О Б Щ И Н А Р О М А Н

0800-66/25.04.2025г.
Вх.№79/25.04.2025г.

ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.РОМАН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Валери Георгиев Ролански – Кмет на Община Роман
Относно: Приемане на бюджета на Община Роман за 2025 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ, ДАМИ И ГОСПОДА,

На основание чл.84, ал.4 от ЗПФ, внасям окончателният проект на бюджета на Община Роман за 2025 г., индикативния годишен разчет за сметките за средства от ЕС за 2025 г. и Актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2025 – 2028 година.

Моля, на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 52, ал. 1 във връзка с чл.27, ал.4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.39 и чл.94, ал.2 и ал.3 от Закона публичните финанси, относно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане и отчитане на общинския бюджет на Община Роман, Общински съвет - Роман да вземе следното:

РЕШЕНИЕ:

1. Приема бюджета на Община Роман за 2025 година по пълна бюджетна класификация по приходите и разходите, както следва:

1.1. По приходите в общ размер на: **18 931 424 лева**, съгласно Приложение **№ 1 и № 1а** ;

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на: **14 551 496 лева**, в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на **10 334 371 лева**;

1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на държавни дейности в размер на **0 лева**;

1.1.1.3. Събрани средства за плащания за сметки за средства от ЕС в размер на: **- 5 851 лева**;

1.1.1.4. Преходен остатък от 2024 година в размер на: **4 222 976 лева.**

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на: **4 379 928 лева**, в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **424 000 лв.**;
1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **1 065 405 лева**;
1.1.2.3. Обща изравнителна субсидия в размер на **1 200 500 лева**;
1.1.2.4. Трансфер за зимно подържане и снегопочистване: **133 200 лв.**
1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи по чл. 53, т.1 от ЗДБРБ за 2025 г. в размер на **1 089 000 лева**, в т.ч.:
1.1.2.5.1. Капиталови разходи от СЕБРА по обекти: **1 089 000 лева.**
1.1.2.6. Трансфер за други целеви разходи за местни д/сти: **33 300 лв.**
1.1.2.7. Преходен остатък от 2024 година в размер на: **651 437 лева.**
1.1.2.8. Погасяване заем към ПУДООС: **0 лв.**
1.1.2.9. Вноски по чл.60 и 64 от ЗУО и Наредба 7/2013 г.: **- 161 200 лв.**
1.1.2.10.Предоставени трансфери към сметки за средства от Европейския Съюз: **- 0 лева.**
1.1.2.11. Получаване на дългосрочен банков заем: **0 лв.**
1.1.2.12. Погасяване на дългосрочен банков заем: **- 55 714 лева.**
1.2. По разходите в общ размер на: **18 931 424 лева**, разпределени по функции и дейности, съгласно Приложения **№ 2 и № 3**;
1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на:**14 551 496 лева**;
1.2.2. За местни дейности в размер на: **3 818 156 лева**, в т.ч.:
1.2.2.1. Резерв за неотложни и непредвидени разходи по решение на ОбС в размер на: **20 000 лева.**
1.2.3. За дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – **561 772 лева.**

1.3 Одобрява обобщения индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз по чл.144 от ЗПФ за 2025 година, съгласно **Приложение № 4**, както следва:
1.3.1. По прихода – салдо на 01.01.2025 г. – **139 432 лева;**
1.3.2. По прихода през 2025 г. – **2 049 703 лева;**
1.3.3. По разхода през 2025 г. – **2 189 135 лева;**
1.3.4. Салдо към 31.12.2025 г. – **0 лева;**

2. Приема разпределението на преходния остатък от 2024 г. по бюджета на общината за 2025 г., съгласно **Приложение № 5**;

3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет за 2025 г., изчислено на касова основа в размер на **0 лева.**

4. Приема разчета за разпределението на средствата от целевата субсидия за капиталови разходи, средствата от продажба на нефинансови активи и преходен остатък по обекти за 2025г., съгласно **Приложение № 6**;

5. Приема числеността на персонала на звената, които не прилагат система на делегирани бюджети и местните дейности, съгласно **Приложение № 7** и размера на индивидуалните основни месечни заплати на кмета на общината и кметове на кметства, съгласно **Приложение № 7А**;

6. Утвърждава списък на длъжностите и лицата, имащи право на транспортни разходи за 2025 година, съгласно **Приложения № 8 и № 9**;
6.1. Да се изплащат разходи за транспортни разноски в размер **на 100%**, въз основа на документи, удостоверяващи извършването им /фактури, билети и абонаментни карти/ - на персонала от ОбА – гр.Роман и

дейностите и звената към нея, КСУДС и КСУДУ за 2025 г., имащи право на такива разходи, съгласно **Приложение № 8**;

6.2. Да се изплащат разходи за транспортни разноски в размер **на 100%**, въз основа на документи, удостоверяващи извършването им /фактури, билети и абонаментни карти/ - на пътуващи учители от училища и детски градини и друг персонал, финансирани от общинския бюджет за 2025 г., имащи право на такива разходи, съгласно **Приложение № 9**;

7. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025 г. в размер на: **8 643 990** лева.

