ОБЩИНА ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО
ОБЛАСТ ДОБРИЧ
9500 Генерал Тошево, ул. "Васил Априлов" № 5, www.generaltoshevo.bg
Тел.: 05731/20-20, Факс: 05731/25-05, mail@toshevo.org

СЛИЦЕ КЪМ ХОРАТА

Д О К Л А Д
НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО ЗА 2023 г.

Съгласно изискванията на чл. 140, ал. 1 и ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 44, ал. 1 и ал. 4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Генерал Тошево кметът на Общината изготвя годишния отчет за изпълнението на бюджета, а председателят на общинският съвет организира публичното му обсъждане пред местната общност.

Бюджетът на Община Генерал Тошево за 2023 г. е съставен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2023 г. /обн. в ДВ, бр.66 от 01.08.2023 г./, ПМС №108/09.08.2023 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2023 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Генерал Тошево.

При изпълнението на бюджета към 31.12.2023 г. на Община Генерал Тошево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в указание на МФ № ФО-15/24.08.2023 г. за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2023 г.

Първо с решение № 2-20 от 06.03.2023 г. Община Генерал Тошево прие прогнозни разчети за приходи и разходи за 2023 г. до приемане на ЗДБРБ за 2023 г. и общинския бюджет за 2023 г. на общината. Бюджетът на Общината е приет от Общински съвет Генерал Тошево с решение № 7-8 от 07.09.2023 г. и последван от актуализиране с решение № 4-11 от 22.12.2023 г.

Изпълнението на бюджета на Община Генерал Тошево към 31.12.2023 г. е както следва:

ПРИХОДИ

Общо събраните и получени приходи към 31.12.2023 г. на Община Генерал Тошево възлизат на 26 629 153 лева. В това число приходи с държавен характер 12 540 717 лева и общински приходи 14 088 436 лева.

Държавните приходи включват:

- обща субсидия — 11 507 113 лева

- трансфери за други целеви разходи 1 369 483 лева
- трансфери между бюджети - 188 307 лева
- възстановени трансфери - 168 142 лева
- трансфери от МТСП по програми за заетост 69 439 лева
- предоставени трансфери - 66 лева
- ПУДООС 7 399 лева
- собствени приходи на общински училища 138 240 лева
- данък -3 441 лева
- курсови разлики - 14 лева
- помощи и дарения от страната 22 041 лева
- събрани средства и извърш.плащанияза с/ка на др.бюджети 8 484 лева
- временни безлихвени заеми 6 515 лева
- остатък от предходен период 976 611 лева
- остатък в края на периода в лева -1 177 218 лева
- остатък в края на периода по вал. с-ка в левова равностойност -27 420 лева

Общинските приходи са формирани от:

- данъчни приходи 1 739 664 лева
- неданъчните приходи 3 829 594 лева
- внесени ДДС и други данъци -122 201 лева
- постъпления от продажби на нефинансови активи 152 049 лева
- помощи и дарения от страната 7 270 лева
- обща изравнителна субсидия 1 555 600 лева
- целева субсидия за капиталови разходи 2 398 800 лева
- други целеви трансфери 83 900 лева
- възстановени трансфери за ЦБ -26 471 лева
- трансфер между бюджети 3 769 772 лева
- предоставени трансфери -27 631 лева
- временен безл. заем между бюджет и сметки за СЕС 70 623 лева
- придобиване на дялове и акции - 100 000 лева
- възстановени суми по възм. предоставена фин. помощ 57 827 лева
- събрани средства и извършени плащания от/за с-ки от ЕС 21 481 лева
- друго финнасиране 33 120 лева
- остатък от предходен период 6 152 824 лева
- остатък в края на периода -5 507 785 лева

Основните държавни приходи в отчета обхващат:

- Приходи от обща целева субсидия за покриване на разходите в държавните дейности – 11 507 113 лева.
- Трансфер от Министерството на труда и социалната политика за временна заетост – 69 439 лева.

