



До
Общински съвет
Гр. Алфатар

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ Д-Р ЯНКА СТОЯНОВА ГОСПОДИНОВА – КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА 2024Г.

**Уважаема Госпожо Председател,
Уважаеми дами и господа Общински съветници,**

Проектобюджетът на Община Алфатар за 2024 година е разработен в съответствие със Закона за публичните финанси, Заповед №РД-102/06.02.2023 г. на кмета на общината, общинската стратегия за развитие и решенията на Общински съвет Алфатар.

Със Заповед № РД-102/06.02.2023 г. на кмета на общината е утвърден Бюджетния календар за разработване на тригодишната бюджетна процедура за местните дейности за периода 2024-2026 година и Бюджет 2024 г., в които са разписани процедурите, сроковете и отговорните длъжностни лица за съставяне на Бюджет 2024 г. на Община Алфатар. Изпратени са писма до кметовете на кметства, км.наместници, директори на учебни заведения и ръководители на бюджетни звена, относно подаване на заявки за базисен бюджет, допълнителен и капиталов бюджет за 2024 г. Обсъдени са основните цели и мерки, заложи в стратегическите документи на общината, Общинския план за развитие, разработени прогнози, сключени дългосрочни договори и др. След извършен преглед на постигнатите нива на постъпленията от местни данъци, такси, услуги, наеми и др. общински приходи е направена прогноза за собствените приходи в Бюджет 2024г. На база подадени заявки за базисен и капиталов бюджет от кметове и км.наместници на населените места и ръководители на бюджетни звена е извършено остойносттаване на общинските услуги, предварителните разчети за необходимите разходи, определени и остойностени са инвестиционните обекти за включване в поименния списък за капиталови разходи.

Със Заповед № РД-06/02.01.2024 г. на кмета на общината е определена комисия за разпределяне субсидията между читалищата на територията на общината.

Със Заповед № РД-07/02.01.2024 г. на кмета на общината е определена работна група за разпределяне на средствата получени по единните разходни стандарти между училището и детската градина в общината.

В ДВ, бр.108 от 30.12.2023 г. е обнародван Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Предстои приемането и на Постановлението за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Определените с разпоредбата на чл. 54 от ЗДБРБ за 2024 г. стойностни показатели на общините за делегираните от държавата дейности са в съответствие с Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

Бюджет 2024 на ОБЩИНА АЛФАТАР се основава отново на утвърдените антикризисни мерки, прогноза на собствените приходи близка до реалното изпълнение и оптимизиране на всички разходи, особено в местните дейности. Трансферите продължават да доминират в структурата на източниците за финансиране. В прогнозата за постъпленията от собствените приходи сме се съобразили с Наредбата за места такси и цени на услуги в Община Алфатар и Наредбата за местни данъци.

Проектобюджетът за 2024 г. е разработен на база:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.;
- Решение №70/27.01.2023г. на МС за бюджетната процедура за 2024г.
- БЮ №4/01.09.2023 г. указание на МФ за подготовка и представяне на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджета за 2024 г. и на актуализираните бюджетни прогнози за 2025 и 2026 г.
- Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.
- Промени в действащото законодателство;
- Приети и действащи в общината наредби, правилници, стратегии и др. вътрешни нормативни актове.
- Заповед №РД-102/06.02.2023 г. на кмета на общината за съставяне на бюджет 2024 г. на Община Алфатар.

Основна цел на Бюджет 2024 е запазване на финансовата стабилност на общината и недопускане на рискове.

Както през 2023 г. така и през 2024г. приоритети при съставяне на бюджета на общината са: поддържане на общинската собственост, екологията и пътната инфраструктура, образованието, социалният сектор, култура, спорт, и т.н., като основна цел при неговото изпълнение е предоставяме публични услуги при повишаване на качеството им.

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Алфатар за 2024 година в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Алфатар за 2024 година, определени със Закона за държавния бюджет за 2024 г., БЮ №4/01.09.2023 г. и очакваните постъпления от общинските данъчни и неданъчни приходи.

В разходната част за делегираните от държавата дейности са планирани средства за трудови разходи, издръжка при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси и Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

За местните дейности трудовите разходи– общинска отговорност са планирани с минимален ръст на увеличение, като за тези на МРЗ са планирани, съгласно ПМС за промяна на МРЗ на 933 лв., считано от 01.01.2024г. Издръжката е планирана като са взети в предвид данните от отчета към 31.12.2023 г.

Капиталовите разходи са насочени за ремонтни дейности на техническата и социална инфраструктура, както и за придобиване на ДМА. След публичното обсъждане е

извършено окончателното разпределение по обекти, като са добавени предложенията на ВРБ – ОУ и ДСХ гр.Алфатар за закупуване на ДМА. Същите са планирани в съответните функции и дейности по бюджета на общината.

За 2024 година се запазват видовете субсидии от централния бюджет за бюджетите на общините, а именно: обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местните дейности, включващи обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, средства за други целеви разходи за местни дейности и целева субсидия за капиталови разходи.

В настоящата докладна записка Ви представяме основните параметри на Бюджет 2024 г. на Община Алфатар.

С ФО-01/03.01.2024 г. на Министерство на финансите и Приложение №1 към него са определени натуралните и стойностни показатели за прилагане стандартите в делегираните от държавата дейности на общината за 2024 г.

Увеличени са размерите на основните бюджетни взаимоотношения спрямо достигнатия размер с приетия през м.август ЗДБРБ за 2023 г. и приетия от ОбС през м. август окончателен бюджет на общината за 2023 г., както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	§	Начален план с/но ЗДБРБ за 2022г.	Оконча- лен Бюджет с/но ЗДБРБ за 2023г.	Проект на Бюджет с/но ЗДБРБ за 2024г.
1	2	3	4	5
ВЗАИМООТНОШЕНИЯ с ЦБ		4 435 704	5 852 295	6 685 857
а/ обща субсидия и др. трансфер. За държавни д-ти от РБ	§3111	3 513 604	4 688 895	5 486 857
б/ трансфери за местни д-ти от РБ	§3112	497 200	556 500	585 500
в това число:				
- обща изравнителна субсидия		423 900	483 200	512 200
- трансфер за зимно поддърж. и снегочиства на общ. Пътища		73 300	73 300	73 300
в/ -целева субсидия за капиталови разходи	§3113	424 900	595 900	600 300
г/ - средства за други целеви разходи за местни дейности	§3118		11 000	13 200

В приходната част на бюджета е заложена бюджетна прогноза за данъчните приходи, прогноза за постъпленията от местни такси, операции с общинско имущество, глоби, лихви и други неданъчни приходи, както и бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2024г.

И през 2024 г. за да се изпълни приходната част на бюджета следва усилията да бъдат насочени към събиране на текущите и просрочените общински вземания от данъци, такси, наеми и др. Планираните разходи задоволяват основните потребности на разпоредителите с бюджети от по-ниска степен . Това изисква от ръководителите на бюджетните звена да прилагат стегната политика на разходване на средствата. С предвидените средства за капиталови разходи и реализирането на обектите ще се

подобри социалната, образователната и техническа инфраструктурата на общината, с което ще се обнови визията на общината и ще се подобри и обнови МТБ.

