ОБЩИНА БЕЛЕНЕ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

гр.Белене 5930, ул. ”България” № 35, тел.: (+658) 3 11 02, 3 10 61, факс: (+658) 3 10 62
E-mail: obshtinabl@abv.bg web-site: http://obshtina.belene. bg

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

към Отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Белене към 31 декември 2024 година

Бюджетът на Община Белене за 2024 година е съставен и изпълнен в съответствие със Закон за публичните финанси (ЗПФ), Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., (ЗДБРБ), Постановление № 13 от 29 януари 2024 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024 г., ФО-3 от 06.02.2024 г. за Указания за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2024 г., РМС № 847 от 28.11.2023 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., променени с РМС № 213 на Министерския съвет от 27.03.2024 г. за изменение 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., изменено и допълнено с Решение № 847 на Министерския съвет от 2023 г., Единната бюджетна класификация за 2024 г. Разчетни, натурални и стойностни показатели, на основата на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2024 г. за Община Белене и други нормативни изисквания, съгласно приети наредби и взети Решения на Общински съвет-Белене.

Бюджетът на Община Белене за 2024 г. е приет от Общински съвет-Белене с Решение № 47 от Протокол №5/15.02.2024 г. с начален план на бюджета 14 262 715 лв. по приходната и разходната част. Уточненият план на бюджета към 31.12.2024 г. е в размер на 18 166 111 лв., като увеличението на бюджета на Община Белене спрямо първоначалния бюджет, се дължи на промени извършени на основание чл. 124, ал.1, чл.56, чл.111, ал.1 и чл.125 от Закона за публичните финанси, Постановления на МС и писма на МФ.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета и на сметките за средствата от Европейския съюз на община Белене за периода от 01.01.2024 г. – 31.12.2024 г. е съставен съобразно българското законодателство и Указание на Министерството на финансите, дирекция „Държавно съкровище“ – ДДС № 7/16.12.2024 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и

оборотните ведомости към 31.12.2024 г. на общината, както и други нормативни документи, писма и указания на Министерство на финансите. Отчетът на община Белене за изпълнение на бюджета за четвъртото тримесечие на годината е изготвен чрез консолидиране на представените отчети на второстепенните разпоредители с бюджет, разработени на база на единната бюджетна класификация и по съответните параметри на приходите и разходите по различните функционални направления.

През бюджетната 2024 г. са взети Решения на Общински съвет-Белене за: една актуализация на бюджета за 2024 г. и две актуализации на поименния списък на капиталовите разходи за 2024 г.

I.ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2024 Г.

Община Белене приключи четвъртото тримесечие на 2024 г. с изпълнение 89,58 % на приходната част на бюджета. При уточнен план на приходите 18 166 111 лева, изпълнението възлиза на 16 274 406 лева или 89,58 % изпълнение спрямо годишния план.

В табличен вид са показани приходите на планова, отчетна база и процент изпълнение към годишния план:

дейност	**уточнен план на приходите**	**отчет на приходите**	**% на изпълнение**
държавни дейности	11 269 559	10 519 304	93,34 %
местни дейности в т. ч.	6 896 552	5 755 101	83,45 %
дофинансиране	*18 500*	*18 500*	
общо	**18 166 111**	**16 274 405**	**89,58 %**

1.ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

1.1 Целеви трансфери от Централния бюджет

С писма-ФО на Министерство на финансите са получени целеви трансфери от Централния бюджет и началния план се актуализира по следния начин:

По прихода:увеличава плана на **§ 31-28** с 282 139 лева.

По разхода: променя плана по дейности и параграфи с 282 139 лева, както следва:

(в лева)

	Общо:	**д-1-389**	**д-1-589**	**д-1-849**
§ 10-15	20 711	20 711		
§ 10-16	12 300	12 300		
§ 10-20	11 000	11 000		
§ 42-19	92 517		92 517	
§ 43-01	145 611			145 611

Общо:	**282 139**	**40 011**	**92 517**	**145 611**

По прихода увеличава **§ 31-11** - обща субсидия с 349 382 лева
По разхода променя с 349 382 лева
в т.ч. (в лева)

	общо:	**д 1-122**	**д 1-311**	**д 1-322**	**д 1-337**	**д 1-431**	**д 1-437**	**д 1-713**	**д 1-738**
§ 01-00	-53 471	59 900	-7 458	-130 035	1 560	12 222	10 340		
§ 02-00	278 042		157 254	85 480	35 308				
§ 05-00	-26 418		-5 820	-24 886		2 300	1 988		
§ 10-00	9 333			9 333					
§ 10-14	65 732		5 874	59 858					
§ 10-15	32 809			7 634	19 975			5 200	
§ 10-20	38 046		2 264	31 669	4 113				
§ 45-00	3 819								3 819
§ 52-03	1 490			1 490					
ОБЩО	**349 382**	**59 900**	**152 114**	**40 543**	**60 956**	**14 522**	**12 328**	**5 200**	**3 819**

По прихода увеличава **§ 31-18** -други трансфери за общини с 146 974 лева.
По разхода променя с 146 974 лева.

