеличението е 11 000 лв. или 1,46% в сравнение с 2024 г.

☐ целева субсидия за капиталови разходи – за страната 454 млн. лв. с увеличение от 28 млн. лв. или със 7% за страната, за общината средствата са с 275 100 лв. повече или 6,35 %.

За трета поредна година е запазен и увеличен с 10 млн. лв. или 16,7% трансферът за други целеви разходи за местни дейности – в размер на 70 млн. лв., предназначен за достигане на минимална работна заплата за 2025 г. в местните дейности във всички 265 общини. Разпределението на трансфера по общини е на база относителния дял на разходите за заплати и възнаграждения на конкретната община в съответната функция и съобразно теглото на всяка функция, определено чрез относителния дял на броя персонал на МРЗ за всяка функция в местни дейности спрямо общия брой персонал на МРЗ в местни дейности по данни от отчета за 2023 г. и справката за натурални показатели към него (чл.56, ал.7), за Общината средствата са в размер на 928 500 лв. като ръстът е с 201 800 лв. или с 27,77%.

Финансовата рамка за работа на общините през 2025 г. е подобрена и е както следва:

☐ Запазена е Инвестиционната програма за общински проекти и е предвиден инвестиционен ресурс съгласно чл. 113 и Приложение № 3 с обща прогнозна стойност на проектите 7,2 млрд. лв. за 3 452 проекта със срок на изпълнение и въвеждане в експлоатация до 30 юни 2027 г., като от тях за разплащания през 2025 г. са прогнозирани само 1,65 млрд. лв.

☐ За разлика от предходни години, не са обособени в конкретна разпоредба на Закона средства в централния бюджет за различни секторни политики, които могат да бъдат предоставени допълнително.

☐ Увеличени с 40 млн. лв. са субсидиите и другите текущи трансфери за нефинансовите предприятия – 228 млн. лв., от които за вътрешноградски транспорт на Столична община (106 млн. лв. – увеличение със 17 млн. лв. или 19%) и за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградски транспорт и транспорта в планински и други райони (122 млн. лв. – ръст с 23 млн. лв. или 23%)

☐ Запазен е размерът на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по централния бюджет за предоставяне, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия – 130 млн. лв.

☐ Запазват се разпоредбите относно начина и сроковете за предоставяне на основните бюджетни субсидии (чл. 56). Поради по-късното приемане на ЗДБРБ за 2025 г. за всяка една от субсидиите е определен ред за изравняване на предоставените през първо тримесечие средства;

☐ Запазват се възможността за трансформиране на целевата субсидия за капиталови

разходи в трансфер за други целеви разходи за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа, на сгради, публична общинска собственост, (чл. 57).

☐ Запазва се възможността неусвоените средства по бюджетите на общините от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а“ от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, с изключение на тези във функция „Образование“ да могат да се разходват за делегираните от държавата дейности във всички функции, в т.ч. за капиталови разходи, ако това не противоречи на условията, определени в нормативния акт, с който са одобрени.

Предвижда се задължително възстановяване в държавния бюджет в срок до 30.04.2025 г. на неусвоените целеви остатъци от предходни години от трансфери за други целеви разходи, постъпили на основание актове на МС и от резерва за предоставяне, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия, с изключение на обекти, за които към 31 декември 2024 г. е сключен договор с изпълнител (чл.88 и 90)

За ползване на финансираната от държавния бюджет социална услуга „Асистентска подкрепа“ не се заплащат такси от лицата, които я ползват до 31 декември 2025 г. (§3)

Изключение от срока за утвърждаване на формулите по чл. 282, ал.6 от ЗПУО – в едномесечен срок от обнародването на ЗДБРБ (§8). Изменя се и чл. 289 на ЗПУО в частта разпоредители с бюджет в общините с районно деление (§18) – влиза в сила от 1 май 2025 г.

Лимитите за представителните разходи за кметовете – до 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“ и за общинските съвети - до 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“ (чл. 98).

Запазват се и други разпоредби относно не плащането на наем от бюджетните организации, настанени в сгради, собственост на държавата и общините, не заплаща наем.

Другите важни специфики на 2025 г. са свързани с:

☐ увеличението на минималната работна заплата считано от 1 януари 2025г. с 15,4% (от 933 лв. на 1 077 лв.);

☐ увеличение на минималния и максималния осигурителен доход считано от 1 април 2025 г.:

☐ провеждането на ново категоризиране на общините, районите, кметствата и населените места по методика, одобрена от МРРБ (предстои Заповедта на МРРБ за новото категоризиране да бъде обнародвана в ДВ до края на годината);

☐ подготовката за въвеждане на еврото в страната с индикативна дата 1 януари 2026 г.;

☐ изпълнението на подготвителните дейности за преминаване към нови основи за определяне на ТБО от 2026 г.

2. Закон за събирането на приходи и извършването на разходи през 2025 г. до приемането на ЗДБРБ за 2025 г., ЗБДОО за 2025 г. и ЗБНЗОК за 2025 г.(обн. ДВ, бр.6/21.01.2025 г., в сила от 1 януари 2025 г.)

Законът уреди условията за работа на бюджетните организации, вкл. и на общините съгласно чл. 98 от ЗПФ до обнародването на ЗДБРБ за 2025 г., както следва:

☐ Приходите на общините се събират съгласно действащите закони към момента, като няма изменения в механизмите за тяхното начисляване и събиране;

☐ Разходите се извършват в размери не по-големи от размера на разходите за същия период на 2024 г. и при спазване на фискалните правила по ЗПФ. В ЗПФ не се указва срочността на периода - месечно или тримесечно или на друг период;

☐ С решение на МС могат да се финансират капиталови разходи и при необходимост, други разходи и/или трансфери за сметка на наличности от предходната година с изключение на средствата на Държавния фонд за гарантиране устойчивост на държавната пенсионна система.(чл.3, ал.3 от Закона).

Съгласно чл.87, ал.1 от ЗПФ, предоставянето на трансфери, вкл. и за общините е в размер не по-голям от размера им за същия период на предходната година, до размера на постъпилите приходи, помощи и дарения, като се отчитат влезли в сила актове на Народното събрание и на Министерския съвет, които предвиждат допълнителни или намалени бюджетни средства.

В тази връзка, при отпускането на трансферите на общините за периода до приемането на ЗДБРБ за 2025 г. бяха прилагани правилата на чл. 4 от Закона за събирането на приходи и

извършването на разходи през 2025 г., в размери, база, критерии, параметри, ограничения или други относими показатели на разходите, определени Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Беше предвидена и специална разпоредба в чл.3, ал.2, в случаите, когато приходите за съответния период са недостатъчни да покрийт разходите и трансферите, лимитите за плащания да се намаляват съразмерно до размера на приходите. Първостепенните разпоредители с бюджет следва да приоритизират плащанията си, като разходите за заплати и социални плащания са приоритет и се изплащат в пълен размер.

С този Закон беше изменен считано от 1 януари 2025 г. Закона за социалните услуги относно разработването на стандартите за финансиране и съответно организирането на социалните услуги и насочването от общините, които бяха отложени за 1 януари 2026 г.

3. РМС № 93 от 25 февруари 2025 г. година за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 г.

За разлика от предходни години, на етап пролетна бюджетна прогноза за 2025г. за пръв път не бяха одобрени стандартите за делегираните от държавата дейности за следващата година със съответното РМС.

Въз основа на разчетените с РМС стойностни и натурални показатели по стандартите за делегираните от държавата дейности е определено и съответното разпределение по общини на средствата от общата субсидия за делегирани от държавата дейности през 2025 г. Увеличенията на общия ресурс за общините и на средствата за община Кюстендил по стандартите по функции и дейности за 2025 г., спрямо ЗДБРБ за 2024 г. са както следва:

□ Общинска администрация – за страната са предвидени средства като увеличение в размер на 145 млн. лв., (25%) по стандарти. За община Кюстендил средствата в тази функция са в размер на 5 994 900 лв. като увеличението е с 1 446 800 лв.

□ Отбрана и сигурност - увеличение с 11 млн. лв. спрямо ЗДБРБ за 2024 г. Със стандартите в тази функция се обезпечава финансирането на издръжката на местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетни, центровете за превенция и консултативните кабинети към тях, на районните полицейски инспектори и детските педагогически стаи. Разчетени са средства и за възнагражденията и съответните осигурителни вноски на обществените възпитатели, секретарите на местните комисии за борба с трафика на хора и на денонощните дежурни и изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктове за управление. За община Кюстендил средствата в тази функция са в размер на 458 434 лв. като увеличението е с 12,74%.

□ Образование – за страната увеличението на средствата по стандартите за делегирани от държавата дейности спрямо ЗДБРБ за 2024 г. е с 585 млн. лв. За община Кюстендил определените средства са 33 992 686 лева., което е с 3 703 759 лв. или 12,23% увеличение на държавните субсидии за образование.

□ Здравеопазване – разчетените за страната средства са в размер на 372 млн. лв. като увеличението спрямо ЗДБРБ за 2024 г. е с 24 млн. лв. За нашата община предвидената държавна субсидия е в размер на 1 471 029 лв. или увеличение с 1,64%.

□ Социално осигуряване, подпомагане и грижи – за страната средствата за функцията са в размер на 1 052 млн. лв. или увеличение със 149 млн. лв. За общината са предвидени 14 737 066 лв., като увеличението е 20,71% в сравнение със ЗДБРБ за 2024 г.

□ Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело – на национално ниво са предвидени 272 млн. лв., които в сравнение със ЗДБРБ за 2024 г. са увеличени с 50 млн. лв. (23

□ %). Разчета за общинските културни институти, делегирани от държавата дейности в ЗДБРБ за 2025 г. е 4 339 803 лв., като средствата са с 779 431 лв. повече или 21,89%.

