

До
Общински съвет
Крумовеград

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

От Себихан Керим Мехмед – Кмет на община Крумовград

Относно: Одобряване на бюджетна прогноза за местните дейности на община Крумовград за периода 2025 - 2027 година

Уважаеми дами и господа общински съветници,

В Закона за публичните финанси и в Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Крумовград са разписани изискванията по съставянето, приемането и изпълнението на бюджетите, както и съставянето и приемането на бюджетните прогнози. С Решение 71 от 01.02.2024 година е приета бюджетната процедура за 2025 година, а с писмо БЮ № 1/19.02.2024 година Министерството на финансите даде указания по съставянето и представянето на бюджетната прогноза за местните дейности за 2025-2027 година.

В съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси и Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Крумовград кмета на общината разработва бюджетната прогноза в съответствие с указанията дадени от Министерството на финансите и допусканията за развитието на общината в съответствие с общинския план за развитие.

Бюджетната прогноза за 2025- 2027 година е разработена на база на анализ на размера на собствените приходи постъпили по бюджета за последните години, както и трансферите за местните дейности и целевата субсидия за капиталови разходи разчетени по бюджета на общината със Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година.

Собствените приходи са планирани на база на реалистична оценка на събираемостта им за няколко предходни години. В приходната част на прогнозата са включените приходите от местните данъци, в границите утвърдени с Наредбата за местните данъци на територията на община Крумовград, таксите приети с Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цените на услугите, услуги и права предоставени от общината, приходите от разпореждане с общинската собственост, глоби и имуществени санкции и други приходи.

Приходната част на бюджетната прогноза за периода 2025 - 2027 година възлиза на 16 896 000 лв. за 2025 година и за 2026 година , а за 2027 година – 13 996 000 лв.

Предвидените собствени приходи са 9 714 000 лв. за 2025 г. и за 2026 г. и 6 814 000 лв. за 2027 г.

Прогнозата за постъпления от собствени приходи за 2025-2027 година по отделни приходи е както следва:

- Данъчни приходи - 1 081 000 лв. за целия тригодишен прогнозен период, при разчетени по бюджета за 2024 г. 1 081 000 лв.
- приходи и доходи от собственост –780 000 лв. за целия тригодишен период.
- общински такси – 1 278 000 лв. за целия тригодишен период, при разчетени приходи по бюджета за 2024 г. в размер на 1 277 592 лв.
- други неданъчни приходи - 70 000 лв. за целия прогнозен период.
- Приходи от концесии – 6 250 000 лв. за 2025 г. и за 2026 г., а за 2027 г. 3 600 000 лв.

В приходната част са предвидени средства за 2025-2027 година обща изравнителна субсидия в размер на 2 348 200 лв. и трансфери за зимно поддържане 518 400 лв. и целеви средства за капиталови разходи в размер на 4 589 400 лв. Същите параметри са предвидени и за следващите две години.

Разходната част на бюджета е разработена в съответствие с насоките за разработване на бюджетната прогноза за периода 2025-2027 година, действащите законови и подзаконови нормативни актове и задълженията, произтичащи от решенията на общинския съвет.

В разходната част са включени разходите за персонал – заплати и осигурителни плащания, издръжка, помощи и обезщетения и капиталови разходи. Разходната част на бюджетната прогноза за 2025 г. възлиза на 16 896 000 лв., при приет бюджет за 2024 г. в размер на 28 875 553 лв. За 2026 г. прогнозните разходи са 16 896 000 лв., а за 2027 г. прогнозата е 13 996 000 лв.

Разходната част е разработена по група дейности. Характерно за всички групи е, че за база разходи е взета базата от бюджета за 2024 година, като е намален размера на предвижданите разходи в частта на издръжката. Разходите за персонала – заплати и осигурителни плащания са разработени на база минимална работна заплата за 2025 г. в размер на 1 052 лв., за 2026 г. 1 146 лв. и запазено ниво на минималната работна заплата за 2027 г. В прогнозния тригодишен период за 2025-2027г. е предвидено увеличение от 10 % за 2025 г. - 2026 г. и 1 % прослужено време за 2027 г.

