



ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ

€ 5180 ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ | ул. Черно море № 4
☎ Централна: 06141/41-41 | 06141/41-42 | факс 06141/6954
@ obshtina_pt@abv.bg 🌐 <http://www.trambesh.eu/>

ДОКЛАД КЪМ ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ ЗА 2024 ГОДИНА

Уважаеми общински съветници,

Бюджетът на една е община представлява съвкупност от политики, както на държавната така и на местната власт. Общинският бюджет е основния финансов инструмент, чрез който се постигат целите на общината за реализиране на основните приоритети за подобряване на качеството на публичните услуги във функциите образование, здравеопазване, социални дейности, поддържане на инфраструктурата, чистотата, както и осигуряване на спортни, културни и други икономически дейности, необходими за жителите ѝ. Проектобюджетът за 2024 г. е разработен на базата на:

- Закон за публичните финанси
- Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Полски Тръмбеш
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2024 г.
- Решение 346/05.05.2023 г. на МС за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

По-важни моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година са:

➤ И през 2024г. е запазен трансферът за други целеви разходи за местни дейности – в размер на 60 млн. лв., предназначен за достигане на минималната работна заплата за 2024 г. в местните дейности във всички 265 общини. Разпределението на трансфера по общини е на база относителния дял на разходите за заплати и възнаграждения на конкретната община в съответната функция в местните дейности спрямо общия им размер във функцията и съобразно теглото на всяка функция, определено чрез относителния дял на броя персонал на МРЗ за всяка функция в местни дейности спрямо общия брой персонал на МРЗ в местни дейности по данни от отчета за 2022 г. и справка за натурални показатели към него (чл. 56, ал. 8).

➤ Разпоредбите относно начина и сроковете за предоставяне на основните бюджетни субсидии;

➤ Възможност и през 2024г. за трансформиране на целевата субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради, публична общинска собственост. Редът и условията за трансформиране на целевата субсидия предстои да бъдат определени с постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024 г. (чл. 57).

➤ Въвеждат се нови разпоредби относно заявяването и усвояването на средствата от целева субсидия за капиталови разходи, като се определя, че в заявките си общините могат да включват: обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране и за плащания по заеми за капиталови разходи, които подлежат на разплащане. Заредените лимити по СЕБРА, за които няма инициирани платежни нареждания за директно разплащане към контрагенти или други лица ще остават по сметката на централния бюджет за 2024 г. (чл. 56, ал. 2, ал. 3 и ал. 4).

➤ Предвиден е инвестиционен ресурс за общински проекти съгласно чл. 107 и Приложение № 3 с обща прогнозна стойност на проектите 4,2 млрд. лв. със срок на изпълнение и въвеждане в експлоатация до 31 декември 2026 г., като от тях за 2024 г. са прогнозирани 3,3

млрд. лв. - одобрен е редът и условията, както и приоритетните проекти на общините по новата Инвестиционна програма за общински проекти с прогнозен размер и обхват съгласно Приложение № 3, което приложение може да бъде променяно от Народното събрание три пъти в годината (в срок до 31 март, до 30 юни и до 30 септември 2024 г.) по предложение на Министерския съвет, въз основа на предложение на кметове на общини.

➤ Запазени са и следните разпоредби, по аналогия на предходни години:

- Бюджетните организации, настанени в сгради – собственост на държавата или на общините, не заплащат наеми (чл. 80);

- Когато по одобрени проекти данък върху добавената стойност е финансиран като разход от разпоредители с бюджет, за частта, за която възниква право на приспадане на данъчен кредит, сумата се връща на разпоредителя с бюджет, който е финансирал разхода, от този разпоредител с бюджет, който е получил финансирането (чл. 83);

- Задължението за възстановяване на неусвоените средства по чл. 283 от ЗПУО (чл. 86);

- Възможността за ползване на неусвоените средства от трансфера за зимно поддържане и снегопочистване на общинските пътища (чл. 88);

- Възможността неусвоените средства по бюджетите на общините от трансфери по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „а“ от ЗПФ, постъпили през предходни години, с изключение на тези във функция „Образование“ да могат да се разходват за делегираните от държавата дейности във всички функции, в т.ч. за капиталови разходи, ако това не противоречи на условията, определени в нормативния акт, с който са одобрени. Неусвоените средства във функция „Образование“ могат да се ползват за капиталови разходи, ако това не противоречи на акта с който са одобрени (чл. 91, ал. 2 и ал. 3);

- Изключенията при определянето на ограниченията по чл. 94, ал. 2 от ЗПФ по отношение на услугите по чистотата и за сметка на целеви трансфери. (чл. 96);

- Лимитите за представителните разходи за кметовете – до 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“ и за общинските съвети - до 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“ (чл. 98);

- За ползване на финансираната от държавния бюджет социална услуга „Асистентска подкрепа“ да не се заплащат такси от лицата, които я ползват до 31 декември 2024 г. (§ 5).

➤ Предвижда се задължително възстановяване в централния бюджет в срок до 31 март 2024 г. на неусвоените целеви остатъци от предходни години от трансфери за други целеви разходи, постъпили на основание актове на Министерския съвет и от резерва за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия, с изключение на обекти, за които към 31 декември 2023 г. е сключен договор с изпълнител. (чл. 87 и чл. 89).

➤ Неусвоените средства от трансформирана целева субсидия за капиталови разходи през 2021 и 2022 г. се възстановяват в централния бюджет не по-късно от 31 март 2024 г. (чл. 91).

➤ Въвежда се ново изискване - секторните министри да извършат анализ на предоставените на общините трансфери за капиталови разходи по сключени споразумения до 31 декември 2022 г., като за обекти, за които към 31 декември 2023 г. няма сключени договори с изпълнител, предоставените средства се възстановят по бюджета на съответното министерство в срок до 31 март 2024 г. (чл. 94).

➤ Въвежда се разпоредба, съгласно която разходите за електроенергия в детски ясли, детски градини, яслени групи в детските градини, училища, детски спортни школи, читалища, молитвени домове, храмове и манастири на регистрирани вероизповедания, подлежат на компенсиране до регулираната цена за крайни битови потребители по приети от Министерския съвет програми (§ 3, ал. 14).

➤ 15. Изменя се Закона за управление на отпадъците, като общините ще могат да ползват ресурса от отчисления и обезпечения и през 2024 г. по аналогия на предходни години (§ 26).