Предвидено е през 2024 година данъчните ставки за общинските данъчни приходи –данък недвижими имоти, данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин и туристическия данък да останат на нивото на 2023 г. Въпреки увеличаване размера на отчисленията за депонираните на битови отпадъци и другите текущи разходи за дейността, размера на ТБО за 2024 г. остава на нивото на 2023 г. и ще продължава да бъде изчисляван по досегашния ред на база данъчна оценка на имота.

Планираните приходи са на база анализ на изпълнението през тази година, очакваните приходи от просрочия, запазване на ставките за данъци и ТБО и действащите към момента размери на такси и цени на услуги съгласно действащите наредби.

По отношение на разходната част: за делегираните от държавата дейности бюджетът е съставен на основата на Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г; за местните дейности бюджетът е съставен като са взети в предвид: отчетните данни към 31.12.2023г., както и исканията на кметовете, кметските наместници, ръководители на бюджетни звена и финансовите ангажименти на Община Алфатар, произтичащи от законодателната уредба, решения на Общинския съвет и сключени договори и предстоящи за сключване такива със срокове на изпълнение 2024 г.

Средствата за финансиране на определените като “местни дейности” се осигуряват от местните данъци и такси и други приходи с общински характер.

Предлагаме макрорамката на проектобюджета на Община Алфатар за 2024 година по прогнозни данни да бъде в размер на **10 735 147** лева, при одобрен бюджет за 2023 г. - 10 135 858 лв. и за 2022 г. – 6 546 270 лв. Бюджетният остатък по бюджета на общината към 31.12.2023 г. е разпределен в приходната и разходната част на Бюджет 2024 г.

Бюджетната рамка на Община Алфатар за 2024 г. има следното цифрово изражение:

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

Всичко приходи на община Алфатар за 2024 г. се предвижда да постъпят

в размер на	10 735 147 лв.
в това число: приходи за държавни дейности	6 643 950 лв.
приходи за местни дейности	4 091 197 лв.

Преходния остатък към 31.12.2023г. в размер на 3 557 120 лв. е разпределен, както следва: 1 143 593 лв. – за делегирани от държавата дейности и 2 413 527 за местни дейности.

I. ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

6 643 950 лв.

1. Взаимоотношения с ЦБ –

5 486 857 лв.

При разработването на проектобюджета на Община Алфатар, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размери определени съгласно

Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. и ЗДБРБ за 2024 г.

Увеличението на средствата по ЕРС за делегираните от държавата дейности е от 01.01.2024 г.

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ **13 500 лв.**

Предвижда се да постъпят приходи от наеми на земя (§ 24-06) във ВРБ – ОУ гр.Алфатар, в размер на 13 500 лв.

3. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК **1 143 593 лв.**

Ц.МЕСТНИ ПРИХОДИ - **4 091 197 лв.**

В проекта за бюджет, в частта му за **местни приходи**, планирането е извършено след анализ на изпълнението на същите към 31.12.2023 г. и прогнозиране на очакваните приходи за 2024 г. Вzeti са предвид нормативните промени към момента и са заложени като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични услуги на населението, наемите от отдадените общински имоти и други.

При изготвяне на приходната част на бюджета са ползвани прогнозите на служби „Приходи и администриране на местни данъци и такси” и “Общинска собственост” при община Алфатар.

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Собствени бюджетни приходи **655 800 лв.**

в това число:

- данъчни приходи	197 800 лв.
- неданъчни приходи	458 000 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ **197 800 лв.**

Предвижда се постъпленията от данъчните приходи през 2024 г. да бъдат в размер на 197 800 лв., при планирани 188 800 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 година 278 188 лв.

По § 01-03 Окончателен годишен (патентен) данък се планират да постъпят 800 лв., при план за 2023 г. – 800 лв. и отчет към 31.12.2023 г. – 789 лв.

По § 13-00 Имуществени данъци се планират да постъпят 197 000 лв., при план за 2023 г. – 197 000 лв. и отчет към 31.12.2023 г. – 277 399 лв. Прогнозата за постъпленията от имуществените данъци е изготвена по информация на служба „Местни приходи”, при запазване нивото на данъчните ставки от 2023 г. За увеличаване на събираемостта от Данък върху недвижимите имоти се прилагат различни мерки, както за физическите, така и за юридическите лица. Планират се за 2024 г. да постъпят 42 000 лв., при планирани за 2023 г. – 42 000 лв. и отчет към 31.12.2023г. – 48 583 лв. За данък върху превозните средства се планират постъпления в размер на 75 000 лв., като продължават действията по събиране на стари непогасени задължения. За 2023 г. са планирани също 75 000 лв. и отчет към 31.12.2023 г. – 82 035 лв. От данък при придобиване на имуществата по дарение и по възмезден начин се планира да постъпят 80 000 лв., при планирани 80 000лв. за 2023 г. Постъпилите приходи към 31.12.2023г. от този вид данък са в размер на 146 781 лв.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ **458 000 лв.**

Предвижда се да постъпят 458 000 лв., при планирани 486 950 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 г. – 721 080 лв.

- приходи и доходи от собственост (§ 24-00) Планираме 196 200 лв., при планирани за 2023 г. – 240 880 лв. и отчет към 31.12.2023 година – 231 993 лв. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) за 2024 г. са планирани в размер на 1 200 лв.. Тук се отнасят очакваните приходи от траурни услуги и амбалаж. Към 31.12.23 г. постъпленията са в размер на 1 565 лв., които са от траурни услуги. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 33000 лв., при планирани за 2023 г. -28 530 лв. и отчет към 31.12.23 г. – 31 784 лв. Приходите от наеми на земя (§ 24-06) се планират в размер на 162 000 лв., при планирани за 2023 г. – 210 850 лв. и изпълнение към 31.12.2023 година 198 644 лв. Очакваните приходи по този параграф са от наеми по договори за ползване на пасища, договори за полски пътища, ниви и земи по чл.37в, ал.10, съгласно решение на ОбС.
- приходи от общински такси (§ 27-00) 265 900 лв., при планирани за 2023 г. – 250 920 лв. и отчет към 31.12.2023 година 288 216 лв. Отделните видове такси са планирани на база отчетните данни за предходни години, както и тези към 31.12.2023 година. Приходи за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари и др. (§ 27-05) се планират в размер на 1 000 лв., при 800 лв. за 2023г. и отчет към 31.12.2023 г. - 1 355 лв. Планираните приходи от Такса за битови отпадъци (§ 27-07) за 2023г. са в размер на 245 000 лв., при планирани за 2023 г. – 230 000 лв. и отчет към 31.12.2023 г. – 249 531 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 4 700 лв., при 5 000 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 – 4 893 лв. Очакваните приходи за административни услуги (§ 27-11) са в размер на 10 000 лв., при 10 000 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 г.- 17 000 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 200 лв., при планирани за 2023 г. – 120 лв. и отчет към 31.12.23г. -330 лв. Приходи от други общински такси, определени със закон (§ 27-29) се планират в размер на 5 000 лв., при 5 000 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 г. – 15 107 лв. По този параграф се отчитат такси музей, весели ритуали, съобщения, настаняване в общинските апартаменти, копирни услуги, лицензи и др.
- глоби, санкции и наказателни лихви (§28-00) Планирани са 9 000 лв., при 9 000 лв. за 2023 г. и отчет към 31.12.2023 г. – 12 302 лв. Очакваните приходи от глоби, санкции и наказателни лихви са определени на база постъпленията от предходни години и очакваните лихви по просрочени вземания.
- други приходи (§ 36-00) – в проектобюджета са планирани постъпления в размер на 2 500 лв. , при планирани за 2023 г. – 1 500 лв. Тук се отнасят приходите от възстановени съдебни разноски, учредено право на прокарване, приходи от ползване на фитнес зала и др. При постъпили такива ще бъде извършена актуализация на бюджета.
- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите (§37-00). Със знак “минус” са планирани 17 100 лв., при планирани 15 350 лв. за 2023г. и отчет към 31.12.2023г. – 16 421 лв. Очакваният размер на дължимите данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност са в размер на 5 100 лв. и дължимото ДДС на общинските такси и приходите от продажба в размер на 12 000 лв.
- постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00) В проектобюджета на общината за 2024 г. са планирани приходи от продажба на поземлени имоти в размер на 1 500 лв.

2. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ

1 199 000 лв.

Планират се:

обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) в размер на 585 500 лв., от които: обща изравнителна субсидия 512 200 лева и 73 300 лева трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, утвърдени в проекта на ЗДБРБ за 2024 трансфери.

целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) е в размер на 600 300 лева, съгласно утвърдените трансфери със ЗДБРБ за 2024г.

средства за други целеви разходи за местни дейности (§ 31-18) в размер на 13 200 лв.

3. ПРЕДОСТАВЕНИ ТРАНСФЕРИ – планирани са **77 130 лв.** със знак /-/, които представляват:

- **62 130 лв.** със знак /-/ отчисления за всеки тон депониран отпадък, при планирани 59 950 лв. за 2023 г. Тези средства представляват размера на отчисленията, който е нормативно определен. За 2024 г. размерът на отчисленията по чл.64 е 95 лв. на тон. Размерът на отчисленията по чл.60 е 15.00 лв. на тон депониран отпадък. Средствата се предоставят на Община Силистра ежемесечно след фактуриране количеството на депонираните отпадъци.

- **15 000 лв.** със знак /-/ трансфери за финансиране на разходи по европейските програми.

4. ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕФИЦИТА /ИЗЛИШЪКА/ - 100 000 лв.

- временен безлихвен заем за Сметки за средства от ЕС за финансиране по проекти /-/ **100 000 лв.**

5. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК 2 413 527 лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При подготовката на разходната част на проекта на бюджета за 2024 година са спазени изискванията на Закона за публичните финанси и нормативните документи за съставяне, приемане и изпълнение на общинските бюджети, а именно: Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. и ЗДБРБ за 2024г.

След обнародване на ЗДБРБ за 2024 г., със заповеди на кмета на общината са сформирани работни групи за разпределяне средствата, получени по единни разходни стандарти, между дейностите в образованието и читалищата, съгласно Решение на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. За резултатите от дейността на работните групи са съставени протоколи, след което утвърдени от кмета на общината.

За 2024 година се планират общо разходи в размер на **10 735 147 лв.**

За **делегираните от държавата дейности** се планират средства общо в размер на **6 643 950 лева**, които представляват планирани разходи от обща субсидия за делегираните от държавата дейности, от неданъчни приходи в образованието и преходен остатък, който е планиран по съответните дейности.

За **дофинансиране на делегираните от държавата дейности** за сметка на собствени приходи и за **местните дейности**, се планират средства общо в размер **4 091 197 лв.**, които ще бъдат финансирани от очаквани постъпления от местни приходи през 2024 година 655 800 лв.; от субсидии от ЦБ за 2024 година 1 199 000 лева, приходи от трансфери и операции с финансови активи и пасиви със знак /-/ 177 130 лв. и преходен остатък в размер на 2 413 527 лв.

За дофинансиране на делегираните от държавата дейности се планират средства в размер на 173 787 лв., които са за дофинансиране осигурителните вноски на заетите в дейност ОМП; финансиране ФРЗ на заетите по различни национални програми; дофинансиране разходите за превоз на ученици и капиталови разходи за съфинансиране проекта на Читалище с.Алеково и рампата за инвалиди в сКутловица.

Размерът на средствата за работна заплата за 2024 година за делегираните от държавата дейности е определен в рамките на натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2024 година на Община Алфатар.

Размерът на средствата за работна заплата за 2024 година за местните дейности е планиран на база утвърдена щатна численост за 2023 г., като за работещите на МРЗ за страната са разчетени 933 лв. Осигурените бюджетни кредити за заплати са в размер на 100 на сто от необходимите средства за работна заплата за цялата 2024 г. Общата численост на персонала по дейности е запазена както през 2023 г.

При планиране на разходите за осигуровки са спазвани разпоредбите на Кодекса за социално осигуряване и Закона за бюджета на държавно обществено осигуряване. Съгласно същите няма промяна в процентите за 2024г. спрямо 2023 г.

Текущата издръжка включва разходи за: материали, отопление, осветление, текущи ремонти, външни услуги, членски внос, учебни помагала, храна, средства за работно облекло и СБКО и други в съответствие с дейността.

Субсидиите за читалища, както и издръжката на здравните кабинети към детското и училищно здравеопазване също са в рамките на разчетените веществени разходи.

Разпределението на бюджетните средства по функции, дейности и параграфи е извършено при спазване на Единната бюджетна класификация за 2024година.

При финансирането на разходите през годината следва да се имат предвид утвърдените приоритети от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година, а именно:

- Заплати, осигурителни плащания, обезщетения, медикаменти;
- Храна, отопление, осветление, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения.

Разчетите за делегирани държавни дейности по функции, включващи и преходните остатъци, са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	Начален Начален план с/но ЗДБРБ за 2022г. в т.ч. и преходен остатък	Окончателен Бюджет с/но ЗДБРБ за 2023г. в т.ч. и преходен остатък	Проект на Бюджет с/но ЗДБРБ за 2024г. в т.ч. и преходен остатък
1	2	3	4
Разходи за делегирани от държавата дейности	4 316 812	5 463 574	6 643 950
в това число:			

Функция „Общинска администрация“	849 282	996 632	955 033
Функция „Отбрана“	186 080	196 138	241 293
Функция „Образование“	1 241 120	1 273 984	1 515 016
Функция „Здравеопазване“	43 925	53 830	52 972
Функция „Социални грижи“	1 808 120	2 733 890	3 628 476
Функция „Култура“	188 285	209 100	251 160

ФУНКЦИЯ I – ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ

Съгласно Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г., делегирани от държавата дейности са: Общинска администрация – заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и задължителни осигурителни вноски от работодатели на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения. Всички останали разходи – издръжка на общинската администрация и общинския съвет, възнагражденията на общинските съветници и капиталовите разходи са местна дейност. Планирани са срдства за работни заплати и текуща издръжка на дейност „Международни програми и споразумения“.