Първата група е „Изпълнителни и законодателни органи“. В тази група са предвидени разходите за издръжка в дейност „Общинска администрация“ и дейност „Общински съвет“ в размер на 1 804 100 лв. за 2025г. при разчетени с бюджета за 2024 г. 2 010 276 лв. и отчет за 2023 г. в размер на 1 959 145 лв. За 2026 година разчетените средства са 1 916 900 лв., а за 2027 година – 1 508 000 лв.

В група „Защита на населението, управление на дейности при стихийни бедствия и аварии“ са предвидени 80 000 лв. при разчетени с бюджета на общината за 2024 година – 339 809 лв., като отчетените средства за 2023 година са

44 518 лв. За 2026 г. са предвидени разходи в размер на 80 000 лв. и за 2027 година 68 000 лв.

За група „Образование“ са предвидени средства за 2025 г. в размер на 884 400 лв., при бюджет от 918 316 лв. и отчет за 2023 година – 598 131 лв.. В тази група са предвидени разходите за издръжка в дейност „Столове“ и издръжката на ЦПЛР - ОДК. За следващите две години са предвидени съответно 956 000 лв. за 2026 г. и 963 100 лв. за 2027 г.

В група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“ са предвидени разходи в размер на 1 044 900 лв. за 2025 г., при бюджет за 2024 г. от 941 000 лв. Тук са предвидени разходите за персонал на работещите в „Домашен социален патронаж“ и разходите за издръжка в същата дейност и в дейностите по програмите за временна заетост. За 2026 г. са предвидени 1 140 000 лв., и за 2027 г. 1 139 900 лв.

В група „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство“ са предвидени разходи в размер на 4 376 700 лв., при разчетени по бюджета за 2024 година 9 459 484 лв. В тази група са предвидени разходите за персонал и издръжка във дейностите по благоустрояване, озеленяване, осветление на улици и други. За следващите 2026 г. предвидените средства са 3 791 500 лв. и 2027 г. предвидените средства са 2 072 000 лв.

В група „Опазване на околната среда“ са предвидени средства в размер на 1 100 000 лв., при разчетени по бюджета 1 675 6643 лв. За следващите две години са предвидени съответно 1 124 100 лв. и 1 127 200 лв.

В група „Почивно дело“ за 2025 г. са предвидени разходи в размер на 198 500 лв. През 2024 г. по бюджета на общината са предвидени 176 000 лв., а за следващите две години са 216 400 лв. и 219 600 лв..

В група „Физическа култура и спорт“ са предвидени средства в размер на 311 000 лв. при планирани по бюджета за 2024 г. 868 277 лв. За 2026 са предвидени 333 500 лв. и 2027 г. са предвидени 284 600 лв.

За дейностите в група „Култура“ са предвидени средства в размер на 325 300 лв. за 2025 г., 360 600 лв. за 2026 г. и 365 600 лв. за 2027г..

В група „Транспорт и съобщения“ за 2025 г. са предвидени 6 382 700 лева, за 2026 г. са 6 537 700 лв. , а за 2027 г. са 5 862 500 лв., като в тази група се отчитат разходите по ремонт и поддържане на пътища и ОП „Автогара“.

В група „Други дейности на икономиката“ са разчетени средства в размер на 338 400 лв. за 2025 г. и съответно 369 300 лв. за 2026 г. и 370 500 лв. за 2027 г.

На основание чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси по предложение на кмета на общината Общинския съвет одобрява бюджетната прогноза.

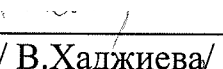
На основание чл.21, ал.1, т. 12 от ЗМСМА и във връзка с чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл. 27, ал. 2 от Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Крумовград, във връзка с Решение на Министерски съвет № 71/01.02.2024 г. и в съответствие с Указания за


подготовка и представянето на бюджетните прогнози на ПРБ за периода 2025-2027 година - БЮ №1/19.02.2024 г. Общински съвет Крумовград приема следното

РЕШЕНИЕ:

Одобрява бюджетната прогноза за местните дейности на община Крумовград за периода 2025 – 2027 година съгласно приложение № 1, неразделна част от решението.