Основните цели на проекта за бюджет на община Кюстендил за 2025 г. са: подобряване на социалната и инженерна общинска инфраструктура и запазване на достигнатото ниво на качество на предоставяните публични услуги; успешно изпълнение, отчитане, осигуряване на устойчивост и съхраняване на активите, придобити в резултат на изпълнение на проекти по Оперативните програми; запазване финансовата стабилност на общината и придържане към балансирано бюджетно салдо, изчислено на касова основа, като част от средносрочна цел за бюджетното салдо.

Проектобюджетът на Община Кюстендил за 2025 г. е разработен в две части - приходна и разходна - при спазване разпоредбите на горесцитираните нормативни документи.

## I. ПРИХОДНА ЧАСТ

Приходите са един от основните показатели в общинските бюджети и от точната аналитична оценка и вземането на аргументирани решения при определянето на техните размери зависи в много голяма степен финансирането на общинските дейности, взаимоотношенията с местната общност и изпълнението на общинските стратегически и програмни документи, както и фискалните цели на общината за бюджетната година.

Непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставяните от общините услуги, на фона на инфлацията и влошените икономически показатели в света и в частност в нашата страна, отново сме поставени пред необходимостта да осигурим финансовата стабилност и просперитет на нашите общини, чрез правилно и адекватно планиране на местните приходи. Или с това планиране трябва да обхванем всички потенциални източници за допълнителни приходи и да разкрием нови вътрешни резерви за нарастване на съществуващите.

Запазването на бюджетната устойчивост на всяка една община е първостепенна задача, решението, за което изисква прилагането на правилна финансова политика, обоснована на принципите на добро управление. Реалистичната оценка на икономическата обстановка в страната като цяло и в нашата община е добра основа за прецизиране на решенията при определяне на политиката по приходите на местно ниво.

По тази причина, при определянето на конкретните стойности по всеки един приходен параграф, задължително са направени подробни и детайлни анализи ниво на събираемост на местните приходи, анализирани са възможностите за повишаване на събираемостта на просрочените вземания, наличието на резерви, ръста на несъбраните вземания за минали години, както и прякото и косвено въздействие на външни и вътрешни фактори, оказващи влияние върху размера на приходите в общинския бюджет.

През 2025 г. се очаква Община Кюстендил да разполага с постъпления общо в размер на 106 120 000 лв. Основно тези постъпления се делят в следните групи: собствени приходи (данъчни и неданъчни), бюджетни взаимоотношения с централния бюджет (субсидии и трансфери), преходен остатък от предходната година и финансираня.

Най- голям относителен дял от очакваните постъпления са от бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет, които са планирани съобразно определените размери по чл. 53, ал. 1 от ЗДБРБ за 2024 г. – общо 69 997 540 лв. (65,96% от бюджета) и се предоставят под формата на:

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности за 2025 г. в размер на 60 993 918 лв. В сравнение със ЗДБРБ за 2024 г., ръстът е в размер на 16,28% или през 2025 г. общината ще разполага за делегираните дейности с 8 019 072 лв. повече, като 49,66% от тези средства са за образование и 24,16% от тях за социални услуги.

- Трансфери за местни дейности общо 4 471 800 лв., включващи: обща изравнителна субсидия – 3 721 400 лв. (ръст само с 600 лв. или 0,02%), субсидия за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 762 000 лв., с ръст от 11 000 лв. и за други целеви разходи за местни дейности 928 500 лв., като тук ръста е 201 800 лв., или 27,77%.

- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 4 604 800 лв. е повече със 275 100 лв. от началния план за 2024 г.

Собствените приходи на общината (подробно описани по-долу) са в размер на 23 452 353 лв. и представляват 11,73% от очакваните постъпления през 2025 г., а преходният остатък е 11 157 805 лв., или 10,51% от приходите.

Финансиранията са ангажменти на общините (възстановяване на главници по заеми, чужди средства на разпореждане и др.), които се планират и отчитат със знак минус в приходната част на бюджета, т.е. в намаление на приходите. Всичко финансираня за 2024 г. са в размер на – 4 368 123 лв.

В сравнение с началния бюджет за 2024 г., проектът за бюджет за 2025 година е с 5 010 000 лв. повече или с 4,95%.

Приходите в проектобюджета, по своето предназначение, се делят на приходи с държавен характер и приходи с общински характер.

Общо приходите с държавен характер са в размер на 69 997 540 лв. и се формират от:

1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности  
60 993 918 лв.
2. Временно съхранявани средства  
-234 176 лв.
3. Целева субсидия за капиталови разходи  
425 601 лв.
4. Временни безлихвени заеми  
202 596 лв.
5. Преходен остатък от 2023 г. от делегирани от държавата дейности  
8 609 601 лв.

Приходите с общински характер са в размер на 36 122 460 лв. и се формират от :

1. Собствени приходи  
23 452 353 лв.
2. Субсидии и трансфери за местни дейности  
9 591 099 лв.
3. Временно съхранявани средства
4. Възстановени суми по възмездна финансова помощ  
-38 935 лв.
- 10 558 лв.
5. Трансфери между бюджети  
-730 000 лв.
6. Друго финансиране
7. Натрупан дефицит  
-33 902 лв.
- 4 375 680 лв.
8. Плащания по дълга (ФЛАГ, ФУГ, облигационен заем
9. Временни заеми между бюджет и СЕС  
- 4 061 110 лв.
- 1 008 513 лв.
10. Преходен остатък от 2023 г. от местни дейности (с валутни сметки)  
2 548 204 лв.

Преходният остатък по източници е показан по-подробно в Приложение №12.

Съгласно чл. 91, ал.2 и ал.3 от ЗДБРБ за 2025 г. неусвоените към 31 декември 2024 г. средства по бюджетите на общините от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а“ от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, с изключение на тези във функция „Образование“, могат да се разходват по решение на общинския съвет за делегираните от държавата дейности във всички функции, в т. ч. за капиталови разходи, ако това не противоречи на условията, определени в нормативния акт, с който са одобрени.

| V. ф. Социално осигуряване                                                                                               | Текущи<br>остатъци от<br>ЕРС | Остатък от<br>Поименния<br>списък с<br>капиталови<br>разходи с<br>източник от<br>ЕРС | Текущи<br>остатъци от<br>ЕРС | Остатък от<br>Поименния<br>списък с<br>капиталови<br>разходи с<br>източник от<br>ЕРС |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          | било                         |                                                                                      | става                        |                                                                                      |
| 526 "Център за обществена подкрепа"                                                                                      | 16 015                       | 2 250                                                                                | 161 065                      | 1 200                                                                                |
| 528 "ЦРДУ" - ул. Кокиче                                                                                                  | 360 402                      | 1 325                                                                                | 55 000                       | 116 500                                                                              |
| 528 ЦРДУ "Св. Стилиян"                                                                                                   | 309 369                      | 22 370                                                                               | 55 000                       | 115 686                                                                              |
| 530 ЦНСТ "Кокиче" с. Вратца                                                                                              | 55 803                       | 1 000                                                                                | 30 404                       | 20 000                                                                               |
| 530 ЦНСТ "Здравец" с. Вратца                                                                                             | 49 770                       | 1 001                                                                                | 29 770                       | 21 001                                                                               |
| 530 ЦНСТ "Еделвайс" с. Вратца                                                                                            | 46 449                       |                                                                                      | 26 445                       | 20 004                                                                               |
| 530 (ЦНСТПЛУИ) гр. Кюстендил ул. „Власина“                                                                               | 7 805                        | 660                                                                                  | 28 465                       | 0                                                                                    |
| 530 ЦНСТ с. Копиловци                                                                                                    | 2 457                        |                                                                                      | 2 457                        | 0                                                                                    |
| 530 ЦНСТ ДЕТЕЛИНА                                                                                                        | 43 775                       |                                                                                      | 30 000                       |                                                                                      |
| 535 "Преходни жилища"                                                                                                    | 3 982                        |                                                                                      | 35 982                       |                                                                                      |
| 541 Дом за пълнолетни лица с физически увреждания<br>"Ильо войвода"                                                      | 179 977                      | 20 247                                                                               | 59 977                       |                                                                                      |
| 541 "Дневен център за грижа на лица с психични<br>разстройства" с.Копиловци                                              |                              | 33 777                                                                               |                              | 140 247                                                                              |
| 550 "ЦСРИ" с. Лозно<br>551 "Дневен център за пълнолетни<br>лица с<br>увреждания" в гр.Кюстендил ул. Ефрем Каранов<br>33А | 8 405                        | 1 320                                                                                | 9 725                        | 9 725                                                                                |
| 551 "Дневен център за пълнолетни с увреждания" ул.<br>Даскал Димитрий (дементинте)                                       | 143 253                      |                                                                                      | 55 000                       |                                                                                      |
| 551 "Дневен център за пълнолетни с увреждания" ул.<br>Даскал Димитрий (дементинте)                                       | 257 585                      | 125 076                                                                              | 55 000                       | 124 390                                                                              |
| 551 "Дневен център за пълнолетни лица с тежки<br>множествени увреждания" (ДЦПЛТМУ) с. Лозно                              | 177 534                      | 3 013                                                                                | 55 000                       | 7 500                                                                                |
| 551 ДЦДУ „Вяра ,Надежда и Любов“                                                                                         | 49 658                       | 8 651                                                                                | 53 309                       | 5 000                                                                                |
| 561 "Асистентска подкрепа"                                                                                               | 469 048                      | 462 950                                                                              | 175 000                      | 450 000                                                                              |
| 562 "Личен асистент"                                                                                                     |                              | 2 398                                                                                |                              | 0                                                                                    |

За капиталови разходи във функция „Образование“ са заделени средства от преходния остатък на делегираните от държавата дейности във ф. „Социално осигуряване“ в размер на 838 198 лв., а за текущи ремонти по Решения на Общински съвет с №411/19.12.2024 г.,

№469/27.02.2025 г. за ОУ „проф. Марин Дринов“ и Шесто ОУ „Паисий Хилендарски“ – Кюстендил – 90 000 лв.