в т. ч.: (в лева)

	общо:	**д 1-117**	**д 1-469**	**д 1-589**
§ 02-00	106 000	106 000		
§ 05-00	21 016	21 016		
§ 10-00	16 540	16 540		
§ 10-51	1 718		1 718	
§ 42-19	1 700			1 700
Общо:	**146 974**	**143 556**	**1 718**	**1 700**

1.2.Получени трансфери между бюджети:

- Получени трансфери от Министерството на труда и социалната политика отразени в Бюджета на общината по §61-01 в размер на 2 176 049 лева.
- Получени трансфери от Министерството на образованието и науката по §61-01 в размер на 51 000 лева
- Получени трансфери от Министерството на регионалното развитие и благоустройството отразени в Бюджета на общината по §61-01 в размер на 508 533 лева.
- Получени трансфери от Министерството на труда и социалната политика по програми за осигуряване на заетост отразени в Бюджета на общината по §61-05 в размер на 64 461 лева.

- Получени трансфери от Община Никопол /отчисления по чл.60 и чл. 64 от ЗУО/ отразени в Бюджета на общината по §61-01 в размер на 157 924 лева.
- Получени трансфери от Държавен фонд „Земеделие“ отразени в Бюджета на общината по §61-01 в размер на 322 559 лева.

1.3. Предоставени трансфери между бюджети:

Община Белене е партньор по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Левски (Никопол)“ по оперативна програма „Околна среда“.

Към 31.12.2024 г. предоставените средства по сметката на община Никопол като водещ партньор по проекта са в размер на (-) 230 062 лева. Същите са отразени по §61-02(-) и са както следва:

- Сумата в размер на 72 137 лева е предоставена за дължими (от страна на Община Белене) отчисленията по чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците на Регионалната инспекция на околната среда и водите (РИОСВ) - гр. Плевен. Община Никопол от своя страна превежда дължимата сума по сметка на РИОСВ - гр. Плевен.
- Сумата в размер на 75 866 лева е предоставена по сметката на Община Никопол за дяловото участие на Община Белене в изграждането на Клетка 2 на депо за битови отпадъци разположено на територията Регионална система за управление на отпадъците в регион Левски (Никопол). Същата представлява 30% аванс от дължимата сума от Община Белене на Община Никопол по изграждане на Клетка 2.
- Сумата в размер на 82 059 лева е предоставена по сметката на Община Никопол и същата представлява 10 % (дял на Община Белене) от издадена фактура за „Изпълнение на строително-монтажни работи за строеж“ - Изграждане на Клетка 2 на депо за битови отпадъци, разположено на територията Регионална система за управление на отпадъците в регион Левски (Никопол).

1.4.Трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз (нето)

- Получени са трансфери от Министерството на образованието и науката отразени в § 63-01 в размер на 125 511 лева.
- Получени са трансфери от Национален фонд в §63-01 в размер на 522 469 лева.
- Получени са трансфери от ДФЗ-Разплащателна агенция в §63-01 в размер на 1 617 861 лева.
- Получени са трансфери от Министерството на труда и социалната политика отразени в § 63-01 в размер на 13 344 лева.

1.5. Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП.

- Получени трансфери от ПУДОС § 64-01 в размер на 7 464 лева.

1.6. Възстановен е трансфер към ЦБ отразен в бюджета на Община Белене по § 31-20 в размер на (-)123 984 лева, както следва:

- за компенсиране на превози в размер на (-)116 042 лева,
- за провеждане на парламентарни избори в размер на (-) 7 931 лева,
- по проект изпълняван в СУ „Димчо Дебелянов“ -"Програма за изграждане на нови и основен ремонт на съществуващи спортни площадки в държавните и общинските училища – 2023 г." (-)11 лева,

2. МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Планираните собствени приходи към 31.12.2024 г. са в размер на 2 982 041 лв., отчетените са в размер на 2 555 498 лева, наблюдаваме изпълнение на собствените приходи 85,70 % от годишния план.

2.1.Данъчни приходи

Планираните данъчни приходи за 2024 г. са 789 560 лв. Изпълнението към 31.12.2024 г. е в размер на 782 573 лв.,, което представлява 99,11 % изпълнение от годишния план.