ВНЕСЪЛ: 
/Себихан Мехмед/

Изготвил: 
/В.Хаджиева/

Съгласувал: 
/В.Пехиванова/

Прогноза
на община Крумовград за 2024-2027 година за местни дейности

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ		Отчет 2 0 2 3 / в лева/	Бюджет 2 0 2 4 / в лева/	Прогноза 2 0 2 5 / в лева/	Прогноза 2 0 2 6 / в лева/	Прогноза 2 0 2 7 / в лева/
1	2	3	4	5	6	7	8
	П Р И Х О Д И		30 168 665	30 024 032	16 896 000	16 896 000	13 996 000
1	Приходи за местни дейности		30 168 665	30 024 032	16 896 000	16 896 000	13 996 000
1.1.	Обща изравнителна субсидия	31-12	2346000	2348200	2348200	2348200	2348200
1.2.	Зимно подържане на общин.пътища	31-12	516800	518400	518400	518400	518400
1.3.	Целева субсидия за капиталови разходи	31-13	4615600	4589400	4589400	4589400	4589400
1.4.	Целеви трансфери от ЦБ	31-18	219600	261400	0	0	0
1.5.	Възстановени трансфери за ЦБ	31-20	0	-206987	0	0	0
1.6.	Собствени приходи		15741212	15139832	9714000	9714000	6814000
	В т.ч.						
1.6.1.	Данъчни приходи		1202106	1111000	1111000	1111000	1111000
	Данък върху д. на физически лица/патентен/	01-03	29399	30000	30000	30000	30000
	Имуществени и други местни данъци	13-00	1172707	1081000	1081000	1081000	1081000
	В т.ч.						
	данък недвижими имоти	13-01	281631	280000	280000	280000	280000
	данък в/у превозни средства	13-03	750708	700000	700000	700000	700000
	данък при прид.на имущ.по дарения и възмезде	13-04	139448	100000	100000	100000	100000
	Туристически данък	13-08	920	1000	1000	1000	1000
	Други данъци	20-00	20	0	0	0	0
1.6.2.	Неданъчни приходи		14539106	14028832	8603000	8603000	5703000
1.6.2.1	Приходи и доходи от собственост	24-00	899442	780000	780000	780000	780000
	В т.ч.						
	приходи от продажба на услуги,стоки и прод.	24-04	168383	170000	170000	170000	170000
	прходи от наеми на имущество	24-05	211036	210000	210000	210000	210000
	приходи от наеми на земя,	24-06	520023	400000	400000	400000	400000
1.6.2.2	Общински такси	27-00	1247490	1277592	1278000	1278000	1278000
	В т.ч.						
	за ползване на детски ясли	27-02	11046	10000	10000	10000	10000
	за ползване домашен социален патронаж	27-04	63010	60000	60000	60000	60000
	за ползване на пазари и тържища	27-05	54094	50000	50000	50000	50000
	за битови отпадъци	27-07	997936	1047592	1048000	1048000	1048000
	за технически услуги	27-10	46745	40000	40000	40000	40000
	за административни услуги	27-11	74488	70000	70000	70000	70000
	за притежаване на куче	27-17	171	0	0	0	0
1.6.2.3	Глоби,санкции и нак.лихви	28-00	73791	51000	50000	50000	50000
1.6.2.4	Други приходи	36-00	87683	70000	70000	70000	70000
1.6.2.5	Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите/-/	37-00	-79475	-75000	-75000	-75000	-75000
	Внесен ДДС	37-01	-58789	-55000	-55000	-55000	-55000
	Внесен данък в/у приходите от стопанска дейнос	37-02	-20686	-20000	-20000	-20000	-20000
1.6.2.6	Приходи от продажба на нефинан. активи/ имущ	40-00	197641	0	0	0	0
	В т.ч.						
	От продажба на сгради	40-22	19239	0	0	0	0
	От продажба на транспортни средства	40-24	3051	0	0	0	0
	От продажба на немат.дълг.активи	40-30	49280	0	0	0	0
	От продажба на земя	40-40	126071	0	0	0	0
1.6.2.7	Приходи от концесии	41-00	8163056	7617600	6500000	6500000	3600000
1.6.2.8	Помощи и дарения от страната	45-00	3949458	4307640	0	0	0
1.7.	Трансфери между бюджети	61-00	2150568	0	0	0	0
1.8.	Трансфери м/у бюджети и с/ки за ср-ва от ЕС	62-00	-117288	-55590	0	0	0
1.9.	Временни безлих. заеми м/у бюдж.и с/ки от ЕС	76-00	287009	-239443	0	0	0
1.10.	Придобиване на дялове,и акции и увеличение на	70-01	-80000	0	0	0	0
1.12.	Предоставени ср-ва по възм.фин.помощ	72-00	-77264	0	0	0	0
1.13.	Друго финансиране получени депозити и гаранц	93-37	11226	0	0	0	0
1.13.	Погашения по дългоср. заеми от банки в странат	83-22	-24200	0	0	0	0
1.16.	Друго финансиране/отчисл.за бит.отпад./	93-36		-274000	-274000	-274000	-274000