Съгласно чл.127, ал.3 от ЗПФ „Постъпленията от приватизация може да се разходват само за придобиване и основен ремонт на дълготрайни активи, за разходи, свързани с приватизационния процес, както и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура“ се предвижда погасяване на главници по ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура с приходите от проведени процедури за продажба по реда на Закона за приватизация и следприватизационен контрол (ЗПСПК) от приватизация на хотел „Кюстендил“, в размер на 2 255 516 лв., както следва:

□ Погасяване на главница в размер на 1 892 096 лв. по кредит от "Фонд ФЛАГ" ЕАД за рефинансиране на разходи по проект: „Изграждане на екологична инфраструктура за РСУО „Рила Еко.“, финансиран с договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с № от ИСУН BG16M1OP002-2.002-0002-C01, с рег. № Д-34-38 от Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020 г., Приоритетна ос 2 „Отпадъци“, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския социален фонд - Договор 1474 от 11.12.2024 г.;

□ Погасяване на главница в размер на 200 004 лв. по кредит от "Фонд ФЛАГ" ЕАД за финансиране и рефинансиране на собствен принос по проект "Изграждане на екологична инфраструктура за РСУО Рила Еко" по Оперативна програма "Околна среда 2014-2020";

□ Погасяване на главница в размер на 163 416 лв. по кредит от "Фонд за устойчиви градове" за финансиране на собствен принос по проект "Обновяване/реконструкция на общински театър Кюстендил и изграждане и възстановяване на зона за отдих парк Театъра";

□ Намалява стойността на обект „Благоустройство на входовете на град Кюстендил от към гр. София и с. Гюешево“ с източник на финансиране „Приходи от приватизация“ от Поименния списък с капиталови разходи Приложение №6 със сумата от 2 255 516 лв.

Съгласно констатации в доклад на АДФИ №ДИД4-КН-8/10.12.2024 г. са дадени указания на Община Кюстендил да бъдат възстановени средства в размер на 64 243 лв. на Централния бюджет. Средствата ще бъдат възстановени от преходния остатък на дейност „Други дейности по вътрешна сигурност“.

Негативно влияние върху бюджетната прогноза за 2025 г., оказва натрупаният през годините дефицит, който е намален до 4 375 680 лв.

За да може проектобюджета за 2025 година да е балансиран и да отразява действителното финансово състояние на общината, този недостиг е заложен като приход по параграф 74-00 („Получени временни безлихвени заеми от ЦБ“, за покриване на натрупан дефицит в размер на 4 375 680 лв.).

Данъчните приходи са в размер на 9 882 700 лв. Те представляват 42.14% от общия размер на собствените приходи и 9.31 % от общия проект за бюджет. В сравнение с началния бюджет за 2024 г., данъчните приходи са повече с 1 751,7 хил. лв. Ръст с 11,7 хил. лв. се очаква при туристическия данък, данъка на придобиване на имущество по дарения и по възмезден начин е с ръст 760 хил. лв. и патентния данък с ръст 10 хил. лв. Данъкът върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства нарастват съответно с 370 хил. лв. и 600 хил. лв.

Неданъчните приходи са в размер на 13 569 653 лв. Те представляват 57,86% от общия размер на собствените приходи и 12,79% от общия проект за бюджет. Очаква се увеличение на неданъчните приходи в размер на 2 267,9 хил. лв. или с 20,07%. В отделните видове неданъчни приходи прогнозите са следните:

□ „Приходи и доходи от собственост“ са приходи от продажба на услуги, наеми на общинско имущество, наеми на земя и лихви по текущи банкови сметки. Техният прогнозен размер е 6 025 530 лв. и в сравнение с 2024 г. има увеличение с близо 2 969,5 лв. (97%), като увеличението се дължи главно на повишаване на „Приходи от продажба на стоки, услуги и продукция“ (с 2 523,7 хил. лв.). Увеличение се предвижда и при „Приходи от наеми на имущество“, съответно с 494,4 хил. лв. При „Приходи от наеми на земя“ имаме намаление с 48,9 хил. лв. по- малко в сравнение с предходната година. Увеличението се дължи на повишаване на

цената на услугите и наемите и прехвърлянето на домашния социален патронаж към ОП „Ученическо хранене“, което стана ОП „ Ученическо хранене и домашен патронаж“, а също и получаване на приходи от платената зона за паркиране.

□ Приходите от „Общински такси“ са определени на база действащи размери на таксите по Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги, приета от Общинския съвет и прогноза за броя на ползвателите на услуги. Като цяло, очакваните приходи от такси са 5 864 140 лв., където в сравнение с 2024 г. има намаление с 886,4 хил. лв. Очакваните приходи от такса битови отпадъци, в размер на 4 500 000 лв., са определени на база размера на таксата за битови отпадъци, определена от ОбС в края на 2024 г., като с тези приходи ще трябва да се покрият разходите по предоставяните услуги по осигуряване на чистота. Тук намалението се дължи главно на отпадналите приходи от такси за домашен социален патронаж.

□ Приходите от „Глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви“ са в размер на 530 000 лв., като прогнозата е разработена на база издадените наказателни постановления и е съобразена с прогнозата за събираемост на лихвите за просрочени публични задължения, които по указания на МФ се отчитат отделно в този параграф.

□ Приходите от „Други неданъчни приходи“ са тези, които не се отчитат в посочените по-горе и са планирани в размер на 65 000 лв.

□ Планираните „Вноски за ДДС и други данъци върху продажбите“ са в размер на 184 087 лв. и поради специфичния им характер се отчитат със знак минус в приходната част.

□ Планираните „Приходи от продажба на общинско имущество“ са в размер 1 100 000 лв. и са съобразени с очакваните постъпления по Годишната Програма за управление на общинската собственост.

□ В приходи от „Концесии“ са предвидени съответните годишни вноски по действащи концесионни договори – 169 070 лв.

Заложени са и средства от собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет, прилагащи системата на делегирани бюджети – училища, детски градини и културни институти, подробно представени в Приложение № 10.

Разработка на приходната част на проекта за бюджет 2025 г. по пълна бюджетна класификация е представена в Приложение № 2.

## II. РАЗХОДНА ЧАСТ

Бюджетът на Община Кюстендил за 2025 година осигурява средства за всички сфери на обществения живот – образование, социални дейности, здравеопазване, култура, благоустрояване, отбрана и сигурност и подобряване на градската среда и административно обслужване на жителите на общината. Разходната част в частта на местните дейности е разработена на базата предложения на второстепенните разпоредители с бюджет, общинските предприятия, кметове и кметски наместници и др. и е предшестван от задълбочен анализ на финансовото състояние на общината и реалистични очаквания по отношение осигуряването на средства за предоставянето на публични услуги. В частта на делегираните от държавата дейности – съгласно предоставените от МФ разчети за всяка от дейностите. Запазва се тенденцията за ограничаване растежа на разходите като усилията ни са насочени към оптимизацията им и подобряване на финансовата дисциплина и приоритизиране. За да се осигурят нарастващите разходни отговорности през 2025 година се изискват решения, съобразени с възможните ресурси. За реализиране на приоритетите, при очаквания недостатъчен финансов ресурс от собствени приходи и средства за финансиране на делегираните държавни дейности, ще продължат да се полагат усилия за ефективно използване на публичните ресурси. Основните положения, с които сме се съобразили, са:

- Годишните цели и приоритети;
- Възможните ресурси и източници за финансиране, включително съществуващите законови изисквания;
- Действащите нормативни актове – национални и местни;
- Преходните остатъци, в това число и тези с целеви характер;
- Необходимостта от осигуряване на ресурс за изпълнението на проекти по оперативните

програми финансирани със средства от ЕС, както в частта за съфинансиране, така и за някои невъзстановими разходи;

☐ Проследяване на тенденциите и необходимостта от подобряване на количеството и качеството на предоставените услуги в общината.

При разработване на разходната част на проекта бюджета за 2025 г. сме се съобразили с изискванията на чл. 84, ал.1 от ЗПФ, като се базираме на:

☐ Одобрената от МС актуализираната средносрочна бюджета прогноза за периода 2026-2028 г.

☐ Запазват се действащите политики за 2024 г., като тенденциите са за осигуряване на оптимално функциониране на всички системи през цялата година. Реализираните увеличения са с цел осигуряване на ефектите в целогодишен план, като са предвидени средства за 2025 г. за осигуряване на достигнатите нива на възнагражденията, и ръста на минималната работна заплата за страната, отразена в ЗДБРБ за 2025 г. съгласно и утвърдените показатели с решенията на Министерския съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели.

☐ Приетите основни бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2025 г., съгласно ЗДБРБ за 2025 г. и в частност разчетните показатели за община Кюстендил, предоставени от Министерство на финансите;

☐ Публикуваното Постановление на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2025 г. на интернет страницата на МФ

12

☐ Приетите стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 г., определени с Решение № 93 на Министерски съвет от 2025 г. ;

☐ Одобрената тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности в община Кюстендил за периода 2026 – 2028 г.;

☐ Прогноза за очаквания размер на новите задължения за разходи и за поемане на ангажименти за разходи;

☐ Задълженията по финансиране на вече поетия общински дълг и прогнозни намерения за поемане на нов дълг за финансиране на проекти по Оперативните програми;

☐ Инфлацията, кризата с цените на енергоносителите и отражението им върху бюджетните разходи;

☐ Задълженията по предявени вземания по влезли в сила съдебни решения;

☐ Поетите и нереализирани ангажименти и задължения, включително ангажиментите с местно значение, съгласно местни наредби и решения на ОбС;

☐ Задълженията по национални и регионални програми и проекти;

☐ Други бюджетни, отчетни и статистически показатели, оценки и прогнози.