➤ Прямо предходни години липсват следните разпоредби:

- възможността размерът на неразплатените задължения на общини - бенефициенти по програми, съфинансирани от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕЗФРСР и ЕФР, за наложени финансови корекции да се намалява еднократно с 80 на сто;

- намалението на годишния данък върху таксиметровия превоз на пътници и за получаването на финансова компенсация от държавния бюджет за това намаление;

- поемането за сметка на централния бюджет на разходите за обслужване от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания;

На основание чл. 94, ал. 3 от Закона за публичните финанси(ЗПФ) с решението за приемане на бюджета на общината общинският съвет следва да одобри:

- максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината;

- максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината;

- размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната година;

- лимита за поемане на нов общински дълг, общинските гаранции, които може да бъдат издадени през годината, максималния размер на общинския дълг и на общинските гаранции към края на бюджетната година;

- разчети за финансиране на капиталовите разходи, включващи всички източници за финансиране, включително разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, приета с чл. 53 от ЗДБРБ за 2024 г., по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране и за плащания по заеми за капиталови разходи;

- индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз по чл. 144 от ЗПФ;

- актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024 – 2026 г.;

- показателите по чл.45, ал.1, т.1 от Закона за публичните финанси за кметствата в общината;

Паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно чл. 127, ал. 2 от ЗПФ, се разходват само за финансиране на изграждането, за основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура, както и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура и за погасяване на временни безлихвени заеми, отпуснати по реда на чл. 130ж, ал. 1 от ЗПФ.;

Реализираните в края на годината икономии от средствата за финансиране на местните дейности остават като преходен остатък по бюджета на общината и се използват за финансиране на дейности съобразно решение на общинския съвет;

По бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет не се предвиждат приходи. Това не се отнася за разпоредителите с бюджет, които прилагат делегиран бюджет. Собствените приходи на училищата и детските градини се планират от съответните директори. Рамката на проекта за Бюджет за 2024 година е разпределена, както следва:

В лева

<u>Показатели</u>	<u>БЮДЖЕТ 2022</u>	<u>БЮДЖЕТ 2023</u>	<u>Проект БЮДЖЕТ 2024</u>
ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА– ВСИЧКО	17 600 000	24 850 000	24 000 000
В това число:			
ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ	8 696 013	10 131 291	11 262 514
I. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ – ВСИЧКО	1 455	5 607	4 016
II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ - ВСИЧКО	7 627 860	9 258 569	10 277 900
В това число:			
а) Обща субсидия и др. трансф. за държ. дейности от ЦБ (§ 31-11)по ЗДБРБ	7 627 860	9 258 569	10 277 900

ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ

Временни безлихвени заеми между бюджети (§ 75-00)	39 930	-77 954	0
Временни безлихвени заеми между бюджети и ИБС (§76 00)	-39 930	77 954	0
III. ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО	1 066 698	867 115	980 598
Временно съхр. с-ва на разпор. (§ 88-00)	-79 968	-92 895	-6 598
Друго финансиране (§ 93 00)			-3 550
Депозити и средства по сметки (нето) § 95-00	1 146 666	960 010	990 746
ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ – ВСИЧКО	8 903 987	14 718 709	12 737 486
От тях:			
I. ИМУЩЕСТВЕНИ и ДРУГИ ДАНЪЦИ – ВСИЧКО	1 100 000	1 168 400	1 315 500
II. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ – ВСИЧКО	3 492 933	2 865 039	3 137 416
III. ТРАНСФЕРИ – ВСИЧКО	1 395 038	3 647 081	2 394 000
В това число:			
а) Обща изравнителна субсидия от ЦБ за общини (§ 31-12)	1 233 000	1 242 500	1 253 900
б) Получени от общини целеви трансфери (субсидии) за капиталови разходи (§ 31-13)	811 000	1 149 100	1 157 100
в) Получени от общини целеви трансфери (субсидии) за капиталови разходи (§ 31-18)		152 500	183 000
в) Трансфери между бюджети (§ 61 -00)	-648 962	1 360 868	-200 000
г) Трансфери между бюджети и извънб.сметки (§ 62 -00)		-257 887	0
IV. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	1 566 692	1 193 384	482 031
Временни безлихвени заеми между бюджети (§ 75-00)	-39 930	77 954	
Временни безлихвени заеми от и за ИБСФ нето (§76-00)	1 606 622	1 115 430	482 031
VI. ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО	1 349 324	5 844 805	5 408 539
Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-) (§88-00)	-2 625	-891	0
Предоставена възмездна финансова помощ (§ 72 00)		-11 460	60 612
ДРУГО ФИНАНСИРАНЕ (§93-00)		-41 639	35 390
ДЕПОЗИТИ И С-ВА ПО С/КИ (НЕТО) (§ 95-00)	1 351 949	5 898 795	5 312 537
Показатели	БЮДЖЕТ 2022	БЮДЖЕТ 2023	Проект БЮДЖЕТ 2024
РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА – ВСИЧКО	17 600 000	24 850 000	24 000 000
ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ	8 696 013	10 131 291	11 262 514
ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА Д-СТИ – ДОФИН. С ОБЩ.ПРИХОДИ	281 360	445 335	399 145
ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ –	8 622 627	14 273 374	12 338 341
ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС	2 607 456	2 187 054	1 550 474

ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

Група I. Имуществени данъци и неданъчни приходи

Планират се собствените приходи на общинските училища, които прилагат системата на делегираните бюджети общо в размер на 4 016 лв., разпределени по съответните приходни параграфи.

Група II. Взаимоотношения с ЦБ

Съгласно ЗДБРБ за 2024 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности (§31 11) за Общината е в размер на 10 277 900 лв. Изчислява се като сума на всички разходи за делегираните от държавата дейности, определени по стандарти и се разделя по тримесечия, както следва:

1. първо тримесечие – 30 на сто;
2. второ тримесечие – 25 на сто;
3. трето тримесечие – 20 на сто;

4. четвърто тримесечие – 25 на сто.;

Предоставя се ежемесечно до 5-о число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение.

Група III. Финансиране на бюджетното салдо

§ 88 00 – (-6 598 лв.) – представляващ остатък по сметки от предходен период по изпълнявани проекти и програми, финансирани със средства от ЕС;

§ 93 00 – (-3 550 лв.) - представляващ остатък от депозити по сметки от предходен период на разпоредители прилагачи системата на делегираните бюджети.

§ 95 00 -Депозити и средства по сметки - нето (+/-) в размер на 990 746 лв., разпределени съгласно чл. 91, ал.2 от ЗДБРБ за 2024 г., както следва:

- | | |
|---|---------------|
| а) Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове | (-6 598 лв.); |
| б) Друго финансиране - нето(+/-) | (-3 550 лв.); |
| в) Функция „Общи държавни служби” | 132 366 лв.; |
| г) Функция „Отбрана и сигурност” | 29 064 лв.; |
| д) Функция „Образование” | 643 354 лв.; |
| е) Функция „Здравеопазване” | 87 802 лв.; |
| ж) Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ | 86 626 лв.; |
| з) Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ | 1 386 лв.; |

МЕСТНИ ПРИХОДИ

При определяне прогнозния размер на приходите е използван метода на анализ на тенденциите и е приложен консервативно-реалистичен подход, отчитащ нивото на събираемост от 2023 г. и предходните 4 години, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години, инвестиционния интерес към недвижимите имоти и влиянието на трудно прогнозируемата среда, породена от усложнената обстановка. Данъчните и неданъчните приходи са планирани съобразно нормативните актове, свързани с определянето на размера на местните данъци и такси, както и решения на Общински съвет – Полски Тръмбеш. Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база одобрената от Общинския съвет план-сметка за дейност „Чистота“ за 2024 г. Размерът на планираните постъпления от таксата е обвързан с разходите за дейностите „Чистота”. Приходите от такси за ползване на социални услуги са съобразени с тенденцията на натуралните показатели (брой ползватели на услугата) и приетите размери по Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Полски Тръмбеш. Приходите от „технически” и „административни” услуги са заложи на база исторически анализ за предоставените услуги. Приходите и разходите от собственост са разработени на база Програмата за управление и разпореждане с имотите общинска собственост на територията на Община Полски Тръмбеш, приета с Решение № 42/25.01.2024г. на Общински съвет – Полски Тръмбеш.