- Собствени приходи на училища – наем на имущество и земя, приходи от училищен стол, данъци, временно съхранявани средства, както и дарения в общ размер на 138 240 лева.
- Преходен остатък.

Общинските приходи са предназначени за финансиране на местните дейности и дофинансиране на държавни дейности и се състоят основно от имуществени данъци и неданъчни приходи.

➢ Данъчни приходи:

Към 31.12.2023 г. са постъпили имуществени данъци в размер на 1 733 434 лева, данък върху доходите на физическите лица – 5 505 лв. и патентен данък – 725 лева. От тях с най-голяма събираемост са данък върху превозните средства – 655 267 лева, данък при придобиване на имущество от дарения или възмезден начин – 689 934 лева и данък върху недвижими имоти – 387 620 лева.

➢ Неданъчни приходи:

От неданъчните приходи към 31.12.2023 г. с най-висока събираемост са приходите от наеми на земя – 1 917 709 лева и ТБО – 1 164 280 лева.

РАЗХОДИ

Общите разходи по бюджета възлизат на 26 629 153 лева и към 31.12.2023 г. за финансиране на държавни дейности са разходвани 12 540 717 лева, за общински дейности 13 099 700 лева и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 243 508 лева.

Средствата са разпределени по функции както следва :

Функция 1 "Общи държавни служби"

Направените разходи са общо 4 599 073 лева, в това число за държавни дейности 2 324 694 лева, за общински дейности 1 770 607 лева, дофинансиране с общински приходи – 503 772 лева. Спрямо годишния план процентното изпълнение е следното – за делегирани от държавата дейности изпълнението е 100 %, за общински дейности – 96 % и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 80 %. В тази функция влизат дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите", дейност „Общинска администрация" и дейност „Общински съвети".

Функция 2 "Отбрана и сигурност"

Разходите за 2023 г. тук са общо 233 835 лева и са изцяло за държавни дейности, като в процентно отношение това е 87 % спрямо годишния план. Дейности в тази функция – „Други дейности по вътрешната сигурност", „ОМП, поддържане на запаси и мощности", "Доброволни формирования за защита при бедствия".

Функция 3 "Образование"

През 2023 г. са разходвани 8 274 407 лева, в това число за дейностите държавна отговорност 7 714 358 лева или 91 % от годишния разчет за държавни дейности, дофинансиране с общински приходи – 187 741 лева, което е 62 % от

годишния план за дофинансиране на делегирани от държавата дейности. За дейностите общинска отговорност 372 308 лева или 44 % спрямо годишния план. По дейности разходите са разпределени така:

- дейност „Детски градини" – за заплати и осигуровки 1 557 018 лева, за издръжка 357 283 лева, а за капиталови разходи са изхарчени 213 437 лева;
- дейност „Общообразователни училища" – за заплати и осигуровки разходите са 3 660 025 лева, за издръжка – 868 960, за стипендии са похарчени 11 055 лева, а за капиталови инвестиции разходите са в размер на 180 485 лева;
- дейност „Общежития" – разходи в размер на 147 811 за заплати, 32 422 лева са за издръжка и за капиталови разходи в размер на 13 740 лева;
- дейност „Столове" – разходи за заплати и издръжка 10 354 лева;
- дейност „Център за подкрепа за личностно развитие" – разходите за заплати и осигуровки са в размер на 131 088 лева, от които средствата за дофинансиране са 61 %, за издръжка са разходвани средства в размер на 37 138 лева;
- дейност „Други дейности по образованието" – за издръжка разходваните средства са 148 229 лева, а за заплати и осигуровки са в размер на 98 317 лева.

Функция 4 "Здравеопазване"

Тук разходите за 2023 г. са общо 849 981 лева, в т.ч. за държавна дейност 639 426 лева, за местни дейности 78 831 лева и дофинансиране с общински приходи – 131 724 лева. Направените разходи във функцията в проценти спрямо уточнения годишен план са: 83 % за държавни дейности, 92 % за местни дейности и 99 % за дофинансиране. Дейностите, които влизат в тази функция са: „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ДГ", „Здравен кабинет в ДГ и училища" и „Други дейности по здравеопазването".

