



ОБЩИНА ВЕТОВО

MUNICIPALITY OF VETOVO

7000 Vetovo, 2 "Treti mart" str., tel.: +359 816 1122-53, fax: +359 816 1128-72

e-mail: vetovo@vetovo.bg official website: www.vetovo.bg

Д о к л а д

към проект за бюджет на община Ветово за 2024 година

Проекта на бюджета на община Ветово е подготвен при трудно прогнозируема среда, динамични тенденции и рискове. Балансираният общински бюджет следва да стъпва на една ясна представа за икономическите процеси на местно ниво. Постигането на устойчивост на бюджета е трудна задача, тъй като местните финанси са силно зависими от държавния бюджет, националните политики, а също така и от усвояването на европейските средства. В условията на тази неясна и несигурна нормативна обстановка сме се постарали да изготвим и предложим един бюджет, който максимално да се доближава до нуждите и потребностите на гражданите от общината и съобразен с финансовите й възможности. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилно финансово състояние на общината ще зависи в голяма степен от най- ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

В проекта на бюджета са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансова- икономическа нестабилност, извършен е анализ на реално финансово състояние на общината. Предвид това постигането на годишните цели и стабилизирането на финансовото състояние на общината ще зависи в голяма степен от най- ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

Проектът за бюджет е балансиран, съгласно приоритетите, заложен в програмата за управление и развитие на общината. От особено значение е финансовото управление, контрол и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажменти за разходи, които не са обезпечени и не се допускат просрочени задължения.

С чл. 53 от ЗДБРБ за 2024 г. са приети размерите на взаимоотношенията между централния бюджет и бюджетите на общините за 2024 г. под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности (обща изравнителна субсидия, трансфери за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, трансфер за други целеви разходи за местна дейност), целева субсидия за капиталови разходи.

Размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Ветово за 2024 г. под формата на субсидии по механизъм за определяне на субсидии за общините от централния бюджет за 2024 г., са както следва:

- 9 742 800 лв. обща субсидия за делегираните от държавата дейности, годишния размер се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто; четвърто тримесечие – 25 на сто. Субсидията се предоставя ежемесечно до 5-т число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение.
- 1 235 300 лв. обща изравнителна субсидия – трансфер за местни дейности се предоставя до 20 януари в размер на 50 на сто. Останалата сума от субсидията се

предоставя на общината ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от април до декември.

- 139 700 лв. за зимно поддържане и снегопочистване- трансфер за местни дейности съгласно ЗДБРБ за 2024 г. се предоставя на общините до 20 януари в размер на 75 на сто, а останалата сума ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от септември до декември.

- 34 400 лв. за трансфер за други целеви разходи за местни дейности са предназначени за достигане на минималната работна заплата за 2024 г., определена с Постановление № 193 на Министерския съвет от 2023 г. (ДВ, бр. 87 от 2023 г.) за определяне размера на минималната работна заплата за страната, в местните дейности. Разпределението на средствата по общини е на база относителния дял на разходите за заплати и възнаграждения на конкретната община.

- 852 200 лв. целева субсидия за капиталови разходи и се предоставя при условия и по ред определен от министъра на финансите (чл. 56, ал. 2 от ЗДБРБ)

Общия размер на бюджетните взаимоотношения за 2024 г. е 12 004 400 лв.

В ЗДБРБ за 2024 г. са определени стойностите и натуралните показатели за Община Ветово за делегираните от държавата дейности- общинска администрация, отбрана, образование, здравеопазване, социални грижи и култура.

Средствата за финансиране на местни дейности се осигуряват от обща изравнителна субсидия, зимно поддържане и снегопочистване за местни дейности, капиталовата субсидия за местни дейности, за други целеви разходи за местни дейности, местни данъци и такси и други приходи с общински характер.

Предлагаме бюджета на Община Ветово за 2024 г., да се утвърди в размер на 24 158 510 лв.

Като съпоставима база при разработването и представянето на бюджета по приходната и разходната част е използван уточнен план за 2023 г. Направена е съпоставка и с данните по отчет към 31.12.2023 г.

ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При разработването на бюджет 2024 г., са взети предвид всички изменения на нормативната уредба, засягаща частта на местните приходи. Предприети са мерки, като се използват всички възможни лостове за увеличаване на събираемостта и прекъсване на давностните срокове за плащане на задълженията.