Група I. Имуществени данъци и неданъчни приходи

1. Имуществени данъци

Прогнозата за данъчните приходи за 2024 г. е 1 315 500 лв., в това число по основните видове данъци, както следва:

- По § 01-03 патентен данък и данък върху таксиметровите превози се планират да постъпят 9 000 лв. С Решение № 80 от 31.01.2008 година Общинският съвет прие размерите на патентния данък за Община Полски Тръмбеш, които ще действат и през 2024 г. Годишния размер на данък върху таксиметров превоз на пътници е 300 лв. и е приет с Решение №214/29.09.2016г.

По § 13-00 Имуществени данъци се планират да постъпят 1 306 500 лв. при одобрен план 2023 година 1 168 400 лв. или 112,59 на сто спрямо одобрения план за 2023. Планираните приходи са разпределени, както следва:

ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ

- Данък върху недвижимите имоти - 297 000 лв.;
- Данък върху превозните средства – 585 000 лв.;
- Данък при придоб. на имущества по дарение и по възм. начин – 422 000 лв.;
- Туристическия данък- 2 500 лв.,

През периода 2017-2023 г. събраните суми по видове данъци е :

в лева

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
-Патентен данък	13 368	13 511	12 158	10 524	10 754	9 890	9408
-Данък в/у недвижим. имоти	219 777	218 968	211 154	273 188	291 743	295 192	300 237
-Данък в/у прев. средства	335 073	377 905	462 611	507 203	577 598	585 354	593 354
-Данък при придоб. на имущ.	274 501	248 138	289 692	296 344	366 047	478 630	420 325
-Туристическия данък	2 364	2 171	3 162	3 102	2 285	2 198	2 444
Всичко данъчни приходи:	845 083	860 693	978 777	1 090 361	1 248 427	1 371 264	1 325 768

2. Неданъчни приходи

Предвижда се да постъпят 3 137 416 лв. при одобрен план за 2023 г. – 2 865 039 лв. или 109,72 на сто спрямо одобрения бюджет за 2023 г.

- приходи и доходи от собственост (§ 24-00) – 1 462 716 лв., при приет бюджет за 2023 г. 1 080 000 лв. или 136 на сто спрямо 2023. Тук са включени следните приходи:

а) *Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04)* се планират в размер на 346 716 лв. По параграфа се отчитат приходите от стопанска дейност на общината – продажба на билети за ползване на общински басейн и минерална вода, нощувки в общински хотел, продажба на дървесина и др.

б) *Приходите от наеми на имущество (§ 24-05)* се планират в размер на 216 000 лв., които са от отдаване под наем на общинско имущество - общински жилища, на търговски обекти и на лекарски кабинети и оборудване.

в) *Приходите от наеми на земя (§ 24-06)* се планират в размер на 900 000 лв. от отдаване под наем и аренда на земеделски земи.

Заложените приходи от управление на общинската собственост са съобразени с Програмата за управление и разпореждане с имотите общинска собственост на територията на Община Полски Тръмбеш, приета с Решение № 42/25.01.2024 г. на Общински съвет – Полски Тръмбеш.

През периода 2017-2023 г. приходи и доходи от собственост са:

в лева

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция:</i>	231 573	347 090	307 245	224 489	294 527	221 376	329 700
<i>Приходите от наеми на имущество</i>	135 051	145 340	150 628	150 546	160 607	196 302	242 369
<i>Приходите от наеми на земя</i>	434 650	881 107	344 883	960 930	363 636	1 388 403	493 279

- общински такси (§ 27-00) – 1 593 200 лв. при приет бюджет за 2023 г. 1 405 600 лв. или 113,35 на сто спрямо 2023 г. Отделните видове такси са планирани като са имани в предвид отчетните данни за предходни години, очакван брой потребители, формиран годишен облог и др. Таксата за битови отпадъци е планирана съгласно Решение № 21/21.12.2023 г. на Общински съвет – Полски Тръмбеш за приемане на годишния размер на таксата за битови отпадъци.

През периода 2017-2023 г. приходите от такси са:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Приходите от общински такси	788 569	858 466	908 574	957 045	1 073 947	1 274 885	1 469 127
<i>в т.ч.:</i>							
-за ползване на ДГ	74 486	72 236	64 021	39 991	35 921	8 607	0
-за ползване на ДСП	122 024	131 137	139 376	155 888	176 024	237 198	269 455
-за ползв. на пазари	8 795	18 795	25 951	14 244	9 992	27 083	31 031
-за битови отпадъци	504 041	572 905	620 297	689 574	786 542	918 927	1 083 724
-за технически услуги	12 379	8 755	7 173	9 226	13 777	15 678	9 722
-за адм.услуги	64 438	52 776	49 196	47 070	48 513	65 094	71 041

- глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – 75 000 лв. при одобрен план за 2023 г. 75 000 лв. Очакваните приходи от глоби са в размер на 10 000 лв. определени на база постъпленията от предходни години, както и с очакваните постъпления от вече образувани изпълнителни дела. Лихвите за просрочие зависят от размера на събраните стари задължения за данъци и такса за битови отпадъци и от периода, за който се отнася съответното задължение. В настоящия разчет постъпленията от наказателни лихви за данъци и такси са разчетени в размер на 65 000 лв., при събрани 63 049 лв. през 2023г.;

- други неданъчни приходи (§ 36-00) – 10 000 лв. Тук се отнасят приходите от режимни разноски при продажба на общински имоти; приходите от продажба на тръжни книжа, обезщетения по застрахователни събития и др.

- Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00) - Със знак “минус” са планирани 141 500 лева - очакваният размер на дължимия ДДС - от стопанската дейност на Общината, от продажба на общинско имущество и приватизация, и данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност на общината. През годината внесените в повече от планираните ДДС и данъци по ЗКПО абсолютно ще намалят размера на разполагаемите парични постъпления за разплащане на планирани разходи.

- Приходи от продажба на нефинансови активи – 120 000 лв., които представляват постъпления от продажба на дълготрайни активи съгласно приета Програмата за управление и разпореждане с имотите общинска собственост на територията на Община Полски Тръмбеш, приета с Решение № 42/25.01.2024 г.; на Общински съвет – Полски Тръмбеш.

- Приходи от концесии (§ 41 00) – 18 000 лв.,

Група II. Трансфери

1. Взаимоотношения с ЦБ

Планират се 3 647 081 лв., от които:

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) – 1 253 900 лв., от които: обща изравнителна субсидия 1 173 500 лв. и 80 400 лв. трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища с дължина 38,68 км. Общата изравнителна субсидия е с ръст от 1,5 % на национално ниво. За общината е планиран ръст от 100,97 на сто или в абсолютна сума 11 300 лв. Няма промяна в начина на изчисляване на трансферите за местни дейности. Право да получават обща изравнителна субсидия през 2024 г. имат общините, чиито постоянни данъчни постъпления към 31 декември 2022 г. на един жител са по-ниски от 120% от равнището им за страната на един жител ($ДПх1 < 1,2 * ДПстр.$).

- целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) – През 2024г. няма увеличение на целевата субсидия за капиталовите разходи на национално спрямо ЗДБРБ 2023 г. За общината за 2024 г. е определена капиталова субсидия в размер на 1 157 100 лв. при достигнат размер през 2023г. – 1 149 100 лв.(с ръст от 100,70 на сто). Няма промяна в методиката за изчисляването на целевата субсидия за капиталови разходи разпределяне на ресурса за този компонент, както следва: 45% от него – по показател брой населени места, с изключване на местата без население и с население до 10 души; 25% от него – по показател

дължина на общинските пътища; 25% от него – по показател брой население, 5% от него – по показател територия. Информацията за населението и за населените места е по данни на НСИ към 31 декември 2022 г. и за дължината на общинските пътища по данни на Министерството на регионалното развитие и благоустройството към месец септември 2023 г. Предоставя се на общините до 5-о число на текущия месец, въз основа на заявки на общините, при условията и реда, определени от министъра на финансите;

2. Трансфери м/у бюджети (§ 61 00)

Включва такса за депо дължими за 2024 г., съгласно одобрената от Общинския съвет план-сметка за дейност „Чистота“ за 2024 г .

Група III. Временни безлихвени заеми

Временни безлихвени заеми от и за ИБСФ-нето(+/-) – 482 031 лв., които представляват очаквано погасяване на отпуснати временно безлихвени заеми за изпълнявани проекти финансирани със средства от ЕС, към 31.12.2023г.;

Група IV. Финансиране на бюджетното салдо

§ 72 00 - Предоставена възмездна финансова помощ – 60 612;

§ 93 00 – Друго финансиране – Планираните средства са 35 390 лв. и представляват гаранция за изпълнение на обект „Реконструкция, преустройство и модернизация на съществуваща сграда в УПИ Х – 2474 в стр. кв. 76 по плана на гр. Полски Тръмбеш“.

§ 95 00 -Депозити и средства по сметки - нето (+/-) в размер на 5 312 537 лв., разпределени съгласно, както следва:

а) Функция „Общи държавни служби“	156 700 лв.;
б) Функция „Отбрана“	42 500 лв.;
в) Функция „Образование“	4 973 лв.;
г) Функция „Здравеопазване“	57 500 лв.;
д) Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“	185 216 лв.;
е) Функция „Жилищно строителство, БКС и ООС“	635 250 лв.;
ж) Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“	1 595 000 лв.;
з) Функция „Икономически дейности и услуги“	2 385 398 лв.;
и) Функция "Разходи неklasифицирани в другите функции"	250 000 лв.;

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

В частта на делегираните държавни дейности проектът е разработен на базата на заложените параметри в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година (обнародван Държавен вестник брой 108 от 30.12.2023 година) при спазване на приетите от Министерски съвет основни макроикономически допускания. Средствата определени за държавно делегирани дейности на общините са разчетени на база • Решение 346/05.05.2023 г. на МС за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

Източниците за финансиране на разходите за общински дейности са общинските данъчни и неданъчни приходи, целевата субсидия за капиталови разходи и трансферите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища и преходния остатък от 2023 г. от дейности местна отговорност, включително целевите средства получени от Централния бюджет.

По видове дейности разпределението на разходите е:

- за делегирани държавни дейности са разчетени 11 262 514 лв.;
- за общинските дейности се предвиждат общо 12 338 341 лв.;
- за дофинансиране на държавни дейности с общински приходи са разчетени 399 145 лв.

По функции средствата са планирани, както следва:



Функция I – Общи държавни служби

Общо за функцията се планират средства в размер на 2 995 911 лв. Тази функция обхваща разходите, предназначение за обезпечаване изпълнението на основните функции на общинската администрация. По дейности средствата се разпределят, както следва:

Дейност 122 Общинска администрация – делегирана от държавата дейност - Планират се общо средства в размер на 1 657 566 лв. за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и осигурителни плащания от работодател. Средствата за общинска администрация в Бюджет 2024 се предоставят на общините по два съставни компонента на стандарта – за кметове и кметски наместници и за служители от общинска администрация. С чл. 54 от ЗДБРБ за 2024 г. са определени средствата за общинската администрация в размер на 1 525 200 лв., в т. ч. средства за кметове и кметски наместници – 387 500 лв. и средства за останалата численост на администрацията – 1 137 700 лв. Утвърдената численост на администрацията в дейността към 01.01.2024г. е 50,50 щатни бройки.

Дейност 122 Общинска администрация – дофинансиране на делегирана от държавата дейност. Планират се общо средства в размер на 371 115 лв. за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и осигурителни плащания от работодател за численост на персонала 17 бройки.

Дейност 122 Общинска администрация – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 603 500 лева, в т.ч. за текуща издръжка 491 500 лв., 15 000 - финансов ресурс, необходим за прилагане и изпълнение на Правилника за условията и реда за предоставяне на еднократна финансова помощ за новородено или осиновено дете в Община Полски Тръмбеш, приет с Решение № 528/30.08.2018г., разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 12 000 лв. и капиталови разходи в размер на 85 000 лв., включващи следните обекти:

- Компютри – 30 000 лв.;
- Климатизици – 20 000 лв.;
- Придобиване на мултифункционални устройства – 20 000 лв.;
- Асансьорна кабина – 10 000 лв.;
- Телефонна централа – 5 000 лв.;

Дейност 123 Общински съвети – местна дейност. Планират се средства в размер на 363 220 лв., от които 346 220 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници и 17 510 лв. за издръжка на Общинския съвет.

Функция II – Отбрана и сигурност

Във функцията са включени разходи за специфични дейности, които се финансират за сметка на държавния трансфер на база разходни стандарти и натурални показатели, средства от преходен остатък и собствени общински приходи. За 2024 г. по функция **Отбрана и сигурност** се планират средства общо в размер на **324 363 лв.**, от които за делегирани държавни дейности – 224 863 лв. и за местни дейности – 99 500 лв. Разпределението на средствата по функцията е съгласно действащите нормативни актове и включва следните дейности:

Дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност” – За дейността през 2024 г. са планирани средства в размер на 110 028 лв., от които 70 376 лв. по ЕРС за 2024г. и се разпределят за разходи за:

- възнаграждение на 5 обществени възпитатели;
- издръжка на местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните;
- издръжката на районните полицейски инспектори - съгласно разпоредбата на §4 от преходните и заключителни разпоредби на ПМС № 255 от 10.10.1996 г. за предприемане на мерки за ограничаване и недопускане на терористични действия, (обн., ДВ, бр. 87 от 1996 г.), органите на местното самоуправление и местната администрация съгласувано с Министерството на вътрешните работи и неговите териториални служби следва да осигурят приемни помещения на районните полицейски инспектори и необходимите материално-технически и финансови средства за тяхното функциониране. За 2024г. е определена издръжка в размер на 9 718 лв.;
- издръжка на детската педагогическа стая - съгласно разпоредбата на чл. 3 от Правилника за детските педагогически стаи, издаден от министъра на вътрешните работи (обн., ДВ, бр. 92 от 1998 г.), общините предоставят на органите на Министерството на вътрешните работи подходящи помещения извън сградите на полицейските служби за детски педагогически стаи и осигуряват финансови средства за обзавеждането, транспорта и цялостната им издръжка. За 2024г. е определена издръжка в размер на 9 718 лв. От собствени приходи са планирани 13 500 лв. за поддръжка на видеонаблюдението в общината.

Дейност 282 “Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” – 110 028 лв. Средствата са за финансиране съответните възнаграждения, осигурителни вноски, както и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни, съгласно ПМС №212/10.11.1993 г. и на изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктове за управление по Постановление на Министерски съвет №351/19.09.1997 г. Предвидените средства за офиси за военен отчет и за дейности по плана за защита при бедствия в размер на 2 801 лв.

Дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии”- местна дейност, за която са планирани средства в размер на 86 000 лв., предназначени основно за гаранционното обслужване на системата за ранно предупреждение, почистване на речни корита, дерета и др. мероприятия по превантивната дейност.

Дейност 285 “Доброволни формирования за защита при бедствия”– 25 570 лв. Средствата за тази дейност са определени на база вписаните доброволни формирования в Регистъра на доброволните формирования за защита при бедствия към МВР (ГДПБЗН). Определената сума по ЕРС за 2024г. е 15 570 лв., изчислена както следва:

	<i>Натурален показател</i>	<i>Стандарт(лв.)</i>	<i>Средства</i>
- за застраховка срещу злополука	15	189	2 835
- за обучение	15	126	1 890

ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ

- за участие в обучение и за изпълнение на задачи за защита при бедствия	15	723	10 845
--	----	-----	--------

Функция III – Образование

Планираните средства в тази функция са в размер на 7 791 634 лв. Дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците в детските градини и училищата, се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка и стандарти за институция, като за 2024 г. са в размер на 7 131 261 лв., и са изчислени, както следва:

	<i>Натурален показател</i>	<i>Стандарт (лв.)</i>	<i>Средства</i>
1. Детски градини			1 483 261
-Стандарт за институция	3	46 300	138 900
-Стандарт за яслена и целодневна група в детска градина и училище	10	9 036	90 360
-Стандарт за подготвителна полудневна група	2	3 719	7 438
-Стандарт за дете 2- 4 годишна възраст целодневна група	62	4 245	263 190
-Стандарт за дете в целодневна група за задължително предучилищно образование	162	4 566	739 692
-Стандарт за дете в полудневна група за задължително предучилищно образование	46	2 773	127 558
-Допълнителни средства по регионален компонент			116 207
2. Неспециализирани училища, без професионални гимназии			3 261 763
-Стандарт за институция	3	73 900	221 700
-Стандарт за паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия	40	15 668	626 720
-Стандарт за ученик в паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия	699	3 087	2 157 813
-Допълнителни средства по регионален компонент			255 530
3. Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка - дневна форма на обучение и дуална система на обучение			1 011 165
-Стандарт за паралелка за ПП	9	20 922	188 298
-Стандарт за ученик в паралелка за ПП, направление „Селско, горско, рибно стопанство“	103	4 673	481 319
-Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка, направления „Стопанско управление и администрация“, „Социални услуги“ и „Журналистика, масова комуникация и информация“	84	3 123	262 332
-Допълнителни средства по регионален компонент			79 216
4. Други форми на обучение			34 405
-Стандарт за ученик в индивидуална форма на обучение	1	8 821	8 821
-Стандарт за ученик в самостоятелна форма на обучение	24	1 066	25 584

ОБЩИНА ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ

5. Нормативи за ресурсно подпомагане			94 504
-Норматив за дете/ученик на ресурсно подпомагане	12	6 432	77 184
-Норматив за създаване условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане	20	866	17 320
6. Норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I-IV клас	522	207	108 054
7. Допълващ стандарт за материална база	886	35	31 010
8. Допълващ стандарт за ученик в комбинирана форма на обучение	1	2 520	2 520
9. Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас			641 619
-Норматив за група за целодневна организация на учебния ден	15	3 508	52 620
-Норматив за ученик в група за целодневна организация на учебния ден	381	1 414	538 734
-Допълнителни средства по регионален компонент			50 265
10. Средства за занимания по интереси за неспециализирани, специализирани и специални училища			45 198
11. Норматив за стипендии			31 436
12. Допълващ стандарт за поддръжка на автобуси, предоставени на училищата за осигуряване на транспорт на деца и ученици, в зависимост от броя на местата на автобусите:			53 781
от 11 до 15 места	1	3 936	3 936
от 16 до 25 места	1	5 247	5 247
от 26 до 29 места	2	6 559	13 118
над 30 места	4	7 870	31 480
13. Норматив за ученик, записан в неспециализирано училище, обучаващ се в ЦСОП	2	19	38
14. Допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение в първи и втори гимназиален етап			28 673
- за ученици в паралелки за професионална подготовка в неспециализирани училища, в паралелки в специализирани и специални училища и в центрове за специална образователна подкрепа	187	74	13 838
- за ученици в паралелки за профилирана подготовка в неспециализирани училища	115	129	14 835
15. Норматив за издръжка на дете в инска детска градина или общинско ище, включващ и компенсиране дането на съответните такси по ЗМДТ	270	1 125	303 750

Във функцията през 2024г. е предвидено и дофинансиране на ОУ „Васил Левски“ с. Петко Каравелово в размер на 8 030 лв.

В местните дейности са планирани 4 973 лв., за обект „Реконструкция и основен ремонт на съществуващи площадки за игра, плочници и прилежащ терен към тях на ДГ „Детски свят“ гр. Полски Тръмбеш (преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи от 2023г.).

Функция IV – Здравеопазване

За 2024г. за функция „Здравеопазване“ се планират средства в размер на 290 275 лв.

В дейност 437 – "Здравен кабинет в детски градини и училища" – делегирани от държавата дейности, са предвидени 214 630 лв., в т.ч. средства по ЕРС за 2024 – 127 070 лв. Средствата са за заплати и осигурителни плащания и издръжка за численост на персонала 5 бройки, работещи в 7 здравни кабинети в училища и детски заведения в Община Полски Тръмбеш.

В дейност 469 – "Други дейности по здравеопазването"

За делегирана от държавата дейност, са планирани 18 145 лв., които представляват разходи за заплати и осигурителни плащания, СБКО, работно облекло и средства по ЗЗБУТ за 1 брой здравен медиатор. В местната дейност са предвидени 57 500 лв. за извършване текущ ремонт на сградите на здравна служба с. Раданово и за закупуване на зъболекарски стол за зъболекарски кабинет в с. Петко Каравелово.

Функция V – Социално осигуряване, подпомагане и грижи

За 2024 година за функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи се планират средства в размер на 2 017 183 лв., в това число за делегирани от държавата дейности 948 693 лева и за местните дейности 1 068 490 лв. По дейности средствата се планират, както следва:

Дейност 524 "Домашен социален патронаж" – местна дейност. Планират се средства в размер на 821 000 лева за обслужване на потребителите в приготвяне и доставяне на храна по домовете, при утвърдена численост на персонала 18 бр. и капацитет 500 бр. (при 370 бр. утвърден капацитет към 31.12.2023г.)

Дейност 525 "Клубове на пенсионера, инвалида и други" – местна дейност. Планират се средства в размер на 242 490 лв. за заплати, осигурителни плащания за 10,75 бр. численост на персонала и целогодишна издръжка на 15 клуба. В дейността са предвидени средства в размер на 5 000 лв. за текущ ремонт и обновяване на материалната база, и 12 500 лв. за закупуване на пелетна горелка за отоплителната система в сградата за социални услуги в гр. Полски Тръмбеш.

Дейност 526 "Центрове за обществена подкрепа" – делегирана от държавата дейност. По бюджета за 2024 година се планират се средства в размер на 292 939 лв. в т.ч. средства по ЕРС за 2024 г. 273 070 лв. Центъра за обществена подкрепа осъществява социална подкрепа на деца и семейства в риск, и е с капацитет 35 места.