Общо за функцията се планират средства общо в размер на **1 479 383** лева, от които 955 033 лв. за делегирани от държавата дейности. Необходимите средства за трудови разходи за общинската администрация се определят по единни стандарти в зависимост от броя на населението на общината, брой кметове и км.наместници.

За 2024 година по функция **I Общи държавни служби** от планираните средства, 955 033 лв. са за делегираните от държавата дейности и 524 350 лв. са за местните дейности. Тази функция обхваща разходите, предназначени за обезпечаване изпълнението на основните функции на общинската администрация, Общински съвет и дейност „Международни програми и споразумения“.

По дейности средствата се разпределят, както следва:

Дейност 122 Общинска администрация – делегирана от държавата дейност. Планираните средства в размер на 955 033 лв. са за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и осигурителни плащания от работодателя за численост на персонала 31 щатни бройки.

Дейност 122 Общинска администрация – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 275 000 лева за текуща издръжка на общинската администрация за следните видове разходи: материали, вода, горива и енергия, външни услуги, поддържане сградите на общината, кметствата, поддържане на автомобилния парк, за представителни разходи на кмета на общината (§10-98), за членски внос в различни асоциации и др. Планирани са текущ ремонт на покрива и сградата на кметско наместничество с.Кутловица; боядисване на ограда в кметство с.Чуковец.

Дейност 123 Общински съвети – местна дейност. Планират се средства в размер на 194 550 лева, от които за възнаграждения и осигурителни плащания 179 550 лв. и 15 000 лв. за текуща издръжка на Общинския съвет.

Дейност 128 Международни програми и споразумения – местна дейност. Планират се средства в размер на 54 800 лева за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на дейността.

ФУНКЦИЯ II – ОТБРАНА И СИГУРНОСТ

Съгласно Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г, делегирани от държавата дейности са “Други дейности по отбраната”, “Други дейности по вътрешната сигурност”, “Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”, “Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии” , “Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии” и „Доброволни формирования за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях”.

За 2024 година към момента по функция II **Отбрана и сигурност** се планират средства общо в размер на **250 293 лева.**, от които за делегираните от държавата дейности – 241 293 лв. и за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 9 000 лв.

Дейност 239 Други дейности по вътрешната сигурност – делегирана от държавата дейност. Планираните средства, съгласно ЕРС и преходен остатък са в размер на 50 400 лв. и за следните дейности: за местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН, детска педагогическа стая и за издръжка на полицейските инспектори.

Дейност 282 Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – делегирана от държавата дейност . Планират се средства за заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски за 3 бр. техници на Пунктовете за управление и 5 денонощни оперативни дежурни, за издръжка на военните отдели, пунктовете за управление, РПЦ и издръжка (тонизиращи напитки) за денонощните дежурни, за отбранително-мобилизационни мероприятия, за организиране на подготовката и защитата на служителите и населението при положение на война, при военно и извънредно положение, за планиране и поддържане на военновременна система за управление, за колективни средства за защита – скривалища и противорадиационни укрития и за поддържане на индивидуални средства за защита – противогази. Средствата по ЕРС за 2024 г. са в размер на 143 353 лв. и преходния остатък - 183 лв., или в общ размер – 143 536 лв.

Дейност 285 Доброволни формирования – делегирана от държавата дейност . Тук са планирани средства за текуща издръжка дейността на формированието по ЕРС – 21 856 лв. и преходен остатък – 25 501лв., или общо в размер на 47 357лв.

Дейност 282 Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – дофинансиране на делегирана от държавата дейност .Планирани са 9 000 лв. за дофинансиране осигурителните вноски и текуща издръжка на заетите в дейност ОМП.

ФУНКЦИЯ III – ОБРАЗОВАНИЕ

Съгласно Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г, делегирани от държавата дейности са: Детски градини, в т.ч. подготвителни групи – средства за заплати, други възнаграждения на персонала, текуща издръжка осигурителни вноски от работодателя, средства по чл. 4 и чл.25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) и средства за издръжка на децата от

подготвителните групи, съгласно чл. 20 от Закона за народната просвета и Неспециализирани училища.

За 2024 година по функция **III Образование** се планират средства общо в размер на **1 565 334 лв.** От планираните средства 1 515 016 лв. са за делегираните от държавата дейности, 20 318 лв. са за местните дейности и 30 000 лв. за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

По дейности средствата се планират за:

Дейност 311 Целодневни детски градини – делегирана от държавата дейност. Планираните средства са общо в размер на 535 490 лв. Съгласно Решение № 346 на МС разчетените средства по бюджета на ВРБ – ДГ гр.Алфатар са в размер на 444 215 лв. и преходен остатък 91 275 лв., или общо 535 490 лв. В стандартите са включени стандарт за институция, стандарт за целодневна група в детска градина, стандарт за дете от 2-4 години и стандарт за дете от 5-6 годишна възраст. Включена е добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителната група. Средствата са за заплати и осигурителни плащания на численост на персонала и за текуща издръжка, в т.ч. за квалификация на педагогическия персонал и за безопасни условия на труд. Планирани са средства за текуща издръжка на групите от детската градина в двете населени места – Алфатар и Бистра, включващо разходи за храна, материали, горива, ел.енергия, външни услуги, текущ ремонт и др.

Дейност 322 Неспециализирани училища – делегирана от държавата дейност. Планираните средства по бюджета на ВРБ – ОУ гр.Алфатар са в общ размер на 875 149 лв., от които съгласно Решение № 346 на МС, стандартите за издръжка са в размер на 806 608 лв., планирани разходи от неданъчни приходи в размер на 13 500 лв. и преходен остатък – 55 041 лв. В средствата са включени стандарти за институция, стандарт за паралелка в неспециализирано училище, стандарт за ученик в паралелка, добавка за подобряване на МТБ, допълващ стандарт за ученик в комбинирана форма на обучение и добавка за подпомагане храненето на учениците от I-ви до IV-ти. Средствата са разпределени и планирани съгласно ЗДБРБ за 2024 година и заповед на кмета на общината, след което и съставен протокол. През 2024 година ще продължи да се прилага системата на делегираните бюджети. В дейността са планирани средства за придобиване на ДМА - закупуване на интерактивен дисплей за ОУ „Хр.Ботев“, в размер на 9 800 лв.

В Дейност 311 Целодневни детски градини и Дейност 322 Неспециализирани училища – делегирана от държавата дейност в ПРБ, планираните средства са в общ размер на 104 376 лв., от които по параграф 00-98 Резерв са планирани разликите в стандартите между утвърдените със ЗДБРБ и тези по натуралните показатели към момента, в размер на 96 729 лв., средства получени по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ в размер на 7 000 лв. и преходен остатък от неусвоени средства за учебници и помагала, в размер на 647 лв.

