



4831, гр. Доспат, обл. Смолян
ул. „Кан. Петко Войвода” № 3
Тел.: +359 894 43 81 45

4831, Dospat, Smolian Region
3 „Kan. Petko Voivoda” Str.
Phone: +359 894 43 81 45

Web: www.dospat.bg, e-mail: obshtinski.savet@dospat.egov.bg

Изх.№ БФ-62/17.01.2024 г

ПРОЕКТ

**ДО
ЧЛЕНОВЕТЕ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ДОСПАТ**

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от

инж. Елин Радев – Кмет на Община Доспат

Относно: Проект на бюджет на Община Доспат за 2024 година

Уважаеми общински съветници,

Законът за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2024 г. е обнародван в ДВ, бр. 108 от 30 декември 2023 г.

На основание чл. 84, ал. 4 във връзка с ал.6 и чл.94,ал.2 от Закон за Публичните Финанси /ЗПФ/, сроковете за внасяне, обсъждане и приемане на бюджета за 2024 г. се определят, както следва:

- В срок до 29 януари 2024 г. (20 работни дни от обнародването на Закона) кметът на общината внася окончателния проект на бюджета, индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и прогнозите по чл. 82, ал. 3 от ЗПФ (чл. 84, ал.)
- Съгласно чл.84,ал.6 от ЗПФ , в рамките на този срок, проектът на бюджет се представя за публично обсъждане от местната общност, като датата за обсъждане се оповестява най-малко 7 дни предварително по интернет страницата на общината и в местните средства за масово осведомяване. Публичното обсъждане се провежда по ред, определен от общинския съвет. За постъпилите предложения се съставя Протокол, който се внася в общинския съвет заедно с окончателния проект на бюджета.
За приемане от общински съвет - до 15 работни дни от внасянето на проекта от кмета на общината, ОбС приема бюджета на община (чл. 94, ал. 2), т.е. ако бюджетът е внесен в последния възможен срок, то приемането му следва да стане най-късно до 19 февруари.

- За публикуване на интернет страницата на общината на приетия бюджет – в срок от

10 работни дни от приемането му от общинския съвет.

- За предоставяне на приетия бюджет на Сметна палата и на МФ - в срок до един месец след приемането му от общински съвет.

Проектът на бюджет на община Доспат за 2024 г. е разработен в съответствие с изискванията на:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2024г. публикуван в ДВ бр. 108/30.12.2023 г.
- Закон за местните данъци и такси;
- Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Доспат

Разработването и приемането на основния финансов план е част от най-важните решения за по-нататъшното развитие на общината. Публичното обсъждане е важна част от бюджетната процедура и предоставя възможност на жителите на общината да получат детайлна информация за разработването на бюджета и да участват в разискванията по конкретните му параметри.

Гражданите, като ползватели на публичните услуги, имат нормативно регламентирано право за пряко участие при решаване на важни за тях местни въпроси, както и на наблюдение и контрол при съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

Настоящото предложение представя основните бюджетни параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на община Доспат за 2024г. Те са съобразени със стратегическите приоритети и годишни цели при спазване на действащото законодателство и принципите за съставянето на бюджета.

В проекта на бюджет са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансово-икономическа нестабилност, извършен е анализ на реалното финансово състояние на общината.

Предвид това, постигането на годишните цели и стабилизирането на финансовото състояние на общината ще зависят в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

❖ Приоритети за 2024г. са:

- Устойчиво местно развитие, запазване на финансова стабилност и по-добра бизнес среда,
- Постигане на устойчив ръст на данъчните и неданъчните приходи, повишаване на ефективността на разходите,
 - Осигуряване на условия за прозрачност, публичност и граждански контрол върху начина на планиране и разходване на публичните средства. По-добро усвояване на средствата по европейските фондове през програмния период; Повишаване качеството на живот чрез подобряване възможностите за трудова реализация;
 - Подобряване условията за предоставяне на публични услуги в сферата на образованието, здравеопазването и социалните дейности; подобряване на условията за бизнес и инвестиции, информационно обслужване, култура, туризъм и спорт.

▪ Модернизация и развитие на техническата инфраструктура и градската среда – благоустройство на улична мрежа, зелени площи, пешеходни зони, детски площадки и др. в гр.Доспат и населените места в общината.