1.17.	Преходен остатък в левове по сметки	95-01	12498222	7948820	0	0	0
1.18.	Наличност по сметки в края на периода	95-07	-7942820	0	0	0	0
	РАЗХОДИ		29 213 250	28 875 553	16 896 000	16 896 000	13 996 000
II.	МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ		29 213 250	28875553	16896000	16896000	13996000
101	Изпълнителни и законодателни органи		1959145	2010276	1804100	1916900	1508000
	Заплати	01-00	63327	88000	101200	112300	113400
	Други възнаграждения	02-00	216869	284000	307100	338100	338100
	Осигурителни вноски	05-00	44255	69600	77900	90100	90100
	Издръжка	10-00	869156	1033230	1033400	1086900	706900
	Платени данъци, мита и такси	19-00	117821	129500	134500	139500	139500
	Други помощи по решение на ОБС	42-14	135795	100000	110000	110000	80000
	Други текущи трансф. за домакинствата	42-19	5000	20000	20000	20000	20000
	Р-ди за чл.внос и участие в нетърг.орган.	46-00	18408	20000	20000	20000	20000
	Капиталови разходи	51-55	488514	265946	0	0	0
	II.Отбрана и сигурност		78876	353809	80000	80000	68000
202	Полиция ,вътрешен ред и сигурност		34358	14000	0	0	0
	Издръжка	10-00	34358	14000	0	0	0
205	Защита на населението ,управление и дейности при стих. бетствия и аварии		44518	339809	80000	80000	68000
	Издръжка	10-00	0	339809	80000	80000	68000
	Капиталови разходи	51-00	44518	0	0	0	0
	III.Образование		598131	918316	884400	956000	963100
301	Образование		598131	918316	884400	956000	963100
	Заплати	01-00	211581	310400	357000	393300	397700
	Други възнаграждения	02-00	26072	43000	41400	45300	45300
	Осигурителни вноски	05-00	64273	89500	101500	110500	111200
	Издръжка	10-00	281625	442916	375000	395900	397900
	Платени данъци, мита и такси	19-00	3192	3500	3500	5000	5000
	Други текущи трансфери	42-19	4833	5000	5000	6000	6000
	Капиталови разходи	51-55	6555	24000	0	0	0
	IV.Здравеопазване		797135	1158760	50000	70000	15000
401	Здравеопазване		797135	1158760	50000	70000	15000
	Издръжка	10-00	4500	38060	30000	40000	15000
	За осъществяване на болнична пом.	43-02	676373	694700	20000	30000	
	Капиталови разходи	51-00	62482	0			
		55-01	53780	426000			
	V.Соц. осигуряв. подпомагане и грижи		759612	941000	1044900	1140000	1139900
503	Програми , дейности и служби по соц.осигуряване, подпом. и заетоста		759612	941000	1044900	1140000	1139900
	Заплати	01-00	430750	586200	673900	744500	745200
	Други възнаграждения	02-00	19409	31200	32900	34600	34800
	Осигурителни вноски	05-00	85968	117400	133100	145500	145500
	Издръжка	10-00	132214	191272	203200	213600	212600
	Платени данъци, мита и такси	19-00	779	1600	1800	1800	1800
	Капиталови разходи	51-55	90492	13328			
	VI.Жил. строит.,БКС и опазв.на окол.среда		8612237	11135127	5476700	4915600	3199200
601	Жилишно стр-ство ,благоустройство, комунално стопанство		7416455	9459484	4376700	3791500	2072000
	Заплати	01-00	459580	642700	745500	827500	852200
	Други възнаграждения	02-00	41376	74100	81500	91000	93700
	Осигурителни вноски	05-00	93536	133000	153000	168500	173300
	Издръжка	10-00	1544315	2613246	1836000	1935400	929300
	Платени данъци, мита и такси	19-00	6452	11500	11500	10500	10500
	Текущи трансфери обезщ.и помощи за домакинс	42-19		6000	6000	6000	6000
	Р-ди за чл.внос и участие в нетърг.орган.	46-00	5557	6800	7000	7000	7000
	Капиталови разходи	51-55	5265639	5972138	836200	245600	0