Функция 5 "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"

В тази функция за държавни дейности са разходвани 690 989 лева и за общински дейности общо 1 933 807 лева, което е 88 % от уточнения годишен разчет за всички дейности. Дейност „Домашен социален патронаж" и дейност „Клубове на пенсионера, инвалида и други" са изцяло финансирани с общински средства. Дейностите „Програми за временна заетост" и "Центрове за обществена подкрепа" са финансирани с държавни средства, а дейност „Други служби и дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетост" е с държавно и общинско финансиране. Тук влиза и дейност "Асистенти за лична помощ", за която общината получава трансфер за разходите от Агенция за социално подпомагане.

Функция 6 "БКС"

Това е функция, която е изцяло финансирана само с местни приходи. В нея влизат дейностите – осветление на улици и площади, улична мрежа, други дейности по жилищно строителство и регионално развитие, опазване на околната среда, озеленяване и чистота. Разходваните средства възлизат на 5 237

599 лева или 79 % от уточнения годишен разчет, в това число за чистота – 1 047 066 лева.

Функция 7 "Почивно дело, култура и религиозни дейности"

В тази функция общо разходите възлизат на 1 716 139 лева. От тях за държавни дейности 803 043 лева, които са изразходвани в дейностите „Спорт за всички", „Читалища" и „Музеи и художествени галерии от регионално значение" – 95 % от годишния разчет. Дофинансиране с общински приходи – 131 655 лева или 94 % от годишния разчет за дейност „Читалища". С общински средства са финансирани дейностите спорт и спортни бази, музеи с местно значение, радиоинсталационни възли, обредни домове и зали, други дейности по културата общо 781 441 лева или 79 % от годишния разчет.

Функция 8 "Икономически дейности и услуги"

Разходите възлизат на 168 216 лева за държавните дейности – други дейности по транспорта и икономиката, което е 91 % изпълнение на уточнения годишен план. Разходите за местни дейности са 2 925 107 лева, които са разходвани за зимно поддържане и снегопочистване, туризъм, общински пазари и за приюта за безстопанствени животни, капиталови разходи. Те представляват 50 % от годишния разчет за тази функция.

Капиталови разходи

Със свое решение № 7-8 от 07.09.2023 г. Общински съвет Генерал Тошево е одобрил поименен списък на капиталовите разходи и източниците им на финансиране през 2023 г. на Община Генерал Тошево.

Общият размер на финансираните капиталови разходи по бюджета на общината през отчетния период възлизат на 6 512 344 лева, като от тях 3 595 860 лева са от преходен остатък от КР и други целеви трансфери. От целева субсидия за капиталови разходи за 2023 г. са усвоени 1 564 298 лева и трансфер – 79 475 лева, от собствени средства – 1 160 320 лева, а от ПУДООС 3 750 лева, а усвоените средства от ЕС са в размер на 108 641 лева.

По видове разходите се разпределят така:

✓ заплати и осигурителни вноски	13 497 105	50.68 %
✓ издръжка	5 132 481	19.27 %
✓ данъци и лихви	125 395	0.47 %
✓ стипендии	27 809	0.11 %
✓ субсидии и трансфери	1 432 835	5.38 %
✓ разходи за членски внос	9 825	0.04 %
✓ капиталови разходи	6 403 703	24.05 %
Всичко разходи:	**26 629 153**	**100.00 %**

НАПРАВЛЕНИЕ „ПРОЕКТИ“

Безспорната визитка на Община Генерал Тошево е работата по проекти с външно финансиране. Те се изпълняват в синхрон с краткосрочни, средносрочни и дългосрочни планови, и стратегически документи. Подпомагат процесите на управление и са основа за напредък на социално-икономическия живот в общината.

И през 2023 г. Община Генерал Тошево продължи да следва установената политика за привличане на финансов ресурс с цел реализация на проекти, финансирани от различни източници, допринасящи за подобряване качеството на живот на местните жители.

