



ОБЩНСКИ СЪВЕТ – КЮСТЕНДИЛ

Мандат 2023 – 2027 г.

Претис!

РЕШЕНИЕ

№ 767

прието на заседание на Общински съвет – Кюстендил

проведено на 29.12.2025 г.

Протокол № 30

Относно: Приемане на окончателен годишен план на Община Кюстендил за 2025 година

Мотиви: Кметът на Община Кюстендил е внесъл за разглеждане от Общински съвет - Кюстендил ДЗ № 61-00-3216/17.12.2025г., с която докладва, че на основание чл. 21 ал. 1 т. 6 от ЗМСМА, чл. 124 от Закона за публичните финанси и чл. 29 от Наредбата за условията и реда за съставянето на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и съставяне, обсъждане, приемани, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кюстендил и чл.5, ал.1 т.6 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация, предлагам на Общинския съвет да приеме окончателен годишен план по бюджета на Община Кюстендил за 2025 г., на база очакваното му реализиране посочено в Приложения № 2 и № 3 към настоящата докладна записка.

На основание чл.21 ал.1 т.6 от ЗМСМА, чл.124 от Закона за публичните финанси и чл.29 от Наредбата за условията и реда за съставянето на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и съставяне, обсъждане, приемани, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кюстендил и чл.5, ал.1, т.6 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация и чл.60 ал. 1 от АПК, Общински съвет - Кюстендил

Първоначалният бюджет на Община Кюстендил е приет с Решение №506/30.04.2025 г. на Общински съвет — Кюстендил. Предложената актуализация на бюджета на Общината за 2025 г. е разработена на база информация за постъпленията от собствени приходи към 31.10.2025 г. и извършването на разходи до размера на реализираните приходи. Направени са промени с всички допълнително получени средства от централния и други бюджети, както и промени през годината по Решения на Общински съвет — Кюстендил. Те са се отразили главно по бюджета на делегираните от държавата дейности.

Събираемостта на собствените приходи от началото на годината намаляват в размер на 595 963 лв. (2,6194) от 23 452 353 лв. на 22 856 390 лв. сравнение с началния бюджет. Данъчните приходи се намаляват с 795 641 лв. (3,48⁰/0) в сравнение с началния план на бюджет 2025 г., а неданъчните приходи се увеличават с 199 678 лв. (1,4594). Изоставането в данъчните приходи се дължи на данъка върху превозните средства поради факта, че голяма част от размера му ще се плати до средата на 2026 г. БОЛШИН(ЛВОТО от задължените лица с неплатен данък са с произход от Република Северна Македония и Република Сърбия. Очакваната събираемост при данък придобиване на имущество и поради факта, че сделките се изповядват на данъчна оценка, а не на пазарна оценка. Актуализираните размери на собствените приходи по съответни параграфи и подпараграфи е представено в Приложение № 2.

Размера на разходите в държавно делегираната дейност е в размер на 98 542 171 лв., които се разпределят както следва: за трудови разходи — 78 800 300 лв., за издръжка — 16 164 529 лв. и капиталови разходи в размер на 11 577 342 лв. Разходът в местна дейност е в размер на 38 484 269 лв. Той се разпределя, както следва: за трудови — 13 588 863 лв., за издръжка-

14 940 994 лв. и капиталови разходи — 9 954 412 лв. Подробно разпределение на разходите към актуализацията на бюджета на община Кюстендил за 2025 г. може да се види в Приложение МЗ (Приложение №4 — План-сметки на общинските предприятия и Приложение №5 Актуализация на бюджета на кметствата и кметските наместничества).

Капиталовите разходи са в размер на 21 531 754 лв. От целева субсидия за капиталови разходи за 2025 г. — 4 117 775 лв. От преходен остатък — 7 214 146 лв., в т.ч. от целева субсидия за капиталови разходи от предходни години — 2 703 406 лв.; от собствени приходи, приватизация, дарения — 1 482 660 лв.; от делегирани дейности — 2 573 003 лв., от трансфер по ПМС

423/04.12.2024 г. за храм ”Свети Великомъченик Димитрий“, с. Драговищица — 455 077 лв. Собствени приходи и дарения от 2025 г. — 460 601 лв. От ЕРС и трансфери в размер на 9 736 732 лв., в т.ч. за изпълнение на приоритетни проекти по Инвестиционната програма за общински проекти по приложение № 3 към чл. 113 от ЗДБРБ за 2025 г. — 9 161 167 лв. Поименният списък на капиталовите разходи може да се види от Приложение № 6.

Негативно влияние върху изпълнението на бюджета за 2025 г. 1,ша натрупаният и непокрит към 01.01.2025 г., през годините дефицит в размер на 4 375 680 лв., който по констатация на Сметната палата в края на 2022 година е в размер на 5 789 009 лв. и допълнително генериран към 30.09.2023 г. 516 544 лв. Недостигът от 4 375 680 лв. е заложен в началния и окончателен план на бюджета за 2025 г. по параграф 574-00, „Получени/ предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ“.

