



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



ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО ЗА 2024 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 2024 г. е съставен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2024 г. /обн. в ДВ, бр.108 от 30.12.2023 г./, ПМС №13/29.01.2024 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2024 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 31.12.2024 г. на Община Генерал Тошево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в указание на МФ № ФО-3/06.02.2024 г. за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2024 г.

С решение № 2-23/15.02.2024 г. е приет бюджета за 2024 г., както и капиталовата програма на Община Генерал Тошево, които в хода на работа са променени с решение № 5-10/23.05.2024 г., № 6-11/27.06.2024 г., №8-13/30.09.2024 г., №11-6/22.11.2024 г. и №12-15/23.12.2024 г. на Общински съвет Генерал Тошево.

Изпълнението на бюджета на Община Генерал Тошево към 31.12.2024 г. е както следва:

ПРИХОДИ

Общо събраните и получени приходи към 31.12.2024 г. на Община Генерал Тошево възлизат на 28 576 886 лева. В това число приходи с държавен характер 13 896 144 лева и общински приходи 14 680 742 лева.

Държавните приходи включват:

- обща субсидия
- трансфери за други целеви разходи

13 023 238 лева

1 421 105 лева



➤ възстановени трансфери за ЦБ	-15 227 лева
➤ трансфери между бюджети	-194 518 лева
➤ трансфери между бюджети и СЕС	-7 321 лева
➤ трансфери между бюджети на лица по чл.13, ал.4 от ЗПФ	500 лева
➤ трансфери от МТСП по програми за заетост	77 430 лева
➤ ПУДООС	7 494 лева
➤ собствени приходи на общински училища	102 666 лева
➤ данък	-1 071 лева
➤ помощи и дарения от страната	7 327 лева
➤ събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети	-64 810 лева
➤ временни безлихвени заеми	-21 225 лева
➤ остатък от предходен период	1 204 638 лева
➤ остатък в края на периода в лева	-1 644 062 лева
➤ остатък в края на периода по вал. с-ка в легова равностойност	-20 лева

Общинските приходи са формирани от:

➤ данъчни приходи	2 029 854 лева
➤ неданъчните приходи	3 280 849 лева
➤ глоби, санкции и наказателни лихви	182 351 лева
➤ други приходи	301 345 лева
➤ внесени ДДС и други данъци	-68 850 лева
➤ постъпления от продажби на нефинансови активи	86 275 лева
➤ помощи и дарения	11 312 лева
➤ обща изравнителна субсидия	1 558 900 лева
➤ целева субсидия за капиталови разходи	2 388 736 лева
➤ други целеви трансфери	100 700 лева
➤ възстановени трансфери за ЦБ	-47 086 лева
➤ трансфер между бюджети	2 272 781 лева
➤ трансфери между бюджети и СЕС	-327 705 лева
➤ временен безл. заем между бюджет и сметки за СЕС	-837 530 лева
➤ придобиване на дялове, акции и съучастия	-100 000 лева
➤ заем ФЛАГ	597 941 лева
➤ събрани средства и извършени плащания от/за с-ки от ЕС	265 323 лева
➤ друго финансиране	30 888 лева
➤ остатък от предходен период	5 507 785 лева
➤ остатък в края на периода	-2 553 127 лева

Основните държавни приходи в отчета обхващат:

- Приходи от обща целева субсидия за покриване на разходите в държавните дейности – 13 023 238 лева.



- Трансфер от Министерството на труда и социалната политика за временна заетост – 77 430 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 102 666 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 31.12.2024 г. са постъпили имуществени и други местни данъци в размер на 2 022 885 лева, а данък върху доходите на физическите лица – 6 969 лв. От тях с най-голяма събираемост са данък върху превозните средства – 662 461 лева, данък при придобиване на имущество от дарения или възмезден начин – 904 399 лева и данък върху недвижими имоти – 455 884 лева.

➤ **Неданъчни приходи:**

От неданъчните приходи към 31.12.2024 г. с най-висока събираемост са приходите от наеми на земя – 1 620 047 лева и ТБО – 1 227 368 лева.