Разходите по бюджета за 2025 год., съобразно със средносрочната ни цел за балансирано бюджетно салдо на касова основа, са съобразени с възможностите на приходната част и са в размер на 106 120 000 лв., като са балансирани с приходите и също като тях се делят на групи, както следва:

За делегирани от държавата дейности - 69 997 540 лв.

За до финансиране на делегирани от държавата дейности от собствени приходи -718 521 лв.

За местни дейности - 35 403 939 лв.

Разходната част по функции, дейности и окрупнени параграфи е представена в Приложение № 3, като по-важните и нови регламенти и предвидени средства за изпълнение на общинската политика за разходите по функции са, както следва:

Функция „Общи държавни служби“

Общият размер на средствата за функцията е 10 665 651 лв., от тях за текущи разходи са предвидени 10 180 566 лв. и за капиталови разходи – 485 085 лв. Относителният дял на функцията спрямо общия бюджет на общината е 8,71%, като в сравнение с началния бюджет за 2023 г. ръстът на средствата е с 17.2%. Това се дължи на увеличен размер на трудовите разходи за заетите във функцията.

В дейност „Общинска администрация“ за сметка на субсидия за делегирани от държавата дейности, са предвидени средства за увеличение на възнагражденията (респективно и осигуровки), във връзка с промяната на минимална работна заплата и максималният осигурителен доход за страната от 1 януари 2025 г.

В частта за издръжка, която е местна дейност (финансира се изцяло със собствени приходи), са предвидени:

- ☐ За членски внос за участия на общината в дружества с нестопанска цел – 30 000 лв.;
- ☐ Лимит за представителни разходи в размер до 3% от разходите за издръжка на общинска администрация и общински съвет до 1.5 %;

Разходите в дейност „Общински съвет“ се покриват изцяло от собствените приходи на общината. В тази дейност, освен издръжката на общинския съвет, са предвидени и средства за осигуряване на възнагражденията на председателя на общинския съвет и на общинските съветници общо в размер на 874 000 лв.

За помощи по решение на общинския съвет през бюджетната година са предвидени 290 000 лв., от които:

- a. за финансово подпомагане по остри здравословни причини – 80 000 лв.;
- b. за фонд за подпомагане на семейства с репродуктивни проблеми – 35 000 лв.;
- c. за еднократна помощ при раждане на дете – 30 000 лв.;
- d. фетална морфология – 50 000 лв.
- e. местни инициативи – 50 000 лв.
- f. стипендии за студенти – 32 000 лв.
- g. други – 10 000 лв.
- h. безплатни погребения – 3 000 лв.

#### Функция „Отбрана и сигурност“

Заложените средства в тази функция са в размер на 1 176 585 лв., разликата в сравнение с началния план за 2024 г. е 592 688 лв. повече., което представлява 1,1% от разходната част. За капиталови разходи във функцията са предвидени 511 542 лв., като 455 077 лв. са преходен остатък за ремонт на храм „Свети Великомъченик Димитри“ с Драговищица по ПМС № 423 от 04.12.2024 г.

#### Функция „Образование“

Заложените средства са 40 044 670 лв. Като основен приоритет, функция „Образование“ е с най-голям относителен дял на разходите по бюджета на общината – 37.74%. В сравнение с началният бюджет за 2024 г. средствата за образование са с 3 678 225 лв. повече, или 10.11% ръст.

В частта за местни дейности са предвидени издръжката в извънучилищни дейности, осигуряване на транспорта на учениците и децата. Предвидени са средства за безплатен обяд за спортисти от СУ „В. Левски“.

С Заповед № РД-00-548/02.04.2025 г. е утвърдена формула за разпределение на средствата от единни разходни стандарти по отделните дейности във функцията. Директорите на всяко от звената, прилагащи делегирани бюджети в системата на образованието, са разработили бюджетите си по пълна бюджетна класификация.

За капиталови разходи във функцията са предвидени 2 362 669 лв., като с тях се предвиждат основни ремонтни и дейности за въвеждане на мерки за енергийна ефективност в сградите на голяма част от детските градини и техните филиали, както и довършителни ремонтни дейности по училищата в града и основен ремонт на покрив на ЦПЛР – ОДК.

И през 2025 г. ще продължим традиционни за нашата община дейности за развитие на децата и учениците, като:

- ☐ осигуряваме подкрепа за личностно развитие чрез оценка на ценностните нагласи на младите хора и финансово насърчаване на деца и ученици с изявени дарби;

☐ осигуряваме развитие на интересите, способностите, компетентностите и изиявата на учениците в областта на науките, технологиите, изкуствата и спорта, както и кариерно ориентиране и консултиране;

☐ осигуряваме транспорт на децата от детските градини през летния сезон, когато нашите детски градини не прекъсват своята работа;

☐ осигуряваме здравословно хранене на децата и учениците;

☐ продължим настойчиво работата си по превенция от зависимости в училищата чрез дискусии, лекции и обучения за вредното въздействие на психоактивните вещества;

☐ засилим превенцията на противообществените прояви, престъпленията и агресията на младите хора;

☐ продължим да сме движеща сила в междуинституционалния механизъм за предотвратяване на отпадането от образователната система на деца и ученици в задължителна предучилищна и училищна възраст.

#### Функция „Здравеопазване“

В тази функция са предвидени средства за осигуряване дейността на здравните кабинети в детските заведения, училищата и професионалните гимназии на територията на общината, за здравни медиатори и за съвета по наркотични вещества, чиито разходи от 2018 г. се отчитат в тази функция по указания на МФ. Заложените в делегирани от държавата дейности средства за 2025 г. са в размер на 1 830 016 лв. Капиталовите разходи за функцията са в размер на 379 281 лв.

#### Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

За 2025 г. бюджетът за социални услуги в общината е в размер на 16 911 835 лв., което е с 235 427 лв. повече в сравнение с 2024 г. или около 1,41% ръст. Относителният дял на функцията в общите разходи по бюджета 15,945%. Осигурено е финансирането за съществуващите до момента социални услуги, чрез които община Кюстендил потребители – деца и пълнолетни лица и хора с увреждания.

През 2025 г. ще продължи предоставянето на механизма за лична помощ с над 1 000 обгрижвани лица.

#### Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“

В тази функция са предвидени средства в местните дейности в общ размер на 17 532 176 лв. Капиталовите разходи са в размер на 5 350 303 лв. Има намаление на заложените

разходи в тази функция с около 5 млн. лв. , като това намаление се дължи главно на заложените капиталови разходи от преходен остатък, тъй като част от обектите са изпълнени през 2024 г.

За дейност “Осветление на улици и площади” предвидените средства са в размер на 970 920 лв.

В дейност „Чистота“ са предвидени разходи, съгласно проекта на план-сметката за дейности по чистота, като в тях са включени и необходимите разходи за сепариране и депониране на отпадъци на регионално депо, както и за транспортирането им до регионално депо или други инсталации и съоръжения за обезвреждането им в общ размер на 8 660 091 лв. Разходите за чистота се увеличават с 13,83% в сравнение с началния план за 2024 г. Предвидените капиталови разходи са в размер на 847 000 лв., са с източник на финансиране Целева субсидия за капиталови разходи за 2025 г.

#### Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

В тази функция в проекта за бюджет за 2025 г. са предвидени средства в размер на 11 475

672 лв. или 10,81% от всички разходи на общината и е отчетено намаление с – 14,37%. Капиталовите разходи във функцията са в размер на 1 008 700 лв. В сумата са включени Основен ремонт, консервация и реставрация на „Границка кула“, основен ремонт на покрив на сградата на траурен парк с. Радловци и с. Гърляно, собствено финансиране по проект „Основен ремонт и укрепване на сградата на читалище "Братство 1869" гр. Кюстендил“; основен ремонт на покрив на Читалище "Христо Ботев" с. Таваличево

Разчетените разходи за група „Физическа култура и спорт“ са в общ размер на 1 615 945 лв., което представлява 14,1% от всички разходи във функцията. Заложените капиталови разходи са в размер на 43 004 лв. Заложени са средства за издръжка на спортните съоръжения – отопление, осветление, поддържане на терените и др. заради ръста в цените на енергоносителите. В тази група са разчетени и субсидии за спортните клубове и за осигуряване на проявите в общинския спортен календар на основание чл.59 и чл. 63 от ЗФВС и с оглед реализацията на политиката на общината, отразена в приетите от Общински съвет стратегии за развитие на физическото възпитание и спорт в община Кюстендил, Наредба за управление и разпореждане с общинските спортни имоти съоръжения и за финансово подпомагане дейността на спортните организации в Община Кюстендил и субсидии за футболните клубове по решения на Общински съвет – Кюстендил.

Основна предпоставка за здравословния начин на живот на младите хора е наличието на условия за физическо възпитание и спорт. Ето защо за Община Кюстендил физическото възпитание и спортната култура се превръщат в един от приоритетните фактори със социална значимост. Община Кюстендил осигурява необходимите условия за воденето на здравословен начин на живот чрез спорт. Усилията в това отношение се възнаграждават с най-добрите резултати на спортните клубове на държавни и международни състезания. Затова ще продължим да предприемаме мерки, които водят до разширяване и модернизиране на спортната база на училищата и до създаване на условия за пълноценното ѝ използване за физическо възпитание и спорт от учениците. Спортните терени и съоръжения на територията на Община Кюстендил ще продължат да се обновяват ежегодно, което помага за развитието на различни видове спорт и постигане на високи резултати от местните клубове.