Дейност 322 Неспециализирани училища – за техническа и образотелна инфраструктура 10 318 лв. Средствата са от преходен остатък от получени дарения през 2023 г.

Дейност 389 Други дейности по образованието – местна дейност. Планират се средства в размер на 10 000 лева за разходи на училищните автобуси, които не могат да бъдат финансирани от получените целеви средства за превоз на ученици.

Дейност 389 Други дейности по образованието – дофинансиране на делегирана от държавата дейност Планират се средства в размер на 30 000 лева за недостиг във ФРЗ на шофьорите и текуща издръжка на училищните автобуси, които ще бъдат изразходвани

при недостиг на получените целеви средства за превоз на ученици през годината.

ФУНКЦИЯ IV – ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ

Планираните средства във функцията са в общ размер на **52 972 лв.**

Съгласно Решение №346/2023 г. на МС, делегирани от държавата дейности са: Здравен кабинет в детски градини и училища - средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски от работодател и издръжка на кабинетите. За 2024 година се запазва натуралният измерител за определяне на единни разходни стандарти, а именно: медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от детска градина и на ученик в дневна форма на обучение в общинско училище.

Дейност 437 – Здравен кабинет в детски градини и училища – делегирани от държавата дейности. Планират се общо средства в размер на 52 972 лв., определени по ЕРС за дейността в размер на 27 716 лв. и преходен остатък 25 256 лв. Средствата са за заплати и осигурителни плащания и издръжка за численост на персонала 1.5 щатни бройки, работещи в здравните кабинета в училището и детска градина в Община Алфатар.

ФУНКЦИЯ V - СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ

Съгласно Решение №346/2023 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г., делегирани от държавата дейности са заведенията за социални услуги: Кризисен център, Център за настаняване от семеен тип и Дом за стари хора и Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства 1, 2 и 3, социална услуга Асистентска подкрепа. Местни дейности са Клубове на пенсионера, инвалида и др. служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта.

За 2024 година за **функция V Социално осигуряване, подпомагане и грижи** се планират средства в размер на **3 688 976 лв.**, в това число за делегирани от държавата дейности 3 628 476 лева, съгласно ЕРС по Решение №346/2023г. на МС, за местните дейности 10 500 лева и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 50 000 лв.

По дейности средствата се планират, както следва:

Дейност 529 Кризисен център – делегирана от държавата дейност. Планираните средства в размер на 346 687 лв., от които 239 697 лв. са по единни разходни стандарти и 106 990 лв. от преходен остатък. За Кризисния център средствата се планират за трудови разходи и текуща издръжка на центъра. Целевата група включва деца до 18 години пострадали от насилие, трафик или друга форма на експлоатация, останали без подслон и средства за препитание. Капацитета на центъра е 9 места.

Дейност 530 Център за настаняване от семеен тип за стари хора – делегирана от държавата дейност. Планират се 511 273 лв. Планираните средства са за трудови разходи на персонала и текуща издръжка на Центъра, който е с капацитет 24 места.

Дейност 530 Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства 1, 2 и 3 – делегирана от държавата дейност. Планират се 2 177 099 лв., от които 1 568 700 лв. са по единни разходни стандарти и 608 399 лв. от преходен остатък. Планираните средства са за трудови разходи на персонала и текуща издръжка на институциите, които са с общ капацитет 45 места.

Дейност 532 Програми за временна заетост- делегирана от държавата дейност - планирани са 3 148 лв., които са преходен остатък от 2023 г. за финансиране РЗ за м.януари на заетите по НП.

Дейност 540 Домове за стари хора – делегирана от държавата дейност. Планират се средства общо в размер на 438 690 лева, от които 399 100 са по ЕРС и 39 590 лв. преходен остатък. Средствата са за заплати, осигурителни плащания и издръжка на ДСХ, при капацитет на дома 20 места. В дейността са планирани средства за придобиване на ДМА - закупуване на двойна професионална фурна за ДСХ, в размер на 4 400 лв.

Дейност 525 Клубове на пенсионера, инвалида и други – местна дейност. Планират се 7 000 лв. за текуща издръжка на клубовете.

Дейност 532 Програми за временна заетост – местна дейност. Планирани са 1 000 лв. за текуща издръжка на работниците заети по НП и застраховки на заетите лица на социално подпомагане.

Дейност 532 Програми за временна заетост дофинансиране на делегирана от държавата дейност - планирани са 50 000лв. за съфинансиране на ФРЗ на заетите лица по различни НП.

Дейност 561 Асистентска подкрепа - делегирана от държавата дейност. Планират се 148 648 лв., от които 119 272 лв. са по ЕРС и 29 376 лв. преходен остатък. Средствата са за заплати, осигурителни плащания и издръжка на социалната услуга Асистентска подкрепа за обслужване на 17 потребителя.

Дейност 562 Асистенти за лична помощ - делегирана от държавата дейност. Планирани са 2 899 лв., които са преходен остатък.

Дейност 562 Асистенти за лична помощ - местна дейност. Планирани са 2 500 лв. за текуща издръжка на услугата.

Дейност 589 Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта – държавна дейност. Планирани са 32 лв. които са преходен остатък от средствата за присъдена издръжка.

ФУНКЦИЯ VI – ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БЛАГОУСТРОЙСТВО И КОМУНАЛНО СТОПАНСТВО И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

За 2024 година за **функция VI ЖСБКС и ООС** се планират средства в размер на **1 226 922** лева. В тази функцията всички дейности са местна отговорност и се финансират със собствени приходи, преходен остатък и получени през годината целеви трансфери от ЦБ.

По дейности средствата се насочват за:

Дейност 603 Водоснабдяване и канализация – местна дейност. Планират се 8 800 лв., които са за текущо поддържане и почистване на чешмите на територията на общината и поддържане на баражната стена и отводнителния канал.

Дейност 604 Осветление на улици и площади – местна дейност. Планират се 51 100 лв., от които: За поддържане на уличното осветление, подмяна на осветителни тела и консумативи за същите – 13 500 лв. и разходи за ел.енергия на уличното осветление 35 000 лв. и за застраховка на соларното осветление по проекта на ДФЗ – 2 600 лв.

Дейност 606 Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – местна дейност. Планират се 649 837 лв., от които 645 837 лв. за рехабилитация на уличната мрежа в гр.Алфатар и с.Цар Асен. Предвидено е финансирането на ремонта да бъде със средства от преходния остатък от целевата субсидия за капиталови разходи от 2023 г. и от 2024 г. Планирани са 5 000 лв. за други текущи разходи по поддържане на уличната мрежа.

Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – местна дейност. Планират се 259 875 лв. разпределени за трудови разходи на 3 щатни бройки и за текуща издръжка на дейността в размер на 258 871 лв. и капиталови разходи в размер на 1 004 лв. В планираните разходи за текуща издръжка са предвидени средства за проектиране и трасиране, за пазарни оценки, обзавеждане на ЗС гр.Алфатар и текущ ремонт на шадравана в центъра на гр.Алфатар. Планираните капиталови разходи са за строителен надзор на приключените обекти ЗС гр.Алфатар и сградата за социални услуги, които са преходен остатък от целевата субсидия за капиталови разходи за 2023 г.