Рамката на проекта за бюджет на общината за 2024 г. е **20 741 788 лв.**, в т.ч.:

- Текущ бюджет - **13 014 534 лв.**
- Капиталов бюджет - **7 727 254 лв.**

I. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2024 г.

Приходите в Проекта на бюджет на Община Доспат за 2024 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности.

Взаимоотношения с централния бюджет:

Планираните средства за финансиране на делегираните от държавата дейности са на база на ЗДБРБ за 2024г

Субсидиите, включени в основните бюджетни взаимоотношения, определени със ЗДБРБ за 2024 г. за община Доспат са общо в размер на 11 176 730 лв., както следва:

- ❖ Общата субсидия, за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 9 298 930 лв.
- ❖ Трансфери от Централния бюджет за местни дейности 1 789 800 лв., в т. ч.
- Обща изравнителна субсидия е в размер на 889 700 лв. и служи за покриване на разходи от местно значение,
- Средства за зимно поддържане на пътища в размер на 121 300 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 778 800 лв.
- ❖ Трансфери за други целеви разходи за местни дейности 88 000 лв.

Приходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 11 422 750 лв., в т.ч.

1.Общата субсидия, предназначена за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 9 298 730 лв. и разпределена по функции :

Функция	Разчетена субсидия в лева за 2023г. в лв.
„Общи държавни служби”	1 189 400 в т.ч. 244 100 за кметове
„Отбрана и сигурност”	158 744
”Образование”	7 020 185
„Здравеопазване”	122 281
„Социално осигуряване, подпомагане и грижа”	640 880
„Почивно дело, Култура,спорт,почивно дейности и религиозни дело”	167 440

2.Преходен остатък от държавни дейности	1 982 631 лв.
3. Възстановени вр.безл. заеми ползвани за проекти	130 768 лв.
4. Ср-ва в училища и ДГ по проекти	10 421 лв.

Приходи за местни дейности в размер на 9 319 038 лв., в т.ч

1. Данъчни приходи в размер на	688 000 лв.;
2.. Неданъчни приходи в размер на	1 304 113 лв.
3. Погашения на банкови заеми	- 50 000 лв./със знак минус/;
4. Лизинг	- 80 000лв. ./със знак минус/;
5. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 011 000 лв. , в т.ч.. трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища в размер на 121 300 лв.	
6. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 778 800 лв.	
7. Получени трансфери / РИОСВ ,отч. по ЗУО и МРРБ/ в р-р на 6 145 215 лв.	
8. Друго финансиране /пред.тр-ри РИОСВ/ в размер на	- 582 956 лв. /със знак минус/
9. Преходен остатък от 2023 г. в размер на	76 866 лв.
10. Внесен ДДС и Данък върху прих.от стоп.д-ст	- 60 000 лв. /със знак минус/
11. Трансфери за др.целеви р-ди за местни дейности	88 000 лв.

Приходната част на бюджета за делегирани от държавата дейности и приходи от местни дейности е в размер на **20 741 788** лв.,

Като съпоставима база за сравнение при разработката и представянето на бюджета по приходите е използван първоначалния бюджет за 2023 г. Направена е съпоставка и с данните по отчет.

При разработването на бюджет 2024г. са взети предвид всички изменения на нормативната уредба засягаща частта на местните приходи.

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база определените ставки на местните данъци и очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години. Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база определеният от Общински съвет размер, съгласно Наредбата за административните такси и услуги в Община Доспат. Приходите от административни и технически услуги са заложи на база анализ от предходни години за предоставените услуги.

Приходите и разходите от собственост са разработени на база годишна програма за управление на общинската собственост.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Разходната част на бюджета за 2024 г. е формирана на базата на анализ на финансовото състояние на общината и осигуряване на средства за предоставяне на публичните услуги за гражданите и бизнеса. Също така в капиталовите разходи са предвидени дейностите, заложи в програмата за развитие на община Доспат.

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва съгласно чл.52 от ЗДБРБ за 2023 г., на база на определените стойностни показатели на общините за делегираните от държавата дейности.