11 324 040 лв. са източниците за финансиране на делегираните от държавата дейности:

- собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет -175 162 лв.;
- обща субсидия – 9 742 800 лв.;
- финансиране на дефицитите, в т.ч. средства на разположение от ЕС- 28 974 лв., чужди средства – 22 560 лв., и преходен остатък – 1 457 612 лв., който ще се ползва за финансиране на същите дейности.

Преходния остатък от 2023 г. на делегирани държавни дейности разпределен, както следва:

- общинска администрация – 149 382 лв.;
- отбрана и сигурност – 51 255 лв.;
- образование – 1 144 300 лв.- детски градини – 160 702 лв., училища – 983 598 лв.;
- здравеопазване- 67 181 лв.;
- социално осигуряване – 34 267 лв.;
- спорт за всички - 11 227 лв.;

12 834 470 лв. са източниците за финансиране на местни дейности:

- собствени приходи – 3 858 327 лв.;
- обща изравнителна субсидия – 1 375 000 лв.;
- целева капиталова субсидия- 852 200 лв.;
- други целеви разходи за местна дейност – 34 400
- получен трансфер - 66 799 лв.
- предоставяне на възмездна финансова помощ -25 000 лв.
- финансиране на дефицитите, в т.ч. погашения по дългосрочен заем от страната – 201 672 лв., средства на разположение от ЕС- 60 лв.; и преходен остатък – 6 874 476 лв., който ще се използва за финансиране на същите дейности.

При формиране на собствените общински приходи са взети предвид постъпилите приходи през 2023 г., които са със случаен и еднократен характер. Направена е оценка на събраните и оставащи за събиране данъчни и неданъчни недобори.

Общия размер на планираните общински приходи за 2024 г. е в размер на 3 858 327 лв., които са за финансиране на общинските дейности и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Имуществени и други данъци- 907 980 лв.

По § 01-03 Окончателен годишен (патентен) данък се планират да постъпят 6 500 лв., при отчет към 31.12. 2023 г. 6 275 лв. Планираният патентен данък е в реални размери.

По § 13-00 Имуществени данъци, планираме да постъпят в размер на 901 400 лв., при изпълнение за 2023 г. 897 335 лв.;

По § 20-00 Други данъци, планираме да постъпят в размер на 80 лв., при изпълнение за 2023 г. 40 лв.

Неданъчни приходи - предвижда се да постъпят – 2 950 347 лв., при изпълнение за 2023 г. 2 790 077 лв. С най висок относителен дял са такса битови отпадъци и приходи от наем на земя.

По § 24-00- Приходи и доходи от собственост- общо по параграфа се планират да постъпят 466 000 лв., при отчет за 2023 г. 425 824 лв.

Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция се планират в размер на 16 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 16 692 лв.

Приходи от наем на имущество се планират в размер на 100 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 89 639 лв.

Приходи от наем на земя се планират в размер на 160 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 129 493 лв.

Приходи от дивидент 190 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 190 000 лв.

По § 27-00 – Приходи от общински такси- общо по параграфа се планират да постъпят 726 500 лв., при отчет за 2023 г. 727 058 лв. Най- голям дял в планираната сума има такса за битови отпадъци, като общия размер очакваме да достигне сумата – 520 000 лв.

Такси за ползване на детски кухни – планират се да постъпят такси от млечна кухня в размер на 7 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 7 623 лв.

Такса за ползване на домашен социален патронаж- броя на потребителите е увеличен, като респективно таксата е увеличена, съгласно нормативните документи , планират се да постъпят 90 000 лв.

Такса за ползване пазари, тържища и други- планират се 10 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 10 321 лв. По параграфа постъпват приходите от терен за маси, терен за търговия и други.

Такса за битови отпадъци- постъпления в размер на 520 000 лв., включващи задължения, както за 2024 г., така и задължения от предходни години. Отчетът към 31.12.2023 г. е 521 658 лв.

Такса за технически услуги – планират се в размер на 43 000 лв., при отчет за 2023 г. 42 307 лв.

Такса за административни услуги- планират се в размер на 50 000 лв., при отчет за 2023 г. 48 833 лв.

Приходи от други общински такси- определени със закон и не класифицирани в други параграфи, се планират в размер на 6 500 лв., при отчет за 2023 г. 6 108 лв.

Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – планират се да постъпят 51 500 лв. при изпълнение за 2023 г. 48 808 лв.

Други неданъчни приходи (§ 36-19)- планират се 2 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 1 713 лв. Тук се отнасят приходите от режийни разноси при продажба на общински имоти, приходи от тръжни книжа и други.

Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00) със знак „минус“ са планирани 89 653 лв., в т.ч. 50 000 лв. очаквания размер на дължимия ДДС от общински приходи, ДДС по чл. 163 а от ЗДДС за дейностите по депониране на отпадъци, 39 653 лв. данък по ЗКПО.

Постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00)- 150 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 94 473 лв.

Приходи от концесии (§ 41-00) – планират се 1 644 000 лв., при отчет към 31.12.2023 г. 1 554 365 лв.

Взаимоотношения с ЦБ

Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§31-12)- обща изравнителна субсидия 1 235 300 лв., 34 400 лв. трансфер за други целеви разходи за местни дейности и 139 700 лв. трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2024 г.

Целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) по ЗДБРБ за 2024 г. в размер на 852 200 лв.

Операции с финансови активи, в т.ч. получен трансфер от Разплащателна агенция за възстановен разход за „Учредяване на Местна инициативна група Ветово- Цар Калоян – Опака“ в размер на 66 799 лв., операции с активи, които се планират със знак „минус“ 201 672 лв., представляват погасителните вноски по дългосрочен заем от банка в страната, предоставена възмездна помощ в размер на „знак минус“ 25 000 лв., са за „Учредяване на Местна инициативна група Ветово- Цар Калоян – Опака“, събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС (+/-) със знак „минус“ 60 лв., представляват преходен остатък от проект ДМП " Мерки за подобряване на управлението на отпадъците".

Преходни остатъци от местни дейности:

Целева субсидия зимно поддържане 3 130 лв.

Целева субсидия за капиталови разходи от 2022 и 2023 г. 80 568 лв.

Собствени средства за капиталови разходи общо 19 280 лв.

Целева субсидия за текущи ремонти 5 лв.

Собствени средства за Изготвяне на технически проект: „Обновяване на инфраструктурата и мерки за повишаване на енергийната ефективност, ремонт и доставка на оборудване и обзавеждане на сградата на СУ „Христо Ботев“ – Глоджево 831 лв.

Целеви трансфер от Министерство на финансите за обслужване на безкасови операции 158 лв.

Целеви трансфер от МРРБ 5 975 599 лв.,

Собствени средства към целеви трансфер от МРРБ 29 160 лв.

Собствени средства за Проектиране и изработка на идеен инвестиционен проект за изграждане и подобряване на зелена инфраструктура за обществена зона за отдих- Екопарк Ветово- на брега на р. Бели Лом, която представя зелени решения и екосистемни подходи в ПИ 10803.236.656 в гр. Ветово 28 781 лв.

Целеви трансфер от 2019 г. 239 103 лв.

Собствени средства към целеви трансфер от 2019 г. 31 518 лв.

СЕС ДМП " Мерки за подобряване на управлението на отпадъците" 60 лв.

Остатък от получени приходи 390 291 лв.

Остатък от дофинансиране на ОУ „П. Р. Славейков“ – с. Смирненски и ОУ“ Св. Св. Кирил и Методий“ – гр. Сеново и детските градини на територията на общината общо 67 373лв.

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При подготовката на разходната част на проекта на бюджет за 2024 г. са спазени изискванията по ЗДБРБ за 2024 г. и са взети предвид всички нормативни документи за съставяне, приемане и изпълнение на общинския бюджет.

Първостепенните разпоредители с бюджетни средства ги разпределят , по единни разходни стандарти въз основа на натурални показатели за всяка отделна дейност. Разпределението на средствата, получени по единни разходни стандарти за общинските училища и детски градини се извършва въз основа на формули и стойностните показатели в ЗДБРБ за 2024 г.

Средствата за делегираните от държавата дейности, определени съгласно показателите приети с Указ № 245, обнародван в ДВ 108 дата 30.12.2023 г., за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2024 г. с натурални и стойностни показатели, са предназначени за финансиране на разходи за персонал и издръжка.