Дейност 622 Озеленяване – местна дейност. Планират се 3 000 лв. за закупуване на дървета, храсти и др.посадъчен материал за облагородяване на публичните пространства.

Дейност 623 Чистота – местна дейност. Планирани са 245 000 лв., приходи от ТБО и преходен остатък - 24 696 лв. и приходи от други собствени приходи на общината – 48 454 лв., или общо приходи 318 150лв. Като трансфер са планирани 62 130лв., отчисленията на тон депониран отпадък и ДДС в размер на 1 710лв. Планираните разходи за дейността, съгласно приетата от ОбС план-сметка, са в размер на 318 150лв., при прогнозен преходен остатък 73 150 лв. След приключване на бюджетната година, преходния остатък е в размер на 24 696 лв. От планираните общо приходи в размер на 318 150 лв., като се приспадат трансферите и ДДС, които са със знак /-/ в приходната част в размер на 63 840 лв., в дейност „Чистота” планираните разходи са в размер на 254 310 лв.

Планираните разходи в дейност „Чистота”, в размер на 254 310 лв. са разпределени за осигуряване на съдове за битови отпадъци, събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до регионалното депо, третиране на битовите отпадъци в съоръжения и инсталации (отчисленията по чл.60 и чл.64 от ЗУО) и за почистване на уличните платна, площадите, алеите, парковете и други територии от населените места, предназначени за обществено ползване. В дейността се планират средства за трудови разходи и издръжка на 6 щатни бройки.

ФУНКЦИЯ VII - ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ

В тази функция делегирани от държавата дейности са читалищата.

За 2024 година за **функция VII Почивно дело, култура, религиозни дейности** се планират средства в размер на **457 092 лева**, в това число за делегирани от държавата дейности 251 160 лв., съгласно Решение №346/2023 г. на МС, за местни дейности 121 145 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 84 787 лв.

По дейности средствата се насочват за:

Дейност 714 Спортни бази за спорт за всички – местна дейност. Планират се 2 000 лв. за издръжка на фитнес – клуб и за други спортни прояви в общината.

Дейност 738 Читалища – делегирана от държавата дейност . Планират се 251 160 лева за заплати, осигурителни плащания и издръжка на 8 броя читалища и 15 субсидирани брой, съгласно Решение №346/2023 г. на МС.

Дейност 738 Читалища – дофинансиране на делегирана от държавата дейност . Планират се капиталови разходи от целевата субсидия за 2024 г., в размер на 84 787 лв., които са за Пристройка за обособяване на рампа за хора в неравностойно положение към съществуваща масивна сграда – читалище с.Кутловица и съфинансиране по Проект

„Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ. Алфатар”.

Дейност 740 Музеи, художествени галерии и паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер – местна дейност. Планират се общо 5 000 лв., за текуща издръжка и поддържане на Добруджанската къща гр. Алфатар.

Дейност 745 Обредни домове и зали – местна дейност. Планират се 5 000 лева за поддържане на гробищните паркове.

Дейност 759 Други дейности по културата – местна дейност. Планират се 109 145 лева, които са за заплати, осигурителни плащания и издръжка на 1 щ.бр. специалист култура и за текуща издръжка (основно за културни прояви в общината).

ФУНКЦИЯ VIII - ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ

За 2024 година за **функция VIII Икономически дейности и услуги** се планират средства в размер на **2 014 175 лева** за местни дейности.

По дейности средствата се разпределят за:

Дейност 829 Други дейности по селско и горско стопанство - местна дейност. В тази дейността се планират разходи общо в размер на 67 202 лв., които ще бъдат финансирани от очаквани приходи от полски пътища. В дейността са планирани средства за трасиране и поддържане на полски пътища.

Дейност 832 Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата- местна дейност. Планирани са 1 932 973лв., от които за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ за 2023 г. - 73 300 лв. и преходен остатък от 2023г. в размер на 1 859 673 лв. Преходния остатък от 2023 г. представлява: 1 753 429 лв. - за рехабилитация и реконструкция на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски, 32 944 лв. - за текущ ремонт и зимно поддържане за 2023 на РПМ и 73 300 лв. за зимно поддържане на четвъртокласна пътна мрежа за 2023 г. Планираните разходи са за ремонти дейности, зимно поддържане и снегочистване. Със средствата от преходния остатък за зимно поддържане и снегочистване от 2023 г. е предвидено извършване на текущ ремонт на общински път SLS 2005 Кутловица, в размер на 73 300 лв.

Дейност 865 Други дейности по туризма - местна дейност. В тази дейност са планирани 2 500 лв. за текуща издръжка на Туристическия информационен център.

Дейност 878 Приюти за безстопанствени животни – местна дейност. Общо за дейността се планират 2 000 лв.

Дейност 898 Други дейности по икономиката – местна дейност. Планират се 9 500 лв. за работна заплата, осигуровки и текуща издръжка на 0,5 щ.бр. технически сътрудник на ОбС.

РАЗЧЕТ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИТЕ ЗА 2024 ГОД.

Съгласно ЗДБРБ за 2024 г. за капиталови разходи в проектобюджета на община Алфатар са предвидени средства в размер на **600 300 лв.**, при 595 900 лв. за 2023 г.

Капиталовите разходи на общината ще бъдат насочени за поддържане на техническата и социална инфраструктура.

Окончателно тяхното разпределение по обекти ще бъде извършено преди и по време на публичното обсъждане, след което ще бъдат разпределени в съответните функции и дейности преди приемане на бюджета от ОбС.

Към настоящия момент за капиталови разходи по бюджета на община Алфатар за 2024 г. са предвидени средства в размер на **2 499 257 лв.**, с източници за финансиране, както следва:

- целева субсидия от РБ за 2024 г.	600 300 лв.
- преходен остатък от целеви ДМА 2023 г.	131 328 лв.
- преходен остатък за път Алфатар-Войново – В.Левски	1 753 429 лв.
- преходен остатък от обща субсидия 2023 г.	14 200 лв.

Разпределението на инвестиционната програма по обекти е както следва:

- Основен ремонт на сграда за здравно обслужване гр.Алфатар (надзор) 500,00 лв.
- Промяна предназначението и основен ремонт на част от сграда с идентификатор 00415.501.848.1 и 00415.501.848.2 за предоставяне на социални услуги, гр.Алфатар (надзор) - 504,00 лв.
- Ремонт на ул. "Кокиче", Алфатар 78 688,00 лв.
- Ремонт на ул. "Седемнадесета" гр.Алфатар 26 820,00 лв.
- Ремонт на ул. "Искър" гр.Алфатар 67 606,00 лв.
- Ремонт на ул. "Марица" гр.Алфатар 148 905,00 лв.
- Ремонт на ул. "Г. Бенковски" гр.Алфатар 29 657,00 лв.
- Ремонт на ул. "Родопи" гр.Алфатар 10 521,00 лв.
- Ремонт на ул. "Шеста" с.Цар Асен 171 506,00 лв.
- Ремонт на ул. "Седма" с.Цар Асен 112 134,00 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на общински път SLS2001/III-7001 Алфатар-Войново/Васил Левски 1 753 429,00 лв.
- Пристройка за обособяване на рампа за хора в неравностойно положение към съществуваща масивна сграда – читалище 20 000,00 лв.
- Съфинансиране по Проект „Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ. Алфатар” 64 787,00 лв.
- Закупуване интерактивен дисплей за ОУ „хр.Ботев” гр.Алфатар 9 800,00 лв.
- Закупуване на двойна професионална фурна за Дом за стари хора гр.Алфатар 4 400,00 лв.

В поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. е включен и преходния обект от 2023 г. „Модернизирание и изграждане на улично осветление със светодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар”, финансиран с европейски средства и преходен остатък в размер на **46 297 лв.**

И така програмата за капиталови разходи за 2024 г. /Поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране/ на община Алфатар за 2024г. е в размер на **2 545 554 лв.**, от които 2 499 257 лв. са планирани по бюджета на общината и 46 297 лв. от европейски средства, съгласно **Приложение №5.**

ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА 2024 Г.

Съгласно чл.94, ал.3, т.8 от Закона за публичните финанси с решението за приемане бюджета на общината, общинския съвет одобрява и индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз на общината.

На 31.12.2023 г. по сметките за средства от ЕС на общината наличните средства са в размер на 46 297 лв.

Предлагаме на Вашето внимание Индикативният годишен разчет по видове сметки съгласно **Приложение №9.**

АКТУАЛИЗИРАНА СРЕДНОСРОЧНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ В ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА ПЕРИОДА 2025-2027 / Приложение №8/

С Решение №366/26.04.2023 г. на Общински съвет Алфатар е одобрена бюджетната прогноза за местни дейности на Община Алфатар за периода 2024 – 2026 г.

С т.13 от Решение №403/31.08.2023 г. на Общински съвет Алфатар е одобрена актуализираната бюджетната прогноза за местни дейности на Община Алфатар за периода 2024 – 2026 г.

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., на Община Алфатар са утвърдени нови размери на целева субсидия за капиталови разходи, на изравнителната субсидия и средства за други целеви разходи за местни дейности, което налага приемане на нейния окончателен вариант.

В изпълнение на БЮ №1/01.09.2023г., указание на МФ за подготовка и представяне на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджета за 2024 г. и на актуализираните бюджетни прогнози за 2025 и 2026г., предлагаме на Вашето внимание актуализираните бюджетни прогнози за 2025г., 2026г. и 2027г. на Община Алфатар, съгласно приложението.

С цел подобряване на техническата, образователна и социална инфраструктура и осигуряване на временна заетост в общината, през бюджетната 2024 г. Община Алфатар ще продължава да разработва проекти и да кандидатства по различни програми финансирани с национални и европейски средства.

Във връзка с гореизложеното на основание чл.52, ал1 и чл.21,ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2, ал.3 и ал.4 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 год, проекта на ПМС за изпълнение на ЗДБРБ за 2024г. и чл.42 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Алфатар,

Общински съвет - Алфатар

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Алфатар за 2024 год. по пълна бюджетна класификация както следва:
 - 1.1. По прихода в размер на 10 735 147 лв. съгласно /Приложения №1 и №2/, в т.ч.
 - 1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 6 643 950 лв. съгласно /Приложение №2А/ в т.ч.
 - Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 5 486 857 лв.
 - Собствени приходи на звената на делегиран бюджет /неданъчни приходи/ в размер на 13 500 лв.
 - Преходен остатък от 2023 г. от делегираните от държавата дейности, в размер на 1 143 593 лв., в т.ч.:
 - ВРБ ОУ гр.Алфатар - 55 041 лв.;

- ВРБ ДГ гр.Алфатар – 91 275 лв.;
- ВРБ Дом за стари хора – 39 590 лв.;
- Център за настаняване от семен тип 1 в размер на 23 лв.
- Център за настаняване от семен тип 2 в размер на 7 442 лв.
- ПРБ – 950 221лв., в т.ч.:
- Дейност „Общинска администрация” – 132 933 лв.;
- Дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” – 7 857 лв.
- Дейност „ОМП” - 183 лв.
- Дейност „Доброволни формирания” – 25 501 лв.;
- Дейност „Неспециализирани училища” - 7 647 лв.;
- Дейност „Здравни кабинети в детски градини и училща” – 25 256лв.;
- Дейност „Кризисен център за деца” – 106 990 лв.;
- Дейност „ЦНСТПЛПР” – 236 595 лв.;
- Дейност „ЦНСТПЛПР 2” – 222 310 лв.;
- Дейност „ЦНСТПЛПР 3” – 149 494 лв.;
- Дейност „Програми за временна заетост” - 3 148 лв.;
- Дейност „Асистентска подкрепа” – 29 376 лв.;
- Дейност „Асистенти за лична помощ” – 2 899 лв.;
- Дейност „Други служби и дейности по социално то осигуряване, подпомагане и заетостта” – 32лв.

1.1.2.Приходи за местни дейности в размер на 4 091 197 лв. /Приложение №2Б/ в т.ч.

- Данъчни приходи в размер на 197 800 лв.
 - Неданъчни приходи в размер на 458 000 лв.
 - Трансфери за местни дейности в размер на 1 199 000 лв., в т.ч.
 - Обща изравнителна субсидия в размер на 512 200 лв.
 - Трансфер за зимно поддържане и снегочистване - 73 300 лв.
 - Целева субсидия за капиталови разходи - 600 300 лв.
 - Средства за други целеви разходи за местни дейности – 13 200 лв.
 - Трансфери между бюджетни и сметки за средства от ЕС в размер на /-/ 15 000 лв.;
 - Предоставени трансфери в размер на /-/ 62 130 лв.;
 - Временни безлихвени заеми м/у бюдж.сметки и сметки за средства от ЕС в размер на /-/ 100 000 лв.
 - Преходен остатък от 2023 г. - 2 413 527 лв., в т.ч.:
 - Дейност „Общинска администрация” – 86 649 лв.;
 - Дейност „Общински съвет” – 13 663 лв.;
 - Дейност „Международни програми и споразумения” – 24 577 лв.;
 - Дейност „Неспециализирани училища” - 10 318 лв.;
 - Дейност „Други дейности по образованието” – 9 916 лв.;
 - Дейност „Асистенти за лична помощ” – 2 072 лв.;
 - Дейност „Водоснабдяване и канализация” – 8 800 лв.;
 - Дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 172 550лв.;
 - Дейност „Др.дейности по жилищно строителство и благоустр.” – 187 373 лв.;
 - Дейност „Чистота” – 24 696 лв.;
 - Дейност „Други дейности по културата” - 13 240 лв.;
 - Дейност „Служби и дейности по поддържане и ремонт” – 1 859 673 лв.
- за зимно поддържане и снегочистване и основен ремонт общински път.