□ В отчетна група „Култура“ проектът за бюджет е в размер на 9 552 381 лв. като за осъществяване политиката на Общината за опазване, развитие и популяризиране на културно-историческото наследство са заложили средства за осигуряване издръжката, дейността и развитието на материалната база и фондове на културните институти на територията на нашата община, които са с регионално значение – Регионална библиотека „Емануил Попдимитров“, Художествена галерия „Владимир Димитров – Майстора“, Регионален исторически музей „Академик Йордан Иванов“. Общият размер на средствата за трите културни института е 3 714 462 лв. (7,3% ръст), като от собствените им приходи за текущата година се предвиждат разходи под формата на дофинансиране в размер на 418 418 лв. В проекта за решение е предложено за поредна година трите културни института да прилагат и през 2025 г. делегирани бюджети с ясно определени правомощия. За обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност са предвидени 1 832 676 лв., като 1 737 676 лв. са за субсидии на читалищата, предоставени по единен разходен стандарт в делегираната от държавата дейност, а дофинансирането е в размер на 95 000 лв. В дейност „Други дейности по културата“ са заделени общо 1 709 843 лв., като за проявите в общинския културен календар, културни събития и са предвидени средства в размер на 857 000 лв. и за награди в сферата на културата – Национална награда „Владимир Димитров – Майстора“ – 5 000 лв.; награда за скулптура „Иван Лазаров“ – 5 000 лв.

□ Един от основните принципи на общинската културна политика е опазване и обогатяване на културно-историческото наследство, съхраняване на българския книжовен език, традиции и обичаи. С календара на културните събития в Община Кюстендил ще продължи традицията за ежемесечното уведомяване на кюстендилската общественост. Традиционните за града празници и фестивали ще продължат да се провеждат с финансовата подкрепа на Община Кюстендил, защото са красиви, многоцветни, богати на събития и имат популярност не само в България, но и в чужбина. Културните институции в града продължават да работят в посока съхраняване и популяризиране на културните и исторически обекти в общината. Община

Кюстендил ще продължава да подкрепя финансово и културно-просветната дейност, която развиват читалищата.

□ За отчетна група „Почивни дейности“ са предвидени 70 000 лв. – за осигуряване издръжката на Творческа база (обект 366).

#### Функция „Икономически дейности и услуги“

Общият размер на заложените във функцията разходи е 5 552 091 лв. (5,23% от общите разходи) в т. ч. 912 760 лв. за капиталови разходи, подробно описани в Поименния списък с капиталови разходи – Приложение № 6. С най-голям дял са следните дейности, заложи в тази функция:

□ За дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ са заложи 909 313 лв., в т. ч. 762 000 лв. за зимно поддържане на пътищата.

□ За дейност „Други икономически дейности“ са предвидени 2 902 893 лв., в т.ч. за капиталови разходи – 304 344 лв.

□ За издръжката на общинския приют за безстопанствени животни са предвидени 272 900 лв., от които за капиталови разходи са предвидени 7 900 лв.

#### Функция „Разходи неклассифицирани в другите функции“

В тази функция се отчитат лихвите по различните видове дълг, които за 2025 г. са планирани в размер на 931 304 лв. Таксите за обслужване на дълга, както и всички останали

17

комисиони се отчитат в други дейности и параграфи. Разходите за лихви за 2025 г. са в размер на 442 хил. лв. и резерв за текущ ремонт 489 304 лв.

За осигуряване дейността на Общинските предприятия са предвидени средства в общ размер на 14 263 944 лв., като целите по приходите, които те реализират от дейността си са в размер на 3 460 800 лв. (приходите от Такса за битови отпадъци не се реализират от ОП „Чистота“, а от отдел „Местни приходи“, затова не са заложи като план за приходи на общинското предприятие). Подробни План-сметки на общинските предприятия са представени в Приложение № 4.

Съгласно измененията в чл. 21, 44 и 52 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, традиционно планираните средства за разходи по дейности в кметствата и кметските наместничества са обособени като Бюджет на кметствата и кметските наместничества с разчет за разходи за делегирани от държавата дейности и местни дейности по пълна бюджетна класификация в рамките на общия бюджет на общината общо в размер на 2 020 200 лв., като са представени отделно в Приложение № 5.

### III. ИНВЕСТИЦИОННИ РАЗХОДИ

Действащата нормативна рамка по отношение на разходите за капиталови вложения изисква те да бъдат оформени като неразделна част от общинския бюджет във вид на инвестиционна програма. Планирането на инвестиционните разходи се съобразява с приходаизточниците за капиталови проекти.

Планираните капиталовите разходи са съобразени с годишните стратегическите цели и приоритети, разписани в местните планови документи. Преди планирането на разходите е направена експертна оценка на състоянието на капиталовите активи, неразплатените и преходни обекти, предложенията за нови инвестиции от страна на кметовете и кметските наместници, ръководителите на второстепенните разпоредители с бюджет, структурните звена и местната общност. След анализа на предложенията и прогнозите за инвестиции е уточнен и годишния разчет за инвестиционните разходи, в съответствие с указанията на МФ и на база реалните възможности на бюджета за осъществяване на този разчет.

Проекта за инвестиционни разходи от бюджета на Община Кюстендил за 2025 г. е в размер на 12 167 891 лв., в това число по източници на финансиране, както следва:

1. От целева субсидия за капиталови разходи от 2025 г. - 4 604 800 лв.
2. От преходен остатък, в т.ч.: - 7 128 777 лв.
  - От целевата субсидия за капиталови разходи - 2 703 406 лв.
  - От делегирани от държавата дейности - 2 521 634 лв.
  - От приходи от приватизация и други собствени приходи - 1 448 660 лв.
  - Трансфери, ПМС и Приложение № 3 - 455 077 лв.
3. От собствени приходи за сметка на продажби на общински нефинансови активи -416 003 лв.
4. От ЕРС, трансфери и ПУДООС - 18 311 лв.

По функции, обекти и източници на финансиране, инвестиционните разходи са представени подробно в Поименния списък на капиталовите разходи – Приложение № 6.

#### IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

През 2025 г. предстои погасяване на годишни вноски по главници в размер на 4 013 114 лв. по видове дълг, както следва:

|                         |   |             |
|-------------------------|---|-------------|
| По облигационните заеми | - | 810 000 лв. |
|-------------------------|---|-------------|

|                           |   |               |
|---------------------------|---|---------------|
| По кредита от ФУГ         | - | 163 420 лв.   |
| По кредити от „Фонд Флаг“ | - | 3 039 694 лв. |

За 2025 г. не се предвижда поемане на нови кредити.

В проекта за бюджет са заложили и дължимите такси и комисиони за обслужване на заемите и съответните лихви в размер общо на 447 425 лв., които са предвидени по съответните параграфи на бюджета, като подробно главниците, лихвите, таксите и другите съпътстващи разходи са показани в Справка за общинския дълг - Приложение № 13.

#### V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно разпоредбите на глава XI от ЗПФ, общините разработват разчети за сметките за средства от Европейския съюз, които се утвърждават от общинския съвет. При разработването на тези разчети са планирани и трансферите между бюджета и сметките за средства от ЕС за авансовото финансиране на плащанията по проектите и за възстановяване на ползвани бюджетни средства през 2025 г. Разчетите за сметките за средства от ЕС имат индикативен характер, т.е. съдържат само информация по основните показатели на чл.14, ал.1 от ЗПФ (приходи, разходи, трансфери и др.) и са изготвени общо за всички проекти. Индикативния годишен разчет на ССЕС за разходите по проекти, които ще бъдат направени през 2025 г. е представен в Приложение № 7, което съдържа обобщена информация, както за проектите в процес на изпълнение, така и за тези, които са в процес на оценка или се подготвят за кандидатстване, както следва:

#### ПРОЕКТИ В ПРОЦЕС НА ИЗПЪЛНЕНИЕ, АКТУАЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Проект BG05SFPR003-1.001-0045 „Топъл обяд в Община Кюстендил“, Програма "Храни и основно материално подпомагане", BG05SFPR003-1.001 - Топъл обяд, Обща стойност: 826 272 лв.

2. Проект Модернизация на образователната среда в VI Основно училище „Паисий Хилендарски, гр. Кюстендил“ Договор № BG-RRP-1.007-0042-C01, Финансираща програма: Национален план за възстановяване и устойчивост Наименование на процедура „Модернизация

на образователна среда”, Обща стойност: 1 815 538,99 лв.

3. Проект Модернизация на образователната среда в Основно училище „Професор Марин Дринов“, Договор № BG-RRP-1.007-0041-C01, Финансираща програма: Национален план за възстановяване и устойчивост, Наименование на процедура „Модернизация на образователна среда”, Обща стойност: 1 982 812,80 лв.

4. Проект Основен ремонт, оборудване и обзавеждане на общежитие към НУ „Св. Св. Кирил и Методий“ с. Раждавица, Община Кюстендил, Договор № BG-RRP-1.011-0022-C01, Финансираща програма: Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетни оси „Образование и умения“, Наименование на процедура „Ремонт и рехабилитация на общежития в системата на училищното образование“, Обща стойност: 1 366 946,47 лв.

5. Проект Техническа помощ за инвестиции в зоологическа градина гр. Кюстендил, Договор № BG16FFPR002-3.007-0003-C01, Финансираща програма: Оперативна програма "Околна среда" 2021-2027, Приоритетни оси Биологично разнообразие, Наименование на процедура „Техническа помощ за инвестиции в зоологически градини“, Обща стойност: 199 875 лв.