8.Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г. в размер на: **8 643 990** лева.

9. Приема размера на просрочените задължения от 2024 г., които ще бъдат разплатени от бюджета на общината за 2025 г. в размер на **0** лева, съгласно **Приложение 1 – образец на МФ**.

10.Приема размера на просрочените вземания от минали години, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 г. в размер на **55 497** лева.

11. Определя максимален размер на плащанията по нов общински дълг за 2025 г. – **337 942** лева, лимит на общинските гаранции за 2025 г. в размер на **138 750** лева. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции за 2025 година в общ размер на **476 692** лева;

12. Одобрява Актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2025 – 2028 година.

13. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен - втора степен по бюджета на Община Роман за 2025 година, както следва:

- ОбА - Роман (дейности и звена към нея) – 561001;
- Кметство - Камено поле – 561002;
- Кметство - Кунино – 561003;
- Кметство - Синьо бърдо – 561004;
- Образование гр. Роман -561005;
- СУ „Васил Левски” гр.Роман – 561006;
- НУ”П.Р.Славейков” гр.Роман – 561007;
- ОУ”св.Св.Кирил и Методий” с.Камено поле – 561008;
- КСУДС гр.Роман – 561009;
- КСУДУ гр.Роман -561010;
- Кметство - Радовене – 561011.

14. Задължава кмета на общината да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет за 2025 г. по пълна бюджетна класификация, по тримесечия, съгласно приетата наредба от ОбС.

15. Приема следните лимити за разходи:

1. СБКО - **до 3%** върху плановите средства за работна заплата;
2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер **3 на сто** от разходите за издръжка за дейност „ОбА”: **14 400** лева;

3. Разходи за представителни цели на председателя на ОбС в размер **1,5 на сто** от разходите за издръжка за дейност „ОбА”: **7 200** лева;

4. За подпомагане разходите за погребения на лицата, които са: самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане срещу представени документи за доказване на събитието **в размер до една минимална работна заплата за страната**;

5. Приема показателите по чл.45, ал.1, т. 2 от ЗПФ, включени в общия размер на средствата по бюджета на Община Роман – за населените места с кметове и кметски наместници, с изключение на тези, които са определени като второстепенни разпоредители с бюджет в размер на: **464 386** лева;

16. За държавна дейност “Общинска администрация”, приема по-висока численост на персонала над утвърдената с **8,50** щатни бройки. Средствата за работна заплата и осигурителни плащания да се осигурят, като дофинансиране от собствени приходи в общинския бюджет.

17. Утвърждава разчетените средства за работна заплата за 12-те месеца на 2025 г. – за всички дейности, групи и функции – държавни, местни и дофинансирани дейности по бюджета на общината за 2025 г.;

18. Възлага на Кмета на общината:

18.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити.

18.2. Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;

18.3. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните правила по Системите за финансово управление и контрол;

18.4. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите средства от дарения и спонсорство и в съответствие с волята на дарителя;

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

18.6. Да включва информацията по чл.125 ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителни записки към тях.

19. Задължава ръководителите на бюджетни звена финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в едномесечен срок от приемане на бюджета конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет.

20. Утвърждава приоритети по бюджета на Община Роман за 2025 година, както следва: заплати и други възнаграждения и плащания на персонала, осигурителни плащания, обезщетения, стипендии, медикаменти, храна, постелен инвентар и облекло, отопление, осветление, вода, горива, телефони, пощенски и телекомуникационни разходи, разходи за квалификация и преквалификация на персонала, разходи по програми и

споразумения, текущ ремонт, субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел, капиталови разходи, както и издръжката на социалните, здравните и образователните заведения, финансирани чрез общинския бюджет.

21. Оправомощава кмета на общината, на основание чл.125 ал.1 от ЗПФ да извършва компенсирани промени:

21.1. В частта за делегираните от държавата дейности между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в делегираната дейност.

21.2. В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

21.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и неотложни разходи по т.1.2.2.1. от настоящето решение.

22. Упълномощава кмета на общината да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общински бюджет.

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

24. Упълномощава кмета на общината да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от структурни и други фондове на Европейския съюз и от други донори по международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

25. Упълномощава кмета на общината да кандидатства за средства от ЦБ и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти.

26. Приема за сведение Справка/Протокол от неприсъственото публично обсъждане на бюджета за 2025 г., съгласно **приложение № 10**.

27. Приема за сведение Протокола от присъственото публично обсъждане на бюджета за 2025 г., съгласно **приложение № 11**.

КМЕТ НА ОБЩИНА РОМАН:
/ВАЛЕРИ РОЛАНСКИ/

3130 Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел.: 09123/20 64, факс: 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg
web: www.roman.egov.bg

3130 Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел.: 09123/20 64, факс: 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg
web: www.roman.egov.bg

3130 Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел.: 09123/20 64, факс: 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg
web: www.roman.egov.bg