Разходната част на бюджета на община Доспат за 2024 г. е в размер на **20 741 788** лв. и е съставена от следните компоненти:

- **Разходи за държавни дейности - 11 422 750 лв.** - разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, /съгласно Приложения №2, /
- **Разходи за местни дейности - 9 319 038 лв.** - разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, /съгласно Приложение №2/

Бюджет на Община Доспат за 2024 г. в своята разходна част, по функции и финансиране е разпределен, както следва :

- Функция 1 “Общи държавни служби” - 2 018 676 лв.**
 - държавно финансиране - 1 501 269 лв.,
 - общинско финансиране - 517 407 лв.,
 - в т.ч. общ.съвет - 178 000 лв.
- Функция 2 “Отбрана и сигурност” - 432 936 лв.**
 - държавно финансиране - 304 936 лв.
 - общинско финансиране - 128 000 лв.
- Функция 3 “Образование” - 7 926 494 лв.**
 - държавно финансиране - 7 926 494 лв.,
 - общинско финансиране - -
- Функция 4 “Здравеопазване” - 243 310 лв.**
 - държавно финансиране - 235 760 лв.
 - общинско финансиране, - 7 550 лв.
- Функция 5 “Соц. осигур. Подп. и грижи – 866 298 лв.**
 - държавно финансиране - 865 798 лв.
 - общинско финансиране, - 500 лв. ;
- Функция 6 “Жил. стр-во, БКС и ООС” – 5 379 786 лв.**
 - Държавно финансиране /МРРБ/ - 330 993 лв.
 - Общинско финансиране - 5 048 793 лв.
 - Дейност „В и К” - 153 000 лв.
 - Дейност „Осветление на ул. и площади” - 79 000 лв.
 - Дейност „Други дейности по ЖС и РР” – 3 906 828 лв.
 - Дейност „Чистота” – 498 032 лв. Тук са заложен разходите по план-сметката за такса битови отпадъци и други местни приходи.
- Дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда,, са планирани средства за осигуряване на дейността на Депо за ТБО в с.Барутин – 381 433 лв.,
- Дейности по опазване на околната среда - 30 500 лв.
- Функция 7 “Култура, спорт,почивни дейности религиозна дело” – 217 320 лв. ,**
 - държавно финансиране - 180 310 лв.,
 - общинско финансиране - 37 010 лв.
- Функция 8 “Икономически дейности и услуги” 3 546 968 лв**
 - Общинско финансиране в размер на - 3 469 778 лв., в т.ч.
 - „Др. д- сти по селско и горско стопанство“ - 215 200 лв.
 - „Служби и д- сти по ремонт и поддръжка” – 3 195 428 лв. , в т.ч.
 - средства за зимно поддръжане и снегочистване- 121 300 лв. ;
 - „Други дейности по туризма“ - 59 150 лв.
 - държавно финансиране/др. д-сти по транспорт/- 77 190 лв.
- Функция 9 „Разходи неklasифицирани в др. функции” – 110 000 лв.**
 - Дейност ”Разходи за лихви” - 110 000 лв.

Планираните разходи на Общинско предприятие "Озеленяване, благоустрояване и чистота" са заложи в следните дейности:

- "Други дейности по жилищното строителство и благоустрояване",
- „Чистота „,
- „Други дейности по селско и горско стопанство“ .

Бюджет 2023 г. на Община Доспат е балансиран, съгласно ЗДБРБ за 2024 г., обн. в ДВ бр.66 от 01.08.2023 г.

III. КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ

Разчета за финансиране на капиталовите разходи на общината за 2024 г. е на обща стойност **8 492 720** лв.,

Финансирането е осигурено от :

- Целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ - 778 800 лв.
- Преходен остатък за капиталови разходи от 2023г. - 578 015 лв.
- Собствени бюджетни средства - 286 436 лв.
- Други източници на финансиране - 256 233 лв.
- Европейски средства - 765 466 лв.
- Други целеви трансфери от бюджета и ДМА от у-ща и ДГ -5 827 770 лв.

IV. ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ:

Резултатите, които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Доспат за 2023г. са:

- Постигане на ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства;
- Висока събираемост на собствените приходи, залегнали в програмата за развитие на общината;
- Осъществяване на годишната инвестиционна програма на общината, в съответствие с програмата за управление на кмета на община Доспат;
- Осигуряване на ефективен контрол на публичния ресурс на общината;

инж. ЕЛИН РАДЕВ

Кмет на община Доспат

Изготвил:

Евтим Джинсов – Фин. Контрольор:.....

Съгласували:

1.Николина Мутафчева – Гл.счетоводител:.....

2.Юлия Джамбазова – Юрисконсулт:.....