6. Проект Младежки център Кюстендил – ключов фактор за по-добро бъдеще, Договор № BG-RRP-1.008-0006-C01, Финансираща програма: Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетни оси Образование и умения, Наименование на процедура A1 МЛАДЕЖКИ ЦЕНТРОВЕ (В ОБЛАСТНИ ГРАДОВЕ), Обща стойност: 4 262 175,29 лв.

7. Проект Ефективно функциониране на ОИЦ – Кюстендил през периода 2024 – 2029 г., финансираща програма: Програма "Техническа помощ" 2021-2027, BG16RFTA001-1.006 - Ефективна национална мрежа от областни информационни центрове в България, Обща стойност: 1 268 998,44 лв.

8. Проект № BG-RRP-4.020-0187-C01 Енергийно обновяване на сграда за административно обслужване, гр. Кюстендил, ул. „Демокрация“ № 15, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетни оси, Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ, Код на процедура BG-RRP-4.020, Обща стойност 2 593 291,50 лв.

9. Договор № BG-RRP-4.020-0192-C01 Основен ремонт и укрепване на сградата на читалище „Братство 1869“ гр. Кюстендил, 15, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетни оси, Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧЕН СГРАДЕН ФОНД ЗА АДМИНИСТРАТИВНО ОБСЛУЖВАНЕ, КУЛТУРА И СПОРТ, Код на процедура BG-RRP-4.020, Обща стойност: 1 542 697,62 лв.

10. Договор № РД-02-29-430/01.07.2024г. проект „Градско озеленяване за здравословно дишане” Программен приоритет 1 “По-зелен граничен регион“ на програмата Интеррег VI-A ИПП България – Северна Македония 2021- 2027, Водещ партньор: Община Кюстендил, Република България, Проектен партньор 2: Община Куманово, Република Северна Македония, Проектен партньор 3: Център за развитие на трети Североизточен регион, Република Северна Македония, Обща стойност: 1 059 491,59 лв.

11. Договор № BG-RRP-4.028-0011-C01/01.11.2024 Енергийно обновяване на външно изкуствено осветление в община Кюстендил, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА ЕНЕРГИЙНО ЕФЕКТИВНИ СИСТЕМИ ЗА УЛИЧНО ОСВЕТЛЕНИЕ - ПОКАНА 2, Обща стойност: 1 999 339,48 лв.

12. Договор № BG-RRP-4.023-0560-C01/18.11.2024г. Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 10, бл. 42, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 518 663,40 лв.

13. Договор № BG-RRP-4.023-0144-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. "Герена", бл. 152, 153, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на

процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 154 950 761,22 лв.

14. Договор № BG-RRP-4.023-0233-C01/18.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Запад, бл.61, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 685 488,46 лв.

15. Договор № BG-RRP-4.023-1440-C01/18.11.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Георги Тертер" № 16, № 18, № 20, № 22, № 24 и № 26, блок № 16, блок № 18, блок № 20, блок №22, блок № 24 и блок №26, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 535 173,44 лв.

16. Договор Договор № BG-RRP-4.023-0108-C01/07.01.2025 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Александър Димитров" № 21, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 691 387,09 лв.

17. Договор № BG-RRP-4.023-1324-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Антим I" 12, блок 129 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО

ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 039 186,42 лв.

18. Договор № BG-RRP-4.023-1423-C01/18.11.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Запад, бл. 75, вх. А, вх. Б, вх. В, 129 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 216 251,67 лв.

19. Договор № BG-RRP-4.023-1430-C01/18.11.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, жк Герена № 163 - 166, бл. 163, бл. 164, бл. 165 и бл. 166 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 2 162 116,47 лв.

20. Договор Договор № BG-RRP-4.023-0559-C01/04.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 192 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 547 637,83 лв.

21. Договор № BG-RRP-4.023-0545-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 8 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 2 403 705,4 лв.

22. Договор № BG-RRP-4.023-1744-C01/18.11.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. "ЗАПАД" № 68-69, блок № 68 и блок № 69 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 320 106,81 лв.

23. Договор № BG-RRP-4.023-1460-C01/18.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ж.к. Герена, блок 189 /вх. А и вх. Б/ Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА

ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 996 703,51 лв.

24. Договор № BG-RRP-4.023-1739-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Гладстон" № 27 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 560 290,28 лв.

25. Договор № BG-RRP-4.023-1479-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Христо Ботев", бл. 28 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 066 650,76 лв.

26. Договор № BG-RRP-4.023-0142-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, жк "Осогово", бл. 52, вх. А – Кюстендил Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 632 666,41 лв.

27. Договор № BG-RRP-4.023-1454-C01/ Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Калосия" №2 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 336 297,93 лв.

28. Договор № BG-RRP-4.023-0077-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. „Христо Ботев“ № 40, бл. 27 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 933 490,39 лв.

29. Договор № BG-RRP-4.023-0079-C01/18.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Герена бл. 184 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 769 724,93 лв.

30. Договор № BG-RRP-4.023-0228-C01/18.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Запад, бл.96 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 662 360,08 лв.

31. Договор № BG-RRP-4.023-0229-C01/30.10.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Запад, бл.97 Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 642 201,20 лв.

32. Договор № BG-RRP-4.023-1330-C01/04.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. Цар Освободител № 49, бл.14, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 1 070 564,22 лв.

33. Договор № BG-RRP-4.023-1392-C01/18.12.2024 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. Ал. Димитров, бл. 35, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 994 846,05 лв.

34. Договор № BG-RRP-4.023-0141-C01/07.01.2025 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, жк "Румена Войвода", бл. 7, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на

процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 2 136 280,83 лв.

35. №BGМК0200028 – СВА – STRKKPN РД-02-29-254/07.03.2025 Трансгранична атрактивност - интелигентен туризъм в регион Кюстендил - Крива паланка – Невестино, Програмата Интеррег България-Северна Македония 2021-2027, стратегическа цел 1.2 „Развитие на привлекателен и целогодишен туристически продукт чрез интелигентни решения, осигуряващи универсален достъп и участие“, Обща стойност: 1 908 636,53 лв.

#### ПРОЕКТИ НА ЕТАП ОЦЕНКА

1. Вх. рег. №: BG05SFPR001-1.006-0009 Равен достъп на учениците от Община Кюстендил, Столична община и Община Банско до качествено и приобщаващо образование, Програма "Образование" 2021-2027, Приоритетна ос Приобщаващо образование и образователна интеграция BG05SFPR001-1.006 Равен достъп на учениците от Община Кюстендил, Столична община и Община Банско до качествено и приобщаващо образование, Обща стойност: 747 370,40 лв.

2. Фонд Социална закрила Компонент 1 „Придобиване на дълготрайни активи, текущо поддържане на материалната база; изграждане на нова, реконструкция и модернизация на съществуващата материална база за предоставяне на социални услуги“, 76 349,99 лв.

3. МОДЕРНИЗИРАНЕ НА ОБРАЗОВАТЕЛНА, СПОРТНА И ТУРИСТИЧЕСКА ИНФРАСТРУКТУРА - ВАЖЕН ФАКТОР ЗА РАЗВИТИЕТО НА КАЧЕСТВОТО НА ЧОВЕШКИЯ КАПИТАЛ И КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТТА НА ЮГОЗАПАДЕН РЕГИОН, Оперативна програма, Програма "Развитие на регионите" 2021-2027, Приоритетна ос, Интегрирано териториално развитие на регионите Интегрирано градско развитие, BG16FFPR003-2.002 Подкрепа за интегрирано градско развитие в 40 градски общини, Обща стойност: 2 999 946 лв.

#### ПРОЕКТИ НА ЕТАП РАЗРАБОТВАНЕ

1. Процедура BG05SFPR002-2.012 „Иновативни здравно – социални услуги“ финансирана по Програма „Развитие на човешките ресурси“ 2021-2027, Обща стойност: 770 085,36 лв.

2. Процедура BG16FFPR003-4.005 „Подкрепа за индустриални и логистични паркове и зони с фокус върху използването на чиста енергия“ по програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Обща стойност: 20 465 284,09 лв.

3. Процедура BG16FFPR003-4.005 „Техническа подкрепа за изпълнение на ИТИ инструмента“ по Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Обща стойност: 62 000 лв.

#### ПРОЕКТИ НА ЕТАП ПОДПИСВАНЕ НА ДОГОВОР

1. Вх. рег. №: BG-RRP-4.024-0161 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Евлоги Георгиев" №5, вх. "А" и вход "Б", Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.024 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП II, Обща стойност: 195 441,23 лв.

2. Вх. рег. №: BG-RRP-4.024-0162 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "България" № 6, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.024 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП II, Обща стойност: 551 527,02 лв.

3. Вх. рег. №: BG-RRP-4.024-0163 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Райна Цанева" № 4, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.024 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП II, Обща стойност: 234 778,73 лв.

4. Вх. рег. №: BG-RRP-4.024-0164 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Христо Ботев" № 45, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.024 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА

ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП II, Обща стойност: 313 290,92 лв.

5. Вх. рег. №: BG-RRP-4.024-0165 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 88, Национален план за възстановяване и устойчивост, BG-RRP-4.024 - ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП II, Обща стойност: 324 737,30 лв.

6. BG16FFPR003-4.001-0059 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Гороцветна" № 50-52, бл. 9, вх. А и Б, Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 963 747,54 лв.

7. BG16FFPR003-4.001-0084 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. "Запад" блок 106 и 107, Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 1 246 566,99 лв.

8. BG16FFPR003-4.001-0150 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. Трайко Китанчев №8 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 454 236,96 лв.

9. BG16FFPR003-4.001-0044 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 7 А Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 702 279,39 лв.

10. BG16FFPR003-4.001-0051 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. "Запад" бл. 59, вх. А и Б, и бл. 60, вх. А, Б и В Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 2 628 318,48 лв.

11. BG16FFPR003-4.001-0056 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. "Герена" бл. 186 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 813 856,08 лв.