За делегираните от държавата дейности се планират средства общо в размер на **11 324 040 лв.**

За местни дейности се планират средства общо в размер на **12 263 946 лв.**, като са предвидени както и необходимите разходи за текущата година, така и средства за продължаване на реализацията на предходната година и достатъчно резерви за минимизиране рисковете при евентуално влошаване на социално- икономическите условия. За дофинансиране за сметка на имуществени данъци, местни такси, неданъчни и други приходи с общински характер, собствени приходи (такси, наеми, дарения и др.) се планират средства в размер на **570 524 лв.**

В рамките на предложения бюджет с местно финансиране са осигурени средства за възнаграждения на персонала съобразени с нормативните изисквания и ограничения, както и националната и местна политика – промяната на минималната работна заплата за страната от 780лв. на 933 лв., считано от 1 януари 2024 г., средства за дължими обезщетения за персонала за 2024 г. Планирани са средства за текуща издръжка и нормалното функциониране на всички социални, комунални, културни и административни дейности на общината, като е извършен преглед, оценка за оптимизирането им, като е отразена инфлацията върху техния размер. За 2024 г. не се предвижда разкриването на нови дейности по бюджета на общината.

Разходите в бюджет 2024 г. са съобразени с реалните прогнозни приходи, като приоритетни разходи са изграждането на стратегически обекти от техническата инфраструктура като ремонти на уличната настилка в града и населените места и финансово обезпечаване на плащания с бюджетни средства по проекти на ЕС до възстановяването им от Управляващия орган и други. Запазват се разходите подпомагане за погребение на социално слаби лица и лица без близки, определени са лимити за облекло, представителни разходи, СБКО и др. Представителните разходи на кмета на общината са планирани в размер на 3%, а за председателя на общинския съвет представителните разходи са планирани в размер на 1,5% от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“.

В поименния списък за капиталови разходи на фона на многообразните нужди са изведени приоритетни позиции. През 2024 г. общината си е поставила за цел да изпълни цялата капиталова програма. Целевата капиталова субсидия за 2024 г. е в размер на 852 200 лв. Преходен остатък от целева капиталова субсидия за 2022 г. и 2023 г. е в размер на 80 568

лв. Преходен остатък от целева капиталова субсидия за 2022 г. и 2023 г. е в размер на 80 568 лв. Преходен остатък към целева капиталова субсидия от 2022 г. в размер на 600 лв. Преходен остатък от средства от МРРБ за финансиране на Реконструкция и рехабилитация на общински път RSE2067 от км 0+000 до км 3+300, Ветово, в размер на 5 975 599 лв. Собствени средства към проекта са в размер на 29 160 лв. Преходен остатък за изготвяне на технически проект " Обновяване на инфраструктурата и мерки за повишаване на енергийната ефективност, ремонт и доставка на оборудване и обзавеждане на сградата на СУ " Хр. Ботев" Глоджево в размер н 831 лв. Осигурени са средства от Министерства на образованието за извършване на основен ремонт на покривна конструкция в ОУ „П. Р. Славейков“ – с. Смирненски в размер на 323 667 лв. Преходен остатък за финансиране със собствени средства на основен ремонт на ул. „Съединение“ в гр. Ветово в размер на 16 680 лв. Преходен остатък за закупуване на баскетболен кош в размер на 2000 лв. През бюджетната 2024 г. ще се работи за осъществяване и на нови проекти.

Общинския бюджет е публичен и се контролира от местната общност. Финансирането на местните и делегираните от държавата дейности се извършва от общината в интерес на местната общност и при спазване на принципите на законосъобразност, целесъобразност, ефективност и публичност.

В условията на несигурност, породена от множество фактори, които способстват за задълбочаване на икономическата криза, трайно замразената държавна политика по отношение разширяването на собствената приходна база на общините е сериозно предизвикателство и без това сложната обстановка. Непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставените услуги, на фона на растящата инфлация и влошените икономически показатели, отново сме поставени пред необходимостта да осигурим финансовата стабилност и просперитет на нашата община, чрез правилно и адекватно планиране.

Настъпилите промени в бюджетните взаимоотношения в резултат на структурни, териториални и други промени, включително и с писма на Министъра на финансите се отразяват в процеса на изпълнението на общинския бюджет, а не в процеса на неговото съставяне.

Д-Р МЕХМЕД МЕХИ

Кмет на Община Вет

ЗАЛИЧЕНО
НА ОСНОВАНИЕ
ЧЛ. 59, АЛ. 1 ОТ ЗЗЛД