В табличен вид са показани данъчните приходи на планова, отчетна база и процент изпълнение към годишния план:

(лева)

показатели	***уточнен план***	***отчет***	***% изпълнение***
Патентен данък	8 000	8 778	109,73
Данък върху недвижимите имоти	370 000	365 816	98,87
Данък върху превозните средства	280 000	279 526	99,83
Данък придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	128 000	125 516	98,06
Туристически данък	3 500	2 877	82,20
Други	60	60	100,00
Общ размер на данъчните приходи:	**789 560**	**782 573**	**99,11**

2.2.Неданъчни приходи

Планираните неданъчни приходи за 2024 г. са 2 152 231 лв. Изпълнението към 31.12.2024 г. е в размер на 1 737 926 лв.,, което представлява 80. 75 % от годишния план.

В табличен вид са показани неданъчните приходи на планова, отчетна база и процент изпълнение към годишния план:

лева

показатели	***уточнен план***	***отчет***	***% изпълнение***
Приходи и доходи от собственост: в това число:	**477 300**	**359 281**	**75,27**
• нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	*132 000*	*101 788*	77,11

• приходи от наеми на имущество	*57 000*	*50 458*	88,52
• приходи от наеми на земя	*287 000*	*205 779*	71,70
• приходи от дивиденти	*1300*	*1 256*	96,62
Общински такси, в т.ч.	**1 482 500**	**1 167 946**	**78,78**
• Такса битови отпадъци	*1 170 000*	*896 973*	76,66
• Такса за ползване на домашен социален патронаж	*220 000*	*194 351*	88,34
• Други общински такси*****	*95 500*	*76 622*	80,27
Глоби, санкции, наказателни лихви	50 000	51 066	102,13
Други неданъчни приходи -*местни*	50 000	80 634	161,27
Внесен ДДС и други данъци в/у продажбите**	-13 800	-13 481	97,69
Постъпления от продажба на нефинансови активи	106 000	92 273	87,05
Приходи от концесии	231	217	93,94
Общ размер на неданъчните приходи:	**2 152 231**	**1 737 926**	**80,75**

** такси за технически услуги, такси за административни услуги, такси за др. по образованието -такси ЦПЛР-ОДК, откупуване на гробни места, притежаване на куче, ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.*

*** включително внесени ДДС и други данъци върху продажбите (отчитат се със знак минус).*

Подобряването на събираемостта на приходите е пряк резултат от дейностите за подобряване на обслужването и повишаване информираността на гражданите и бизнеса и тяхната култура по спазване на законодателството. Едновременно с това приоритет е и повишаването на събираемостта на просрочените публични вземания. В тази връзка се осъществява текущо оперативно наблюдение на задължените лица.

През последните години значително е повишен интензитетът на мерките, свързани със стимулиране доброволното изпълнение на задълженията чрез прилагане на така наречените „меки способи“ – уведомления, напомнителни писма, разясняване на възможностите за обезпечаване и погасяване на задълженията на лица с временно финансово затруднение и др. Тези мерки целят реални постъпления, провокиране на активно поведение от страна на лицата с оглед заплащане на задълженията и намаляване на разходите за събиране на дълга.

През 2024 година са изпратени 259 покани за доброволно събиране на задълженията на данъкоплатците, (за сравнение през 2023 г. са изпратени 219 броя покани), на база на тези покани са съставени 250 акта, (за сравнение през 2023 г. са съставени 158 акта). Към Частен съдебен изпълнител през 2024 г. са изпратени 120 преписки, за последващи действия, (за сравнение през 2023 г. са били изпратени 80 преписки към Частен съдебен изпълнител).

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2024 Г.

Разходната част на бюджета е изпълнена на 89,58 % спрямо уточнения годишен план е в размер 16 274 405 лева, при уточнен план 18 166 111 лева.

В табличен вид са показани разходите на планова, отчетна база и процент изпълнение към годишния план:

дейност	**уточнен план на разходите**	**отчет на разходите**	**% на изпълнение**
държавни дейности	11 269 559	10 519 304	93,34 %
местни дейности в.ч	6 896 552	5 755 101	83,45 %
дофинансиране	*18 500*	*18 860*	
общо	**18 166 111**	**16 274 405**	**89,58 %**

Отчетените разходи за делегираните от държавата дейности, възлизат на 10 519 304 лева, разпределени както следва:

Функция „Общи държавни служби“ – 1 284 548 лева.
Функция „Отбрана и сигурност“ - 194 295 лева.
Функция „Образование“ – 4 672 364 лева.
Функция „Здравеопазване“ – 254 164 лева.
Функция „Социални грижи и подпомагане“ – 3 162 720 лева.
Функция „Религия, спорт и култура“ – 327 155 лева.
Функция „Други икономически дейности“ – 80 801 лева.
Капиталови разходи – 543 257 лева.