Дейност 532 "Програми за временна заетост" – 14 522 лв., в т.ч. за делегирани дейности 9 522 лв., представляващи остатък за плащане от 2023 г.

Дейност 550 "Центрове за социална рехабилитация и интеграция" – делегирана от държавата дейност. Планират се средства в размер на 259 312 лв., в т.ч. средства по ЕРС за 2024 година 259 245 лв. Центъра за социална рехабилитация и интеграция осъществява комплекс от социални услуги, свързани с извършването на рехабилитация и социално-правни консултации и е с капацитет 35 места.

Дейност 561 „Асистентска подкрепа“ - През 2021 година Община Полски Тръмбеш стартира предоставянето на нова социална услуга, делегирана от държавата дейност – „Асистентска подкрепа“. В Законът за държавния бюджет на Република България за 2024 година за тази дейност са предвидени 329 752лв. В дейността са разпределени и 3 868 лв., представляващи остатък от 2023г.;

Дейност 562 „Асистенти за личната помощ“ -47 606 лв. Средствата представляват остатък от целеви трансфер за 2023г. В тази дейност се отчитат разходите за асистенти по Закона за личната помощ.

Дейност 589 „Др.служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетост“ – 5 694 лв. , представляващи остатък от целева субсидия от 2023г. за присъдени издръжки;

Функция VI – Жилищно строителство, БКС и ООС

За 2024 година за функция „ЖС,БКС и ООС“ се планират средства в размер на 4 050 722 лв. Функцията е изцяло местна дейност. По дейности средствата се насочват за:

Дейност 603 "Водоснабдяване и канализация" –Планират се 626 739 лв. , от които 621 739 лв. по капиталовата програма на Общината за следните обекти:

- Реконструкция на съществуваща канализация по ул. "Под брега" в гр. П. Тръмбеш – 294 137 лв.;

- Реконструкция на водопровод и изграждане на дъждовна канализация по ул. "Камчия" и ул. "Дунав" / в участъка между ул. "Камчия" и ул. "Арда" в гр. Полски Тръмбеш – 319 895 лв.;

- Реконструкция на водопровод и изграждане на дъждовна канализация по ул. "Арда" в гр. Полски Тръмбеш – 7 707 лв.;

Дейност 604 "Осветление на улици и площади" –Планират се 196 000 лв. , от които:

- За подмяна на консумативи – 21 000 лв.;

- За ел. енергия на улично осветление – 150 000 лв.;

- За подмяна на осветителните тела с енергоспестяващи – 25 000 лв.

Дейност 605 "Минерални води и бани" – 178 880 лв. -предвидени средства за фонд работна заплата и осигурителни плащания на 1 бр. щатна численост, както и на допълнителен персонал от 8 щатни бройки за летния период и текуща издръжка на минерални бани гр. П. Тръмбеш и с. Обединение.

Дейност 606 "Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа" –Планират се 628 078 лв., които представляват разходи свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, включително и на прилежащите тротоари, площадни пространства, снегопочистване на уличната мрежа във всички населени места, за зимно поддържане на улици, които едновременно са участъци от републикански пътища. През 2024г. са предвидени 500 000 лв. за текущ ремонт на улиците в населените места. В дейността са планирани и капиталови разходи в размер на 63 078 лв.;

Дейност 619 "Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие" - Планират се 174 057 лв. за текущи ремонти и благоустройство на населените места и 580 738 лв. за капиталови разходи, включващи:

- Изграждане на подпорни стени на ул. "Под брега" – 279 454 лв.;

- Изграждане на подпорна стена на Гробищен парк гр. Полски Тръмбеш, както и паркинг към него в гр. Полски Тръмбеш – 301 284 лв.;

Дейност 622 "Озеленяване" –Планират се 357 330 лв. за средства за фонд работна заплата и осигурителни плащания на 19 бр. щатна численост и за текуща поддръжка на зелените площи, както в града така и в останалите населени места.

Дейност 623 "Чистота" – Планират се разходи общо в размер на 1 308 900 лв., които са разпределени за съответните разходи, съгласно одобрената с Решение № 21/21.12.2023 г. на Общински съвет – Полски Тръмбеш за приемане на план сметка за 2024 г. по чл. 66 от ЗМДТ. Тук са включени и разходите на ОП „Чистота“ в размер на 711 960 лв. В дейността са предвидени и капиталови разходи за закупуване на товарен автомобил на стойност 60 000 лв. и косачки, хросторези за нуждите на града и селата на стойност 20 000 лв. Със свое Решение № 38/25.01.2024г. Общински съвет Полски Тръмбеш дава съгласие месечните обезпечения и отчисления за 2024 г. по чл. 60, ал. 2, т. 1 и т. 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците да останат по сметката на Община Полски Тръмбеш и да бъдат разходвани чрез вътрешни компенсирани промени за финансиране на дейности, свързани с предоставяне на услугите, регламентирани в чл.66 от Закона за местните данъци и такси през 2024 год.

Функция VII Почивно дело, култура и религиозни дейности

За 2024 година за функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ се планират средства в размер 3 007 821 лв., в това число за делегирани от държавата дейности 419 986 лв., за дофинансиране на делегирани държавни дейности 20 000 лв. и за местни дейности 2 567 835 лв. По дейности средствата се насочват за:

Дейност 713 „Спорт за всички – делегирана държавна дейност“ – 1 386 лв., остатък от целевите средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общината през 2023 г. за общински детски градини и училища по реда на ПМС № 129 от 11.07.2000 г.

Дейност 714 „Спортни бази за спорт за всички – местна дейност“– Планираните средства са в размер на 2 215 775 лв. разчетени за заплати, осигурителни плащания на 6 щатни бройки целогодишен персонал и за 10 щ. бр. допълнителен персонал за летния сезон. Планираната текуща издръжка на дейността е в размер на 230 500лв., в т.ч. 65 000 лв. за текущ ремонт на материалната база. За финансиране на спортни клубове на територията на общината са предвидени 180 000 лв. В дейността са предвидени средства в размер на 10 000 лв. за финансиране на Спортно – туристическия календар за 2024г. на Община Полски Тръмбеш(*Решение № 36/25.01.2024г. на Общински съвет Полски Тръмбеш*). В капиталовата програма за 2023г. в дейността са предвидени 1 558 775 лв., в .ч. за :

- Реконструкция, преустройство и модернизация на закрит басейн към СК "Добри Динев" на гр. Полски Тръмбеш – 1 419 791 лв.;
- Изграждане на спортни игрища и съблекални към спортен комплекс "Добри Динев" – 30 900 лв.;
- Изграждане на газова инсталация към закрит басейн към СК "Добри Динев" гр. Полски Тръмбеш – 71 524 лв.;
- Предвидено е и закупуване на спортно оборудване за закрит басейн към СК „Добри Динев“(*Стартови блокчета, индикатори за фалстарт и обръщане при плуване, обтегачи за коридори и др.*) на стойност 36 560 лв.;

Дейност 738 "Читалища" В дейността са планирани 438 600 лв., включващи изчислени на база ЕРС за 25 субсидирани бройки 418 600 лв. и 20 000 лв. за дофинансиране на дейността, в т.ч. за НЧ „Изгрев – 1900“ с. Павел – 15 400 лв. за ремонт на механизациите за окачване а сценичните завеси. Средствата по стандарт се разпределят между читалищата от комисия, съгласно разпоредбите на чл. 23, ал. 1 от Закона за народните читалища (ЗНЧ). Следва да се има предвид, че субсидираната численост не е щатна численост, а е натурален показател, съгласно който се определя годишния размер на средствата за финансиране на читалище. В рамките на тези средства се определя числеността на щатния персонал, средствата за заплати и съответните задължителни осигурителни вноски от работодател, както и останалите разходи за издръжка.