1.Проекти, приключили през 2023 год.:

Проект „Развитие и популяризиране на общото наследство“ BSB 1010 по Съвместна оперативна програма по ЕИС „Черноморски басейн 2014-2020“, който се реализира в сътрудничество между Община Генерал Тошево, Община Мурфатлар – Румъния и Общински съвет Болград – Украйна. Общата стойност на проекта бе 1 147 440,10 евро, от които 850 165,56 лева за Община Ген. Тошево. По проекта е извършен основен ремонт на НЧ „ Дора Габе – 1940“ в село Дъбовик и музейната експозиция посветена на именитата българска поетеса. Доставено е модерно оборудване за НЧ „Дора Габе – 1940“ в село Дъбовик и Историческия музей в града. Целта на проекта е да насърчи трансграничните иновативни възможности за бизнес и да създаде условия за устойчиво социално-икономическо развитие и просперитет на черноморските крайбрежни общности.

Проект „Ремонт на прилежащо пространство на Ученическо общежитие гр. Генерал Тошево“. С осигурено финансиране в размер на 254 189,53 лева от Проект „Красива България“. Предвидени са строително- монтажни дейности в прилежащото пространство около сградата на общежитието.

- В последния месец на 2023г отчетохме проект „Промяна предназначението на съществуваща сграда - бивша гранична застава, в посетителски център, чрез реконструкция, преустройство и оборудване/обзавеждане. Ремонт и обновяване на терена в ПИ 34045.54.222, в с. Йовково, община Генерал Тошево“, по програма за развитие на селските райони 2014-2020 на ДФ „Земеделие“ и МИГ Балчик – Генерал Тошево, на Стойност на проекта – 328 319,12 лева. Целта на проекта е бившата застава в с. Йовково да се преустрои в посетителски център, като дейностите по проекта ще се проведат на два етапа, които включват строително-ремонтни дейности по вътрешната и външната част на сградата.

- С цел подпомагане на дейността на Домашния социален патронаж, изпълнихме проект „Обновяване на автомобилен парк на Домашен социален патронаж и мобилно обезпечаване на Програма „Топъл обяд“, закупихме нов автомобил на стойност 49 995 лв., от които 28 800 лв. са предоставени от Фонд

„Социална закрила“, а 21 195 лв. са осигурени от бюджета на Община Генерал Тошево.

2. Текущи проекти, по които има подписани договори за финансиране и се изпълняват:

В средата на 2023г подписахме три договори за финансиране

- Проект „Подмяна на съществуващ водопровод по уличната мрежа в Община Генерал Тошево, по обособени позиции“ финансиран по Програма за развитие на селските райони 2014-2020. Прогнозната стойност на дейностите е 2 853 476,62 лева. По проекта ще бъдат подменени водопроводи на общо 13 улици в селата Василево, Пчеларово, Преселенци, Калина, Кардам и Спасово
- Проект „Вътрешно преустройство на част от първия етаж на съществуваща четириетажна сграда (бивша болница – корпус В) за изграждане на център за настаняване от семеен тип на стари хора в град Генерал Тошево, Община Генерал Тошево“. С осигурено финансиране от Програма за развитие на селските райони 2014-2020 на ДФ „Земеделие“ и МИГ Балчик – Генерал Тошево в размер на 468 044,69 лева. Целта на проекта е с преустройство да се изгради Център за настаняване от семеен тип с капацитет на 15 постоянни обитатели над 65 години, които са с висока степен на зависимост от грижа или е налице риск от социално изключване или настаняване в институция и до 8 временно подслонени при неблагоприятни атмосферни условия.
- Проект „Ремонтни работи на обществена сграда към стадион „Спортист“ гр. Генерал Тошево II и III етап“. Стойност на проекта – 330 240,68 лева, финансиран от Програма за развитие на селските райони 2014-2020 на ДФ „Земеделие“ и МИГ Балчик – Генерал Тошево. Проекта предвижда ремонт на вътрешната част на сградата на стадиона, както и ремонтни дейности по интериора на сградата и част от откритите трибуни.
- Продължава изпълнението на проект „Рехабилитация на общински път DOB3033, дължина 5+378,55 км“ с финансиране в размер на 5 231 717 лева, одобрен с Решение №711 на Министерски съвет, финансиран от Министерството на регионалното развитие и благоустройство. От които през 2023г са усвоени с I етап - 2 702 195 лева. Необходимите за окончателно завършване на обекта и изпълнение на II етап - 2 529 522 лева, са осигурени от подписано споразумение с МРРБ в края на 2023г, с което ще бъде окончателно завършена и останалата част от пътя