Отчетените разходи за местни дейности (в т.ч дофинансиране), възлизат на 5 755 101 лева, разпределени както следва:

Функция „Общи държавни служби“ – 357 933 лева,
в т.ч дофинансиране 17 860 лв.
Функция „Образование“ – 314 121 лева.
Функция „Здравеопазване“ – 23 209 лева.
Функция „Социални грижи и подпомагане“ – 397 841 лева.
Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 1 379 574 лева.
Функция „Религия, спорт и култура“ – 432 102 лева. (в т.ч 1 000 лева -дофинансиране на НЧ "Възраждане-1924" - с.Бяла вода)
Функция „Други икономически дейности“ – 449 771 лева.
Разходи за лихви – 67 533 лева.
Капиталови разходи – 2 333 017 лева.

Отпуснатите субсидии за спортните клубове на територията на Община Белене през 2024 г. са както следва:

ОТЧЕТ

на изразходваните средства от гласуваната субсидия за 2024г. по спортни клубове

№ по ред	Наименование спортния клуб	Гласувана субсидия за 2024 г.	Отчет към 31.12.2024 г.
		(лева)	(лева)
1	2	3	4
1.	ФК "Гигант"	22 000	23 100
2.	СК по борба	13 000	13 365
3.	Хандбален клуб	7 500	6 740
4.	Киокушим карате клуб Дунав	2 500	2 500
	ВСИЧКО:	**45 000**	**45 705**

Отчетените целеви разходи, са както следва:

- Средства за даровити деца - 0 лева.
- Разходи за родените през годината деца – 14 200 лева.
- Разходи за социални погребения - 0 лева.
- Финансово подпомагане на семейства и двойки с репродуктивни проблеми, нуждаещи се от инвитро процедури – 2 000 лева.

Подробно изпълнение на приходната и разходната част е дадено в Приложение № 1 и № 2

III. УСВОЕНИ СРЕДСТВА ЗА ФИНАСИРАНЕ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА КЪМ 31.12. 2024 Г.

Първоначалния план на Капиталовата програма на Община Белене за 2024 г. възлиза на 7 003 228 лева. През бюджетната 2024 г. са взети и изпълнени Решения на Общински съвет - Белене за две актуализации на поименния списък за капиталови разходи за 2024г. В края на отчетния период актуализираният план възлиза на 8 290 756 лева. Усвоените средства по източници на финансиране към 31.12.2024 г. са в размер на 3 648 055 лева (т.ч. 146 259 лева за погасяване на главници на заеми по фонд ФЛАГ ЕАД).

През 2024 г., Община Белене сключи споразумения с Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) за финансово подпомагане на проекти по Инвестиционната програма за общински проекти. Те се финансират със средства по чл. 107 от ЗДБРБ за 2024 г. Към 31.12.2024 г. получения трансфер от МРРБ за финансиране на тези проекти е в размер на 489 017 лева. Обектите са с период на реализация до 2026 г.

Усвоените средства за капиталови разходи по източници на финансиране, са както следва:

1.Предоставени средства от Държавния бюджет-Целева субсидия за капиталови разходи за 2024 г.

При уточнен план 656 400 лева., изразходените средства за отчетния период възлизат на **556 610 лева** в т.ч. 146 259 лева за погасяване на главници на заеми по фонд ФЛАГ ЕАД (Същата сума е отразена в отчета за касовото изпълнение на бюджета, за същият период, по приходната част със знак (-) по § 83-82 "погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната).

Финансираните обекти от Целева субсидия за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.	сума (отчет) (лева)
1.	Основен ремонт на покрива на сграда на Кметство село Петокладенци“ в УПИ I-175, кв.28 с. Петокладенци, Община Белене, село Петокладенци	79 580
2.	Корекция на дере о.т.ж98,65,37,35,19,29,5,6,8 и 9 с. Татари /СН, Проектиране, Доклад за оценка на съответствията/, с. Татари	1 920
3.	Основен ремонт на съществуваща открита спортна площадка в СУ "Димчо Дебелянов" /проектиране, АН и СН/, СУ "Димчо Дебелянов"	2 500
4.	Проектиране на преустройство на бившата ОДЗ "Бодра смяна" в общински комплекс за социални и образователни услуги, гр. Белене	30 000
5.	проектиране на укрепителни и противоерозионни мероприятия в северната част на УПИ XII - 1459, кв. 154, гр. Белене	12 000
6.	Основен ремонт на покрив и помещения в сградата на бюро по труда- гр. Белене, гр. Белене	18 292
7.	Проектиране на помпена станция при сондаж № Р-1ХГ,гр.Белене, гр. Белене	10 000
8.	Проектиране на Общински младежки културен център, гр. Белене	32 592
9.	"Създаване на Туристически Информационен Център и поставяне на туристически съоръжения в Община Белене" на обект "Преустройство на сграда на автогара и едент. 03366.602.1114.1 в УПИ I, стр. кв. 128 по плана на гр. Белене в "Туристически информационен център и автогара", гр. Белене	6 009
	Закупуване на компютърни конфигурации и	