12. BG16FFPR003-4.001-0091 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ж.к. "Румена Войвода" бл. 6 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 2 297 159,33 лв.

13. BG16FFPR003-4.001-0149 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Симеон 1-ви", №56, бл. 26 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 943 983,82 лв.

14. BG16FFPR003-4.001-0196 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, кв. Запад 88 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 670 145,56 лв.

15. BG16FFPR003-4.001-0274 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ж.к. Бузлуджа, бл. 100 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“,

Обща стойност: 929 453,37 лв.

16. BG16FFPR003-4.001-0278 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" № 51, бл. 13 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 1 032 891,7 лв.

17. BG16FFPR003-4.001-0276 Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Цар Освободител" №261 Програма „Развитие на регионите“ 2021-2027, Процедура чрез подбор на проектни предложения

26

BG16FFPR003-4.001 „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради, включително справяне с енергийната бедност“, Обща стойност: 1 572 321,96 лв.

18. Договор № Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда, гр. Кюстендил, ул. "Г.С. Раковски" №36, бл.2, Национален план за възстановяване и устойчивост, Приоритетна ос: Нисковъглеродна икономика, Наименование на процедура ПОДКРЕПА ЗА УСТОЙЧИВО ЕНЕРГИЙНО ОБНОВЯВАНЕ НА ЖИЛИЩНИЯ СГРАДЕН ФОНД -ЕТАП I, Обща стойност: 2 006 003,47 лв.

## VII. ДРУГИ

Общия размер на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 г., са в размер на 3 675 000 лв., в т.ч. от публични общински вземания в размер на 3 275 000 лв. като се очаква увеличение на събираемостта главно на приходите от данъците върху превозни средства и данъка върху недвижимите имоти, във връзка с автоматичното обвързване с обработването на предоставената по електронен път информация от регистъра за пътните превозни средства на МВР с данни за регистрираните, отчислените и спрените от движение пътни превозни средства, включително и информацията за екологичната им категория съгласно чл. 51 от ЗМДТ и разпоредителните сделки на граждани и фирми. През 2025 г. се предвижда разширяване на обхвата на работа с частни съдебни изпълнители, които ще имат за цел да събират основно просрочените задължения за местни данъци и такси на физически и юридически лица.

Поканата за провеждане на публично обсъждане на проекта за бюджет на община Кюстендил за 2025 година, съкратен вариант на проекта за бюджет, проект на поименен списък с капиталовите разходи, както и доклад към тях е публикувана на сайта на община Кюстендил на 15 април 2025 г. Публичното обсъждане се проведе 23 април 2025 г. едновременно в залата на общинска администрация и чрез платформа за видеоконферентна връзка, отговаряща на изискванията за мрежова информационна сигурност – ZOOM, чрез която не се включиха граждани.

И през 2025 г. общината ще продължава да насочва своите усилия в подкрепа на запазване на икономическата и финансовата стабилност и за създаване на условия за икономически растеж, в съответствие със заложените приоритети, цели и мерки в Плана за интегрирано развитие. Подготовката на общинския бюджет и неговото изпълнение ще се случва в изключително трудно прогнозируема среда, нови тенденции и рискове.

Бюджетната устойчивост на общината е първостепенен приоритет и неговото изпълнение предполага координираното участие в бюджетния процес, както на общинска администрация, второстепенните разпоредители с бюджет, кметовете на кметства и кметските наместничества, така и на общинския съвет. Политиката по приходите запазва приоритетите си и е ориентирана към поддържане на икономическия растеж, подобряване на бизнес средата и насърчаване на инвестициите, чрез ограничаване и недопускане на просрочени данъчни задължения и повишаване на фискалната ни устойчивост в дългосрочен план.

Спазвайки принципите на добро финансово управление е необходимо полагането на максимални усилия, за да не се вземат популистки и необосновани решения през бюджетна година. Точната оценка на икономическата обстановка в страната като цяло, и в частност на

нашия регион, до голяма степен предопределят и рамката на собствените ни приходи, възможните разходни отговорности за местните дейности, удовлетвореността на местната общност и изпълнението на стратегическите цели и проекти. Реалистично планираните местни приходи са не само гаранция за съставяне и изпълнение на балансиран бюджет, но и основен показател за измерване изпълнението на фискалната политика на общината.

Във връзка с късното приемане на ЗДБРБ за 2025 г. и ПМС №28/16.04.2025 г. за изпълнение на държавния бюджет и необходимостта от своевременно изпълнение на общинския бюджет е необходимо допускане на предварително изпълнение на настоящото решение, тъй като към настоящия момент Законът за събиране на приходите и извършване на разходите през 2025 г. е действащ до приемането на ЗДБРБ за 2025 г., т.е. същият вече не е действащ.

На основание чл. 52 ал. 1 и чл. 21, ал.1, т. 6, ал. 2 във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА; чл. 94, ал. 1, ал. 2, ал. 3, чл. 39, чл. 84, ал.1, ал. 3, ал.4, ал. 6, чл. 97 от Закона за публичните финанси, във връзка с т Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година (обн. ДВ, бр. 26/27.03.2025 г.), отнасящите се до общинските бюджети, на основание чл. 17, чл. 18 и чл.19 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетната прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кюстендил, (Приета с Решение №526/30.12.2013 г. на ОбС – Кюстендил, изменена с Решение № 120/05.06.2020 г. на ОбС – Кюстендил) и на основание ПМС № 28/16.04.2025 г. за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2025 г., чл.60, ал.1 от АПК и чл.5, ал.1, т.6, ал. 2 от Правилника за организацията и дейността на Общинския съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация, Общинския съвет – Кюстендил

## РЕШИ

1.Приема бюджета на Община Кюстендил за 2025 г. както следва:

1.1.По прихода в размер на 106 120 000 лв., разпределени както следва:

- |                                                                |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности – в т.ч.:   | – 69 997 540 лв., |
| 1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности     | – 60 993 918 лв.  |
| 1.1.1.2. Временно съхранявани средства                         | – 234 176 лв.     |
| 1.1.1.3. Целеви субсидии за капиталови разходи                 | – 425 601 лв      |
| 1.1.1.4. Временни безлихвени заеми между бюджети .             |                   |
| и сметки за средства от Европейския съюз (нето                 | – 202 596 лв      |
| 1.1.1.5. Преходен остатък от 2024 г., съгласно Приложение № 12 | .                 |
| разпределен както следва                                       | – 8 609 601 лв.   |
| 1.1.1.5.1. с целеви характер                                   | – 2 941 325 лв.   |
| - за издръжка                                                  | – 1 930 338 лв.   |
| - за капиталови разходи                                        | – 1 010 987 лв.   |
| 1.1.1.5.2. за разпределение от Общинския съвет                 | – 5 668 276 лв.   |
| - за издръжка                                                  | – 4 284 530 лв.   |
| - за капиталови разходи                                        | – 1 383 746 лв.   |
| 1.1.2. Приходи за местни дейности – в т.ч. :                   | – 36 122 460 лв., |
| 1.1.2.1. Данъчни приходи                                       | – 9 882 700 лв.   |
| 1.1.2.2. Неданъчни приходи                                     | – 13 569 653 лв.  |
| 1.1.2.3. Трансфери за местни дейности – в т.ч.:                | – 4 483 400 лв.,  |
| 1.1.2.3.1. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване        | – 762 000 лв.     |
| 1.1.2.3.2. Обща изравнителна субсидия                          | – 3 721 400 лв.   |
| 1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи                 | – 4 179 199 лв.   |
| 1.1.2.5. Трансфери за други целеви разходи от ЦБ               | – 928 500 лв.     |
| 1.1.2.6. Възстановени суми по възмездна финансова помощ        | – 10 558 лв.      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.1.2.7. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз (нето)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | – 1 008 513 лв. |
| 1.1.2.8. Заеми от ФЛАГ и финансов инструмент                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | – 3 251 110 лв. |
| 1.1.2.9. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от Европейския съюз (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | – 38 935 лв.    |
| 1.1.2.10. Погашения на държавни (общински) ценни книжа (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | – 810 000 лв.   |
| 1.1.2.11. Натрупан дефицит от предишни години                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | – 4 375 680 лв. |
| 1.1.2.12. Друго финансиране – нето (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | – 33 902 лв.    |
| 1.1.2.13. Трансфери между бюджети                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | – 730 000 лв.   |
| 1.1.2.14. Преходен остатък от 2024 г. съгласно Приложение № 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | – 2 548 204 лв. |
| 1.1.2.14.1 с целеви характер                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | – 325 323 лв.   |
| - за издръжка                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | – 249 414 лв.   |
| за капиталови разходи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | – 75 909 лв.    |
| 1.1.2.14.2 за разпределение от ОбС                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | – 2 158 742 лв. |
| 1.1.2.14.3. Остатък от валутни сметки по проекти и програми на ЕС                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | – 64 139 лв.    |
| 1.1.3. Утвърждава разходите за погасяване на главници по ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура с приходите от проведени процедури за продажба по реда на Закона за приватизация и следприватизационен контрол (ЗПСПК) от приватизация на хотел „Кюстендил“, съгласно чл.127, ал.3 от ЗПФ в размер на 2 255 516 лв., както следва:                                                                                                                             |                 |
| 1.1.3.1. Погасяване на главница в размер на 1 892 096 лв. по кредит от "Фонд ФЛАГ" ЕАД за рефинансиране на разходи по проект: „Изграждане на екологична инфраструктура за РСУО „Рила Еко.“, финансиран с договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с № от ИСУН BG16M1OP002-2.002-0002-C01, с рег. № Д-34-38 от Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020 г., Приоритетна ос 2 „Отпадъци“, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския социален фонд - Договор 1474 от 11.12.2024 г.; |                 |
| 1.1.3.2. погасяване на главница в размер на 200 004 лв. по кредит от "Фонд ФЛАГ" ЕАД за финансиране и рефинансиране на собствен принос по проект "Изграждане на екологична инфраструктура за РСУО Рила Еко" по Оперативна програма "Околна среда 2014-2020";                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |
| 1.1.3.3. погасяване на главница в размер на 163 416 лв. по кредит от "Фонд за устойчиви градове" за финансиране на собствен принос по проект "Обновяване/реконструкция на общински театър Кюстендил и изграждане и възстановяване на зона за отдих парк Театъра"                                                                                                                                                                                                                                             |                 |
| 1.1.4.Намалява стойността на обект „Благоустрояване на входовете на град Кюстендил от към гр. София и с. Гюешево“ с източник на финансиране „Приходи от приватизация“ от Поименния списък с капиталови разходи Приложение №6 със сумата от 2 255 516 лв.                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |

1.1.5. Утвърждава разпределение на приходната част по параграфи и подпараграфи съгласно Приложение № 2.