РАЗХОДИ

Общите разходи по бюджета възлизат на 28 576 886 лева и към 31.12.2024 г. за финансиране на държавни дейности са разходвани 13 896 144 лева, за общински дейности 14 114 462 лева и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 566 280 лева.

Средствата са разпределени по функции както следва:

Функция 1 “Общи държавни служби”

Направените разходи са общо 4 471 100 лева, в това число за държавни дейности 2 457 133 лева, за общински дейности 1 766 432 лева, дофинансиране с общински приходи – 247 535 лева. Спрямо годишния план процентното изпълнение е следното – за делегирани от държавата дейности изпълнението е 100 %, за общински дейности – 94 % и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 43 %. 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 2024 г. тук са общо 230 872 лева и са направени както за държавни дейности, така и за дофинансиране на ДД. В процентно отношение това е 71 % спрямо годишния план за държавни дейности и 100 % за дофинансиране, където е финансиран капиталов разход. Дейности в тази функция – „Други дейности по вътрешната сигурност”, „ОМП, поддържане на запаси и мощности”, „Доброволни формирания за защита при бедствия”.



Функция 3 “Образование”

През 2024 г. са разходвани 8 924 215 лева, в това число за дейностите държавна отговорност 8 348 775 лева или 90 % от годишния разчет за държавни дейности, дофинансиране с общински приходи – 143 779 лева, което е 61 % от годишния план за дофинансиране на делегирани от държавата дейности. За дейностите общинска отговорност 431 661 лева или 79 % спрямо годишния план. По дейности разходите са разпределени така:

- дейност „Детски градини” – за заплати и осигуровки 2 147 321 лева, за издръжка 373 707 лева, а за капиталови разходи са изхарчени 351 671 лева;
- дейност „Общообразователни училища” – за заплати и осигуровки разходите са 4 406 409 лева, за издръжка – 888 374, за стипендии са похарчени 13 946 лева, а за капиталови инвестиции разходите са в размер на 55 940 лева;
- дейност „Общежития” – разходи в размер на 189 770 за заплати и 20 983 лева за издръжка;
- дейност „Столове” – разходи за поевтиняване на храненето в размер на 13 074 лева;
- дейност „Център за подкрепа за личностно развитие” – разходите за заплати и осигуровки са в размер на 130 729 лева, от които средствата за дофинансиране са 52 %, а за издръжка са разходвани средства в размер на 15 869 лева в държавни и местни дейности. За специалистите, наети за извършване на определена работа са разходвани 21 232 лева.
- дейност „Други дейности по образованието” – за издръжка разходваните средства са 151 442 лева, а за заплати и осигуровки са в размер на 125 664 лева.

Функция 4 ”Здравеопазване”

Тук разходите за 2024 г. са общо 874 511 лева, в т.ч. за държавна дейност 732 004 лева, за местни дейности 91 830 лева и дофинансиране с общински приходи – 50 677 лева. Направените разходи във функцията в проценти спрямо уточнения годишен план са: 80 % за държавни дейности, 71 % за местни дейности и 54 % 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 988 600 лева и за общински дейности общо 2 994 608 лева, което е 98 % 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 4 890 012 лева или 82 % от уточнения годишен разчет, в това число за чистота – 1 201 847 лева.

Функция 7 “Почивно дело, култура и религиозни дейности”

В тази функция общо разходите възлизат на 1 715 421 лева. От тях за държавни дейности 934 919 лева, които са изразходвани в дейностите „Спорт за всички”, „Читалища” и „Музеи и художествени галерии от регионално значение” – 92 % от годишния разчет. Дофинансиране с общински приходи – 84 294 лева или 964 % 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 696 208 лева или 78 % от годишния разчет.