Дейност 740 "Музеи с местен характер" – местна дейност. Планираните средства за 2024г. са в размер на 203 960 лв., които са разчетени за заплати, възнаграждения, осигуровки на 5 бр. персонал и издръжка на Исторически музей Полски Тръмбеш. Предвидени са и средства в размер на 30 545 лв. за текущ ремонт на материалната база.

Дейност 745 "Обредни домове и зали" – местна дейност. Планираните средства са в размер на 5 000 лв. за помощи при погребения

Дейност 759 "Други дейности по културата" – местна дейност. Планират се 143 100 лева, в т. ч. 50 000 лв. средства за изпълнение на Календар за по-крупните културни прояви през 2024г. (*Решение № 35/25.01.2024г. на Общински съвет Полски Тръмбеш*) и 15 000 лв. за изпълнение на Програма за развитие на читалищната дейност в Община Полски Тръмбеш през 2024 г.;

Функция VIII Икономически дейности и услуги

За 2024 година за функция „Икономически дейности и услуги“ се планират средства в размер 3 272 091 лв., за местни дейности. По дейности средствата се разпределят за:

Дейност 829 „Дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов“ - планирани средства в размер на 78 617 лв., в т.ч. за издръжка на Звено „Управление на общински гори“ с утвърдена численост 2 щатни бройки.

Дейност 831 "Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта – В дейността са планирани 2 500 лв. за изготвяне на генерален план за организация на движението на гр. Полски Тръмбеш

Дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“- местна дейност– планират се 2 280 384 лв., в т.ч. 80 400 лв. трансфер през 2024г. за зимно поддържане и снегочистване и се предоставя за подпомагане на общините за дейностите за зимно поддържане на общинските пътища, регламентирани с Наредба № РД-02-20-19/2012 г. за поддържане и текущ ремонт на пътищата, издадена от министъра на регионалното развитие и благоустройството (обн., ДВ, бр. 91 от 2012 г.; попр., бр. 95 от 2012 г.). Видовете, обхватът и технологията на работите за зимно поддържане на пътищата, както и техническите изисквания и правилата, са разписани в Глава четвърта на Наредбата. В дейността е планиран и остатък от 2023г. в размер на 71 253 лв. Съгласно чл. 88 от ЗДБРБ за 2024г. неусвоените към 31 декември 2023 г. средства по бюджетите на общините от трансфера за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, постъпили през предходни години, може да се разходват през 2024 г. за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища съгласно съответната наредба за поддържане и текущ ремонт на пътищата по чл. 36 от Закона за пътищата, както и за придобиване на дълготрайни материални активи за снегочистване на територията на общината, по решения на общинските съвети и за материали за обезопасяване срещу хлъзгане. Заложени са капиталови разходи в размер на 2 128 731 лв. за обект „Рехабилитация на общински път VTR 1235 III-504 /Ст. Стамболово - П. Сеновец/;

Дейност 849 „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“ – в тази дейност се планират средства за субсидиране извършването на обществена услуга за обществен превоз на пътници с автобуси по линии от утвърдена транспортна схема на община Полски Тръмбеш, в размер на 25 000 лв. Предвидени са и 5 000 лв. за закупуване на пътни знаци.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката – местна дейност“ Планират се 880 590 лв., от които 492 850 лв. по бюджета на ОП „ПРОИ“. В дейността са заложени средства за заплати, възнаграждения, осигуровки на персонал и текуща издръжка и ремонт на Общински хотел „Есперанто“. Предвидени са средства в размер на 75 000 лв. за закупуване на материали и услуги необходими за поддръжка на материалната база.

Функция IX Разходи неклассифицирани в другите функции

Дейност 998 Резерв – местна дейност. Планират се 250 000 лв.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

Капиталовата програма е съществен елемент от разходната част в проектобюджета на Община Полски Тръмбеш. В Държавния бюджет за 2024 г. в чл. 107 са предвидени допълнителни целеви средства за капиталови разходи на общините, като за общината са определени 9 998 300 лв., които към момента не са включени в разчетите на общината. Инвестиционната програма заложена по Бюджет 2024 е в размер на 6 174 841 лв. (*Приложение №3*) за обекти финансирани със средства от:

- ✓ предоставена целева субсидия за капиталови р-ди – 1 157 100 лв.;
- ✓ предоставени трансфери от др. бюджети – 3 496 397 лв.;
- ✓ преходен остатък от целева субсидия за капиталови р-ди – 412 237 лв.;
- ✓ собствени приходи – 94 800 лв.;
- ✓ средства от сметки за средства от ЕС – 1 014 307 лв.;

По вид, инвестиционните разходи са разпределени за:

- ✓ за основен ремонт на ДМА – 4 925 017 лв.;
- ✓ за придобиване на ДМА – 1 247 324 лв.;
- ✓ за придобиване на НДА – 2 500 лв.;

**ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ
ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ЗА 2022Г.**

През 2024 г. стойността на изпълняваните проекти е 1 550 474 лв. (*Приложение № 2*). През годината предстои изпълнението на следните проекти, финансирани с средства от ЕС:

Укрепване на общинския капацитет в Община Полски Тръмбеш (BG05SFPR002-2.002-0107-C01) –Стартира от 01.04.2023 г. и дейностите следва да приключат към 01.07.2024г. Обща му стойност е 62 512 лв. Настоящият проект е фокусиран върху прилагането на интегрирани мерки с оглед изпълнението на правомощията на Община Полски Тръмбеш, свързани с осъществяването на отговорностите и по реда на ЗСУ, ЗХУ и ЗЛП. С проекта се цели, чрез укрепването на общинския капацитет в сферата, да се подкрепят процесите по реформирането на системата на социалните услуги и да се улесни преходът към новите механизми на местно ниво. Реализацията на проекта обхваща лица от целевите групи и допринася за безпроблемното въвеждане на реформите в областта на социалните услуги и личната помощ и предоставянето на по-ефективна, ефикасна и качествена грижа на лицата от най-уязвимите групи от населението. За целта се реализира комплекс от взаимно свързани мерки, включващ: създаване на фронт-офис, доставка на оборудване и обзавеждане за фронт-офиса; наемане, обучение и супервизия на персонала за прилагане на мерките по ЗЛП, ЗХУ и ЗСУ на общинско ниво; предоставяне на информация за ползване на личната помощ, социални и интегрирани здравно-социални услуги, както и информираност на обществото на местно ниво относно възможностите за разрешаване на проблемите, свързани с липсата на достъпност за хората с увреждания.

„Грижа в дома в Община Полски Тръмбеш“ (BG05SFPR002-2.001-0171-C01) – Проектът следва да приключи до 30.04.2024г. и е с обща стойност 502 285.24 лв. Той надгражда реализираните дейности и постигнати резултати по проект "Патронажна грижа" и "Патронажна грижа + в Община Полски Тръмбеш" като осигурява на възрастните в невъзможност за самообслужване и хора с увреждания предоставяне на мобилни интегрирани здравно-социални услуги; психологическа подкрепа; доставка на хранителни продукти от първа необходимост до домовете на лицата; заплащане на битови сметки със средства на потребителите; предоставяне на информация относно превенция и профилактика на здравето и социално значими заболявания в зависимост от тяхното желание и установените потребности .По проекта "Грижата в дома в Община Полски Тръмбеш" ще се предоставя 12 месеца на не по-малко от 94 лица в рамките на проекта. С цел повишаване на качеството на услугите, за персонала пряко ангажиран с предоставянето им ще бъдат проведени обучение и супервизия.