Основната цел на общината е подобряване на качеството на живот на жителите ѝ. С извършване на дейността по сметосъбиране и сметоизвозване на битовите отпадъци и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване, в изпълнение на изискванията на националното законодателство за управление на отпадъците, се полагат усилия за гарантиране на нормални хигиенни условия на живот, недопускане замърсяване на обществени площи с битови отпадъци и образуване на нерегламентирани сметища. Приходите, постъпващи от ТБО не покриват разходите за съдове за съхранение на битовите отпадъци; за събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до депата или други инсталации и съоръжения за обезвреждането им, почистване на уличните платна, площадите, алеите и парковете, разчистването на нерегламентираните сметища. Всичко това налага до финансиране на тези дейности с други собствени приходи. За повишаване на събираемостта на местните приходи, с цел осигуряване на достатъчен ресурс за покриването на горните разходи, общинска администрация предприе редица дългосрочни мерки, които увеличават собствените приходи на общината всяка година.

Така съставеният актуализиран бюджет на Община Кюстендил за 2025 г. в по-голяма степен съответства на икономическите реалности и възможности на Общината да реализира намеренията си в съответните функции и дейности. Актуализираният бюджет за 2025 г. цели оптималното изразходване на средствата, съответстващо на структурата на постъпленията в приходната част и спазване на бюджетната дисциплина.

В тази връзка и на основание чл.21 ал.1 т.6 от ЗМСМА, чл.124 от Закона за публичните финанси и чл.29 от Наредбата за условията и реда за съставянето на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и съставяне, обсъждане, приемани, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кюстендил и чл.5, ал.1, т.6 от Правилника за организацията и

дейността на Общински съвет – Кюстендил, неговите комисии и взаимодействието му с общинската администрация и чл.60 ал. 1 от АПК, Общински съвет- Кюстендил

РЕШИ

1. Приема актуализиран годишен план на бюджета за 2025 г. по приходната и разходна част по функции, дейности и параграфи по пълна бюджетна класификация, както следва:

1.1. По прихода в размер на 137 026 440 лв., разпределени както следва:

- | | |
|--|------------------|
| 1.1.1. За делегирани от държавата дейности | - 98 542 171 лв. |
| 1.1.2. За местни дейности в т. ч. | - 38 484 269 лв. |
| 1.1.2.1. Данъчни приходи | - 9 087 059 лв. |
| 1.1.2.2. Неданъчни приходи | - 13 769 331 лв. |

- 1.2. Утвърждава разпределение на приходната част съгласно Приложение № 1;

1.3. По разхода в размер на 137 026 440 лв., (разпределени по функции, дейности и окрупнени параграфи, съгласно Приложение № 2 (Приложение №3 – План-сметки на общинските предприятия и Приложение №4 Актуализация на бюджета на кметствата и кметските наместничества), както следва:

- | | |
|--|----------------|
| 1.3.1. За делегирани от държавата дейности | 98 542 171 лв. |
| 1.3.2. За до финансиране на делегирани от държавата дейности със собствени приходи | 891 603 лв. |
| 1.3.3. За местни дейности | 37 592 666 лв. |
| 1.4. Намалява средствата от преходен остатък от дейност 528 „Център за работа с деца на улицата“, параграф 5219 „Придобиване на други ДМА“, заложен в поименния списък на капиталовите разходи Приложение № 6 с 16 450 лв. и завишава бюджета на дейност 535 „Преходно жилище“ с 16 450 лв., както следва: параграф 0101 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения“- 6 000 лв., параграф 1011 „Храна“ – 2 450 лв., параграф 1016 „Вода, горива и енергия“ – 7 500 лв., параграф 1020 „Външни услуги“ – 500 лв. | |
| 1.5. Намалява средствата от преходен остатък от дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ със 70 000 лв. и завишава бюджета на дейност 431 „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ със 70 000 лв. | |
| 1.6. Утвърждава разпределение на разходната част, съгласно Приложение № 2 (Приложение №3 и Приложение №4); | |

2. Приема общ размер на капиталовите разходи – 21 531 754 лв., по източници на финансиране, както следва:

- | | |
|---|-----------------|
| 2.1. От целева субсидия за капиталови разходи от 2025 г. | – 4 117 775 лв. |
| 2.2. От преходен остатък | – 7 214 146 лв. |
| В т. ч. | |
| - от целева субсидия за капиталови разходи от предходни години | – 2 703 406 лв. |
| -от делегирани от държавата дейности | – 2 573 003 лв. |
| - от собствени приходи, приватизация и дарения | – 1 482 660 лв. |
| - от трансфер по ПМС 423/04.12.2024 г. за храм "Свети Великомъченик Димитрий", с. Драговищица | – 455 077 лв. |
| 2.3. От собствени приходи и приходи от дарения | – 460 601 лв. |

2.4.От ЕРС, трансфери по Приложение №3

(Инвестиционна програма за общински проекти) и ПУДООС – 9 736 732 лв.

- 3.** Одобрява актуализиран Поименен списък за капиталови разходи за 2025 г., по обекти и източници на финансиране, съгласно Приложение № 5.
- 4.** Допуска предварително изпълнение на настоящото решение на основание 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 връзка 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 29.12.2025 г., Протокол № 30/29.12.2025 г., т. 2 от дневният ред по ДЗ № 61-00-3216/16.12.2025 г. и е подпечатано с официалния печат на Общински съвет – Кюстендил.

ДИМИТЪР ВЕЛИНОВ

Председател на ОбС-Кюстендил