1.2 По разходите в размер на 10 735 147 лв. разпределени по функции дейности и параграфи, съгласно /Приложения №3, №3А и №3Б /:

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на 6 643 950 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер

на 96 729 лв. , /Приложение №4/

1.2.2. Местни дейности в размер на **3 917 410 лв. /Приложение №4А/**

1.2.3. За допълнително финансиране на държавни дейности със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия – 173 787 лв. /Приложение №4Б/

2. Утвърждава първоначалния бюджет на Община Алфатар по бюджетни показатели, както и по пълна бюджетна класификация, съгласно **Приложения №1, №2, №3, №3А и №3Б.**
3. Приема програмата за капиталовите разходи за 2024 г. /Поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране/в размер на **2 545 554 лв.**, от които 2 499 257 лв. са финансирани от бюджета на общината и 46 297 лв. от европейски средства, съгласно **Приложение №5**, като:
 - 3.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024г., в размер на 600 300 лв.;
 - 3.2. Приема разчет за разходите, финансирани от преходен остатък от целеви трансфери за капиталови разходи от 2023 г., в размер на 131 328 лв.
 - 3.3. Приема разчет за разходите, финансирани от преходен остатък от общата субсидия за делегирани от държавата дейности за 2023 г., в размер на 14 200 лв.;
 - 3.4. Приема разчет за разходите, финансирани от преходен остатък от целеви трансфери получени през 2022 г. и 2023 г., в размер на 1 753 429 лв.;
 - 3.5. Приема разчет за разходите, финансирани от преходен остатък от ДФЗ, европейски средства и безлихвен заем от бюджета на общината, в размер на 46 297 лв.;
 - 3.6. Дава съгласие при необходимост, след решение на ОбС, по реда на чл.57 от ЗДБРБ за 2024 г. и ПМС за изпълнение на ЗДБРБ за 2024 г., кметът на общината да направи предложение до министъра на финансите за трансформиране на целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за финансиране на разходи за извършване на неотложни текущи ремонти.
4. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Алфатар и приема техните бюджети, както следва:
 - ОУ „Хр.Ботев” гр.Алфатар в размер на **875 149 лв**
 - ДГ „Щастливо детство” гр.Алфатар в размер на **535 490 лв.**
 - Дом за стари хора гр.Алфатар в размер на **438 690 лв.**
 - Център за настаняване от семен тип 1 в размер на **314 903 лв.**
 - Център за настаняване от семен тип 2 в размер на **196 370 лв.**
5. Утвърждава бюджета на Общински съвет – Алфатар, в размер на **194 550 лв.**
6. Утвърждава разчета за целевите разходи, както следва:
 - 6.1.Членски внос в Асоциации и сдружения, с/но уставите - 3433 лв
 - 6.2.За спортни дейности в общината, в т.ч. за фитнес зала – 2 000 лв.
7. Приема следните лимити за разходи:
 - 7.1. Социално – битови разходи в размер до 3 на сто от средствата за основна работна заплата на заетите по трудови правоотношения;
 - 7.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 7 639 лв.;
 - 7.3. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на 3 820 лв.
8. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи през 2024 г., съгласно **/Приложение №6/**.
 - 8.1. Утвърждава транспортни разходи на пътуващите лица със специалност и квалификация изискваща се за съответната длъжност, от местоживеенето до местоработата и обратно, когато те се намират в различни населени места, в размер до 100 % от разходите за пътуване в рамките на средствата по бюджета за съответните дейности.

9. Утвърждава разчета на субсидии на организациите с нестопанска цел читалищата на територията на общината в размер на **251 160** лв., както следва:

Народно читалище	Субсидирана численост /бр./	Субсидии за 2024 г.
НЧ „Йордан Йовков -1894 г.“ – гр. Алфатар	6,0	100 463.00
НЧ „Ведрина – 1948 г.“ гр. Алфатар	2.0	33 488.00
НЧ „Пробуда – 1910 г.“ с. Алеково	2.5	41 860.00
НЧ „Светлина – 2005 г.“ с. Бистра	0.8	13 395.00
НЧ „Г.С.Раковски – 1941 г.“ с. Васил Левски	0.9	15 070.00
НЧ „Развитие – 1942 г.“ с. Кутловица	0.9	15 070.00
НЧ „Успех – 1942 г.“ с. Цар Асен	0.9	15 070.00
НЧ „Н.Й.Валцаров – 1947 г.“ с. Чуковец	1.0	16 744.00
Всичко:	15,00	251 160.00

10. Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване на средствата по т.9.

11. Утвърждава разпределението на разходите за заплати през 2024 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делигирани бюджети, съгласно **Приложение №7**.

11.1. Определя числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“, съгласно Приложение №7.

11.2. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Образование“ /с изключение на тези на делегирани бюджети/, „Здравеопазване“, „Социално подпомагане и грижи“ се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.11 от настоящото решение.

12. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2024 г. и прогнозни показатели за периода 2025-2027г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането и по разходите, съгласно **Приложение №8**.

13. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките на средства от Европейския съюз по прихода и разхода в размер на **1 116 687,00** лв., съгласно **Приложение №9**.

14. Определя максималния размер на дълга, както следва:

14.1. Определя максимален размер на краткосрочен общински дълг при условията на чл.3, т.5 и чл. 13 от ЗОД за 2024 г., безлихвен заем от централния бюджет по бюджета на общината за финансиране на разходи за окончателни плащания по одобрен проект по ПРСР – 577 999,15 лв.

15. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. в размер на 958 703 лв.

16. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г. в размер на 3 195 678 лв.

17. Определя размера на просрочени вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 г. в размер на 50 000 лв.

18. Определя разходването на бюджетните средства да се осъществява при съблюдаване на следните приоритети:

18.1. Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения са приоритетни.

18.2. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; за разходи свързани с дейности за които се събират такси; за

неотложни сезонни разходи – горива, ел.енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти.

19. Възлага на кмета:

19.1 Да организира разпределението на бюджет по тримесечия и да утвърди разпределението му по месеци.

19.2. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен и определи конкретните им права и задължения.

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

19.4. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

19.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

19.6. Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителите и донора.

20. Упълномощава кмета:

20.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни, национални и други програми.

20.1.1. За всеки отделен случай кметът на общината определя срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2024 г.

20.1.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от ЗПФ.

20.1.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 от ЗПФ.

20.1.4. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС.

20.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове и от други донори, по национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

20.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти.

20.4. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности и не се променя предназначението на средствата в края на годината.

20.5. Да ограничава или спира финансирането на бюджетните и субсидирани дейности при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписани правила по актуализираната Системата за финансово управление и контрол до неговото преустановяване.

20.6. При възникване на временен недостиг на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности, да отправи мотивирано искане до министъра на финансите за авансово предоставяне на одобрената субсидия.

21. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

- 21.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.
- 21.2. В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.
- 21.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва във функция „Образование”.
- 22.** Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 31.03.2024 г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет.
- 23.** Приема за сведение Протоколът от м.януари 2024 г. от публичното обсъждане на бюджета.

ВНОСИТЕЛ:

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

26.01.2024 г.
Гр.Алфатар