В края на 2023г бяха одобрени от УО три проекта по програма „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – Етап I:

Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул."Георги Кирков" № 1 в град Генерал Тошево на стойност 797 399,52 лева.

Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул. "Велико Маринов" №4 в гр. Генерал Тошево, на стойност 696 137,72 лева.

Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул. Г. С. Раковски" 1 в гр. Генерал Тошево, на стойност 1 168 505,42 лева без ДДС.

По същата програма четири проектни предложения останаха в списъка с резерви:

Енергийно обновавяне на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул. "Александър Стамболийски" № 2 А в гр. Генерал Тошево, на стойност 341 120,48 лева.

Енергийно обновяване на ЖСК "Арабела - гр. Генерал Тошево, ул. "Трети март" №40, на стойност 739 590,40 лева.

Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се в гр. Генерал Тошево, ж.к. "Александър Димитров" бл.3, на стойност 746 362,54 лева без ДДС.

Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда на ул. "Димитър Благоев" № 34 в гр. Генерал Тошево, на стойност 970 151,22 лева без ДДС.

Подадени проектни предложения:

„Чисти райони, зелени и отворени улици“ по програма INTERREG VI Next – Черноморски басейн, проекта е в партньорството между община Генерал Тошево – водещ партньор, Република България, гр. Мурфатлар, Република Румъния, Болград, Украйна, Окръжен съвет Тараклия, Молдова. Бюджета на проекта е в размер на 2 916 026,16 лева, от които 1 041 331,03 лева за Община Генерал Тошево

„Зелени градове и зелени политики“ по програма INTERREG VI – A Румъния – България 2021-2027, проекта е в партньорството между община Генерал Тошево – водещ партньор, Република България, гр. Мурфатлар, Република Румъния с бюджет в размер на 6 775 075,82 лева, от който 3 705 923,23 лева за Община Генерал Тошево.

„Станете по-зелени всеки ден“ по програма INTERREG VI – A Румъния – България 2021-2027, проекта е в партньорството между община Генерал Тошево, Република България, и Община Негру вода – водещ партньор, Република Румъния. Бюджета на проекта е в размер на 6 844 248,81 лева, от които 1 892 620,33 лева за Община Генерал Тошево.

По Националния план за възстановяване и устойчивост, Инвестиция 1: Програма за изграждане/доизграждане/реконструкция на водоснабдителни и канализационни системи, вкл. и пречиствателни станции за отпадъчни води за агломерациите между 2 000 и 10 000 е.ж. Община Генерал Тошево е сред одобрените за изграждане и рехабилитация на 25,5 км канализация и 15км водопреносна мрежа, както и ремонт и модернизация на Пречиствателна станция за отпадни води на обща стойност 28 850 000лева.

Строгият финансов контрол и ограничаването на разходите в бюджетните дейности местна отговорност доведе до пълен баланс на приходи и разходи и своевременно плащане на извършените разходи, в резултат на което Община Генерал Тошево няма просрочени задължения към 31.12.2023 г.

Салдото по бюджетните банкови сметки към 31.12.2023 г. е в размер на 6 685 003 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – 1 177 218 лева
- Местни приходи – 5 507 785 лева

ВАЛЕНТИН ДИМИТРОВ
Кмет на община Генерал Тошево