1.2. По разхода в размер на 106 120 000 лв., (разпределени по функции, дейности и окрупнени параграфи, съгласно Приложение № 3), както следва:

|                                                    |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|
| 1.2.1. За делегирани от държавата дейности         | – 69 997 540 лв. |
| 1.2.2. За дофинансиране на делегирани от държавата |                  |

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| дейности от местни приходи | – 718 521 лв.    |
| 1.2.3. За местни дейности  | – 35 403 939 лв. |

1.3. Приема общ размер на капиталовите разходи – 12 167 891 лв., по източници на финансиране, както следва:

|                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. От целева субсидия за капиталови разходи от 2023 г. | - 4 604 800 лв. |
| 2. От преходен остатък, в т.ч.:                        | - 7 128 777 лв. |
| - От целевата субсидия за капиталови разходи           | - 703 406 лв.   |
| - От делегирани от държавата дейности                  | - 521 634 лв.   |
| - От приходи от приватизация и други собствени приходи | - 448 660 лв.   |
| - От трансфери, ПМС и по Приложение №3                 | - 455 077 лв.   |
| 3. От собствени приходи и дарения                      | - 416 003 лв.   |
| 4. От ЕРС, трансфери, по Приложение №3 и ПУДООС        | - 18 311 лв.    |

1.3.1. Приема Поименния списък на капиталовите разходи за 2025 г. по обекти и източници на финансиране и разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2025 г., съгласно Приложение № 6.

1.4. Утвърждава разходите за заплати в местните дейности през 2025 г., съгласно Приложение №11, като упълномощава кмета на общината да утвърди и изменя тримесечното им разпределение в рамките на определените средства.

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

- 1.5.1. Членски внос за участия на общината в дружества с нестопанска цел – 57 684 лв.
- 1.5.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет общо до 290 000 лв., в т.ч.:
  - 1.5.2.1. За еднократна помощ при раждане на дете – 30 000 лв.;
  - 1.5.2.2. За финансово подпомагане по остри здравословни причини – 80 000 лв.;
  - 1.5.2.3. За подпомагане на семейства с репродуктивни проблеми - 35 000 лв.;
  - 1.5.2.4. Фетална морфология – 50 000 лв.
  - 1.5.2.5. Местни инициативи – 50 000 лв.
  - 1.5.2.6. Стипендии за студенти – 32 000 лв.
  - 1.5.2.7. Други – 10 000 лв.
  - 1.5.2.8. За безплатни погребения – 3 000 лв.

1.5.3. За дофинансиране на читалищата за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност – 95 000 лв.

1.5.4. За подпомагане дейността на спортните организации и общински спортен календар – 750 000 лв.

1.6. Упълномощава Кмета да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целеви средства по т. 1.5. за използване на средствата, както и условията, реда и начинът на предоставяне и отчитането на тези средства и да извърши оценка за съответствие със законодателството в областта на държавните помощи при отпускането на средства в полза на лица – небюджетни организации.

1.7. Приема следните лимити за разходи:

1.7.1. За средства за СБКО в размер на до 3% от утвърдените разходи за основни заплати на лицата назначени по трудови правоотношения в делегираните от държавата дейности; 1.7.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер до 3% от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ в съответствие с лимитите по чл.98, ал.1 от ЗДБРБ за 2025 г., а за Председателя на Общинския съвет и на съвета в размер до 1,5% от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ – общо 45 000 лв., в т.ч. 15 000 лв. за общински съвет;

1.8. Утвърждава списък на персонала, имащ право на транспортни разходи в рамките на 85 % от действителните разходи, съгл. Приложение № 14.

1.9. Утвърждава целите по приходите, разходите, в отделните дейности и числеността на щатния и извънщатен персонал на Общинските предприятия, съгласно Приложение № 4.

1.10. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа – придържане към балансирано бюджетно салдо, съгласно Приложение №8.

1.11. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от ЗПФ за кметствата и населените места с кметски наместници, разпределени съгласно Приложение № 5 в общ размер на 2 020 200 лв.

2. Определя максималния размер на дълга за 2025 г. (съгласно Приложение № 13), както следва:

2.1. Максималния размер на новия общински дълг за 2025 г. – 0 лв.; 2.2. Общинските гаранции, които ще бъдат издадени през 2025 г. – 0 лв.

2.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2025 г. – до 8 565 091 лв.

3.1. Одобрява максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината – 12 000 000 лв.

3.2 Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 40 000 000 лв.

4. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 34 576 783 лв., съгласно Приложение № 7.

5. Определя второстепенните разпоредители с бюджет съгласно Приложение № 9.

6. На второстепенните разпоредители с бюджет, културни институции, които прилагат системата на делегирани бюджети – Библиотека „Емануил Попдимитров“, Художествена галерия „Владимир Димитров – Майстора“, Регионален исторически музей „Академик Йордан Иванов“ се дават следните правомощия:

6.1. Самостоятелно да се разпореждат с утвърдените по бюджета им средства.

6.2. Да извършват вътрешни компенсирани промени на утвърдените с бюджета разходи.

6.3. Да определят индивидуалните възнаграждения на служителите и работниците в рамките на средствата по бюджета.

7. На всички второстепенни разпоредители с бюджет, които прилагат делегирани бюджети се дава правото да реализират собствени приходи от такси, цени на услуги и управление на общинска собственост.

7.1. Утвърждава годишния размер на собствените приходи по параграфи на второстепенните разпоредители с бюджет, които прилагат системата на делегирани бюджети съгласно Приложение № 10.

7.2. Реализираните собствени приходи, над утвърдените с т.7.1, коригират приходната и разходната част на съответния разпоредител и се изразходват приоритетно за поддържане и модернизиране на материалната база и дълготрайни активи.

8. Всички второстепенни разпоредители с бюджет, които прилагат системата на делегирани бюджети да уведомяват ежемесечно първостепенния разпоредител за:

8.1. Направените през месеца вътрешни компенсирани промени по бюджетите си

8.2. За всички получени трансфери от други бюджети.

8.3. За породила се необходимост от заемообразно предоставяне на допълнителни средства за изпълнение на проекти по Оперативните и други донорски програми, до възстановяването им от Управляващите органи.

8.4. За реализираните собствени приходи по т.7.2. и трансферите по т.8.2. разпределението им в разходната част.

9. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 година в размер на 3 675 000 лв., в т.ч. от публични общински вземания в размер на 3 275 000 лв.

10. Получените суми от дарения по бюджета на Община Кюстендил за 2025 г. да бъдат изразходвани съгласно волята на дарителя и служебно да коригират, както приходната, така и разходната части на бюджета.

11. Оправомощава кмета на общината:

11.1. Да извършва компенсираните промени по чл. 30, ал.1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кюстендил, Общински съвет – Кюстендил (приета с РОБС № 526/30.12.2013 г., изм. с Решение №120/05.06.2020 г.)

11.2. Да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и др. източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на Общинския план за развитие.

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

11.4. 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.

11.5.Възлага на кмета на община Кюстендил да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по - ниска степен.

11.6.Организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

11.7.Информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да прилага конкретни мерки за трайно увеличение на бюджетните приходи и/или трайно намаление на бюджетните разходи.

12.На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи през 2025 г. да се финансират капиталови разходи по съответната колона от Поименния списък с капиталовите разходи – Приложение № 6 и за осигуряване на текущи ремонти.

13.Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение №16.

14. Допуска предварително изпълнение на настоящото решение по реда на чл.60, ал.1 от АПК.

На основание чл. 22, ал. 1 от ЗМСМА, във вр. с чл. 99 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация, препис от решението да се изпрати на Областния управител на Област с административен център Кюстендил, Кмета на Община Кюстендил и на Районна прокуратура – Кюстендил за Преглед по реда на общия надзор за законност в седемдневен срок от приемането му.

На основание чл. 22, ал. 2 от ЗМСМА, във вр. с чл. 106, ал. 1 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация, решението да се обяви на интернет страницата на Общински съвет - Кюстендил в седемдневен срок от приемането му.

Решението може да бъде върнато за ново обсъждане на Общински съвет – Кюстендил по реда на чл. 45, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА в седемдневен срок от получаването му.

Решението подлежи на оспорване пред Административен съд – Кюстендил по реда на АПК и реда на чл. 45, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА.

Настоящото решение е прието на заседание на Общински съвет- Кюстендил, проведено на 30.04.2025 г., Протокол № 22/30.04.2025 г., т. 3 от дневният ред по ДЗ № 61-00-120/25.04.2025 г. и е подпечатано с официалния печат на Общински съвет – Кюстендил.

**ДИМИТЪР ВЕЛИНОВ**

***Председател на ОбС-Кюстендил***