602	Опазване на околната среда		1195782	1675643	1100000	1124100	1127200
	Заплати	01-00	530386	675000	777300	850100	854200
	Други възнаграждения	02-00	20519	26100	7600	8200	8200
	Осигурителни вноски	05-00	105814	133900	146700	90400	90600
	Издръжка	10-00	363041	817735	166400	173400	172200
	Платени данъци, мита и такси	19-00	12450	16200	2000	2000	2000
	Други текущи трансфери за домакинствата	42-19		0			
	Капиталови разходи	51-55	163572	6708			
	VII. Почивно дело ,Култура, Религ. дейност		2158877	1913003	834800	910500	869800
701	Почивно дело		51354	176000	198500	216400	219600
	Заплати	01-00	24504	109200	125600	138200	140000
	Други възнаграждения	02-00	264	5800	6400	6800	7000
	Осигурителни вноски	05-00	4527	21800	25000	27500	27800
	Издръжка	10-00	17427	34200	36500	38900	39800
	Платени данъци, мита и такси	19-00	4632	5000	5000	5000	5000
702	Физическа култура и спорт		1547006	868277	311000	333500	284600
	Заплати	01-00	38542	50400	56000	57000	57000
	Други възнаграждения	02-00	3544	5400	5600	5800	5800
	Осигурителни вноски	05-00	7760	10700	12000	13300	13400
	Издръжка	10-00	165093	747677	207300	222300	173300
	Платени данъци, мита и такси	19-00	65	100	100	100	100
	Други текущи трансфери за домакинствата	42-19	9206	10000	10000	10000	10000
	Субсидии за текуща дейност	43-01		0			
	Субсидии за нефинанс. предприятия	45-00	1250000	20000	20000	25000	25000
	Капиталови разходи	51-52	72796	24000	0	0	0
703	Култура		560517	868726	325300	360600	365600
	Други възнаграждения	02-00	25494	30000	35000	40000	45000
	Осигурителни вноски	05-00	1947	5800	6300	6600	6600
	Издръжка	10-00	496483	722150	279000	309000	309000
	Платени данъци, мита и такси	19-00	20	0	0	0	0
	Други помощи по решение на ОБС	42-14	1533	4000	5000	5000	5000
	Текущи трансфери обезщ. и помощи за домакинствата	42-19	533	1000	0	0	0
	Капиталови разходи	51-55	35040	105776	0	0	0
8.	VIII. Икономически дейности и услуги		14249146	9395262	6721100	690700	6233000
803	Транспорт и съобщения		14074239	9080573	6382700	6537700	5862500
	Заплати	01-00	150722	278900	322000	357700	361300
	Други възнаграждения	02-00	6370	19000	19800	22000	22600
	Социални осигуровки	05-00	30055	56100	64500	71500	72100
	Издръжка	10-00	2124088	5828350	1314600	1419100	739100
	Платени данъци, мита и такси	19-00	9706	12400	12400	13000	13000
	Субсидии за текуща дейност	43-01	0	50000	60000	65000	65000
	Капиталови разходи	51-55	11753298	2835823	4589400	4589400	4589400
806	Други дейности по икономиката		174907	314689	338400	369300	370500
	Заплати	01-00	125893	201000	233000	257000	260000
	Други възнаграждения	02-00	7113	22000	19500	20500	9000
	Осигурителни вноски	05-00	26848	40550	46700	51800	52000
	Издръжка	10-00	15053	50639	38700	39500	37500
	Платени данъци, мита и такси	19-00	0	500	500	500	500
	Капиталови разходи	51-55	0	0	0	0	0
9.	IX. Разходи не класифицир. в др. функции		0	1050000	0	0	0
9.1.	Разходи за лихви	22-21	0	0	0	0	0
9.2.	Резерв за непредв. и неотложни разходи	97-00	0	1050000	0	0	0

Изготвил:
/М.Ахмед/