- Други европейски средства

„Топъл обяд в Община Полски Тръмбеш“ (BG05SFPR003-1.001-0159) – Общата стойност на проекта е 267 763,20 лв. Проекта „Топъл обяд в Община Полски Тръмбеш“ е продължение на успешното изпълнение на проектите които общината изпълнява за предоставяне на топъл обяд, следва да приключи до 30.09.2025г. Цел на проекта е за справяне с материалните лишения чрез предоставянето на храни и/или основно материално подпомагане на най-нуждаещите се лица от Община Полски Тръмбеш, включително децата, и прилагане на съпътстващи мерки, които подпомагат социалното им приобщаване. Чрез подпомагането с топъл обяд се цели да се осигури здравословна, разнообразна и питателна топла храна за обяд на хора, които не са в състояние сами или с помощта на свои близки да си осигуряват такава. С реализирането на проекта от 01.11.2022 г., се доставя храна на 100 лица от най-уязвимите социални групи. Обхванати са лица от всички 15 населени места от общината и от всички допустими целеви групи. Предоставянето на топъл обяд в Община Полски Тръмбеш ще продължи да бъде значима помощ, тъй като чрез нея реално, най-бедните и уязвими хора ще имат храна, и ще могат да я получат и в дома си. Чрез представянето на топлия обяд се осигурява здравословна, качествена и разнообразна храна, на лица от най-уязвимите групи, чрез използване на безопасни работни практики, спазване хигиена на

храненето и съобразявайки се с разпоредбите на Закона за здравето, Закона за храните и нормативната уредба по прилагането им, както и законодателството на европейската общност в областта на храненето.

-ДФ «Земеделие» РА.

„Съхраняване на местната култура в община Полски Тръмбеш“ (BG06RDNP001-19.373-0010-C02) – Проектът започва от 07.11.2022г. и следва да приключи до 30.06.2025 г. Обща му стойност е 23 991 лв. Едно от значимите събития, организирани и провеждани в Община Полски Тръмбеш е ежегодно провеждания Общински събор на плодородието. Събора е включен е в културния календар на общината. Събитието дава възможност за съхранение на културното наследство на Полски Тръмбеш, да се привлекат туристи, също така да се срещнат различни поколения и "старите" да предадат на младите опита си. По проекта ще бъде закупено подходящо оборудване, с което чрез съвременни и иновативни подходи ще се съхрани и промотира местната култура. В резултат от проекта, събора ще се надгради и придобие по - голяма популярност. Заснемането на части от празника с дрон, фотоапарат и видеокамера и популяризирането на кратки видеоматериали, чрез публикуване на сайта на общината, ще спомогне за неговото съхранение, популяризиране и развитие. Поставянето на информационни табла в центъра на града ще допринесе за дълготрайното съхранение и популяризирането му сред жителите и гостите на общината.

„Текущ ремонт на Народно читалище „Просвета 1898-Страхилово“, с. Страхилово, община Полски Тръмбеш“ (BG06RDNP001-19.158-0009) – Стойността на проекта е 208 825 лв. Целите на инвестиционният проект са - подобряване на експлоатационните качества и конструктивната здравина на сградата с оглед осигуряване на условия за нормално функциониране на читалището, като културно и образователно средище на населеното място. За осъществяване на пакета от мерки се предвиждат следните строително-монтажни работи:

- многослойно покривно покритие;
- тенекеджийски работи за отводнителната система;
- подмяна на дефектирала дървена дограма;
- довършителни работи - интериорни (свързани с отстраняване последиците от уврежданията);

- външни ремонтни дейности;
- вътрешни ремонтни дейности - за салон и фойе;
- подмяна на осветление.

„Реконструкция и основен ремонт на съществуващи площадки за игра, плочници и прилежащ терен към тях на ДГ „Детски свят“ в поземлен имот с идентификатор 57354.300.2387 по КК и КР на гр.Полски Тръмбеш“ (BG06RDNP001-19.158-0011) - Стойността на проекта е 215 881 лв. Предвиждат се следните дейности: Съществуващите настилки, пясъчници, беседка, навеси с пейки и детски съоръжения за игра ще се премахнат. Съществуващата чешма, ще се подмени с нова. Всички алеи и площадки за игра ще се покрият с настилка от бетонови плочки. Предвижда се монтиране на нови детски съоръжения за игра, като ще са разположени на площадки с ударопоглъщаща настилка. Ще се обособят различни игрални площадки в зависимост от възрастта на децата, за които са предназначени. Детските съоръжения за игра ще са съобразени с възрастта на децата, който ще играят на площадката. На всяка площадка ще се монтира по една пергола с двойна пейка, освен на тази за свободни игри. Предвидено е по едно кошче на всяка площадка. Ще се извърши и санитарна сеч на съществуващата растителност. Около съществуващата сграда, ще се подменят старите плочници с нови бетонови плочки, които ще се комбинират в три различни цвята, като ще образуват различни типове фолклорни мотиви.

„Подобряване на енергийната ефективност, чрез въвеждане на активни и пасивни мерки в сградата на общинска администрация, гр. Полски Тръмбеш“ (BG06RDNP001-7.020-0038-C01) – Стойността на проекта е 811 626 лв. Настоящият проект предвижда прилагане на пасивни и активни мерки за подобряване на енергийните характеристики на сградата на общинска администрация Полски Тръмбеш с РЗП 2375,65 кв.м. Пасивните мерки включват: Топлоизолиране на външни стени, покрива и еркери, подмяна на дограма, ремонт

на входа, съгласно Етап 1 от Разрешение за строеж № СА-01-03-53/07.12.2022г. Активните мерки представляват: Изграждане на автономна фотоволтаична (соларна) система за производство на топлинна и електрическа енергия за собствени нужди с инсталирана мощност 37.12 kW, както и изграждане на система за подгряване на вода за битови нужди в сградата от слънчева енергия.

В заключение можем да кажем, че подготовеният проект за Бюджет 2024г. е разработен при спазване на приетите и утвърдени нормативи и параметри, заложи в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024г. Отразени са също така разпоредбите и ограниченията на Закона за публичните финанси и Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнението и отчитането на бюджета на Община Полски Тръмбеш. През годините при съставянето и изпълнението на бюджета на Общината е търсен положителен баланс между приходи и разходи, в резултат на което общината е показвала отлични показатели за финансова стабилност и устойчивост, включително и по утвърдени критерии на Министерството на финансите. Въпреки неблагоприятната макроикономическа обстановка, през годините Община Полски Тръмбеш успява да запазва много добро финансово състояние – без просрочени задължения. Предложеният бюджет за 2024 г. е балансиран, оценен е рискът от неизпълнение на приходите или за възникването на непредвидени разходи като е осигурен резерв, който ни дава разумна увереност за изпълнението на заложените приоритети в интерес на местната общност.

ГЕОРГИ ЧАКЪРОВ

КМЕТ НА ОБЩИНА – ПОЛСКИ ТРЪМБЕШ