Функция 8 “Икономически дейности и услуги”

Разходите възлизат на 242 241 лева за държавните дейности – други дейности по транспорта и икономиката, което е 98 % изпълнение на уточнения годишен план. Разходите за местни дейности са 3 243 711 лева, които са разходвани за зимно поддържане и снегочистване, туризъм, общински пазари и за приюта за безстопанствени животни, капиталови разходи. Те представляват 95 % от годишния разчет за тази функция.

Капиталови разходи

Със свое решение № 2-23 от 15.02.2024 г. Общински съвет Генерал Тошево е одобрил поименен списък на капиталовите разходи и източниците им на финансиране през 2024 г. на Община Генерал Тошево.

Общият размер на финансираните капиталови разходи по бюджета на общината през отчетния период възлизат на 6 416 060 лева, като от тях 3 434 887 лева са от преходен остатък от КР и други целеви трансфери. От целева субсидия за капиталови разходи за 2024 г. са усвоени 2 474 071 лева, от собствени средства – 500 072 лева, а от ПУДООС 7 030 лева.

По видове разходите се разпределят така:

✓ заплати и осигурителни вноски	15 051 003	52.67 %
✓ издръжка	5 158 154	18.06 %
✓ данъци и лихви	153 656	0.53 %
✓ стипендии	25 821	0.09 %
✓ субсидии и трансфери	1 755 315	6.15 %



✓ разходи за членски внос	16 877	0.05 %
✓ капиталови разходи	6 416 060	22.45 %
Всичко разходи:	28 576 886	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 2024 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 2024 год.

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. По проекта се отремонтира вътрешната част на сградата на стадиона, интериора на сградата и част от откритите трибуни. Подаден е финален отчет през декември 2024 г.

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

В средата на 2024 г. подписахме два договора за финансиране

По проект „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. Общата стойност на проекта възлиза на 1 490 940,50 евро. От тези средства, 532 424,10 евро са за българската община. Проектът има инвестиционен характер, Община Генерал Тошево ще реализира ремонт на лятно кино, , благоустройство и облагородяване на паркова зона. Ще бъде извършена и доставка на парково оборудване. Предвидени са и дейности, свързани със задълбочаване на сътрудничеството и обмяната на опит между страните, както и дейности, свързани с младото население от четирите района.

В края на декември 2024 г. подписахме договор за проект „Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул."Георги Кирков" №



1 в град Генерал Тошево на стойност 653 734, 21 лева. Изпълнението на проекта ще е през 2025г.

По одобрените от Управляващия орган в края на 2024г проекта по програма „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – Етап : „Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул. "Велико Маринов" №4 в гр. Генерал Тошево, на стойност 696 137,72 лева, и „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 все още имаме четири проектни предложения, които са списъка с резерви:

- „Енергийно обновяване 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.

През 2024г по програма „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – Етап II, подадохме отново проектно предложение за „Енергийно обновяване на многофамилна жилищна сграда находяща се на ул. "Александър Стамболийски" № 2 А в гр. Генерал Тошево“, на стойност 341 120,48 лева.

Продължава изпълнението на :

- „Подмяна на съществуващ водопровод по уличната мрежа в Община Генерал Тошево, по обособени позиции“ финансиран по Програма за развитие на селските райони 2014-2020. Стойността на договора за безвъзмездна финансова помощ с ДФ Земеделие възлиза на 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 изграждане на Център за настаняване от семеен тип с капацитет на 15 постоянни обитатели над 65 години. Строително – монтажните дейности, които включваха цялостно преустройство по обекта са



приключили. В началото на 2024г ще бъде подаден окончателен отчет и за възстановяване на направените разходи.

Подадени проектни предложения :

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 15,50км водопреносна мрежа, както и ремонт и модернизация на Пречиствателна станция за отпадни води на обща стойност 28 850 000лева.

Строгийт 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 31.12.2024 г.

Салдото по бюджетните банкови сметки към 31.12.2024 г. е в размер на 4 197 209 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – 1 644 082 лева
- Местни приходи – 2 553 127 лева

ВАЛЕНТИН ДИМИТРОВ
Кмет на община Генерал Тошево