10.	преносими компютри за нуждите на Общинска администрация, гр. Белене	7 500
11.	Закупуване на климатик за кметство с. Кулина вода, село Кулина вода	1 900
12.	Закупуване на климатик за ДГ "Знаме на мира", гр. Белене	1 900
13.	Закупуване на климатик за ДГ "Мечта", гр. Белене	7 500
14.	Закупуване на готварска печка за стола на ОУ "Васил Левски", ОУ "Васил Левски"-гр.Белене	7 475
15.	Изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общински училища за периода 2024 г. – 2027 г. в ОУ „Васил Левски“., ОУ "Васил Левски"-гр. Белене	5 239
16.	Закупуване на оборудване за детска площадка в кметство с. Бяла вода, село Бяла вода	9 902
17.	Закупуване на наблюдателни камери за Кметство с. Петокладенци, с. Деков и с. Бяла вода, с. Петокладенци, с.Деков,с. Бяла вода	5 586
18.	Изграждане на хидравлична система и монтиране на хидравличен цилиндър с товароподемност 10 тона, гр. Белене	13 200
19.	Везна за притегляне на отпадъци (внедряване на "Система за анализ на данни за отпадъка от всеки контейнер, включително управление, измерване на количества отпадъци и автоматична идентификация"), гр. Белене	35 952
20.	Закупуване на наблюдателни камери за град Белене – 5 броя, гр. Белене	7 000
21.	Закупуване на климатик за стадион "Гигант", гр. Белене	11 400
22.	Геодезическо заснемане на довеждащ водопровод от Помпена станция Реней –II подем до водна кула –гр. Белене, гр. Белене	10 164
23.	Специализиран подробен устройствен план за изграждане на лодкостоянка на брега на река Дунав,гр. Белене, гр. Белене	17 280
24.	Изработване на изменение на ПУП-ПРЗ за кв. 8в, УПИ XVII за "спортен комплекс", гр. Белене	8 400

25.	МЦ - Белене - закупуване на графична дистанционна рентгенова уредба, Ел.инсталация, гр. Белене	67 060
26.	заеми по фонд ФЛАГ ЕАД (отразени по приходната част със знак (-) по § 83-82 "погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната).	146 259
	Общо:	**556 610**

2. Преходен остатък по бюджета с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации.

При уточнен план 1 884 082 лева, изразходени средства за отчетния период възлизат на 1 707 826 лева. Финансираните обекти от този източник, съгласно поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	**име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.**	**сума (отчет) (лева)**
1.	Реконструкция на пътен мост (плочен водосток) в западната част на с. Бяла вода, община Белене, с. Бяла вода	85 588
2.	Корекция на дере о.т.ж98,65,37,35,19,29,5,6,8 и 9 с. Татари /СН, Проектиране, Доклад за оценка на съответствията/, с. Татари	388 272
3.	Основен ремонт на съществуваща открита спортна площадка в СУ "Димчо Дебелянов" /проектиране, АН и СН/, СУ "Димчо Дебелянов"	80 817
4.	Строително-ремонтни дейности за подновяване и модернизация на материална база на Домашен социален патронаж-гр. Белене, гр. Белене	6 951
5.	Проектиране на укрепителни и противоерозиони мероприятия в северната част на УПИ XII - 1459, кв. 154, гр. Белене	15 000
6.	Реконструкция на ул. "Цвятко Въбленски", с. Деков /авторски надзор, строителен надзор и СМР/, с. Деков	966 347
7.	Проектиране на ул. "Пенчо Славейков", гр. Белене от ОТ380 до ОТ401, гр. Белене	9 360
8.	Проектиране ул. Хисарлъка ОТ 623 до ОТ 601, гр. Белене	4 200
	Проектиране ул. Възраждане от ОТ 307 до ОТ	5 400

9.	308, гр. Белене	
10.	Проектиране ул. Украйна кв. 51, гр. Белене	6 864
11.	Проектиране ул. Бенковска от ОТ 495 до ОТ 496, гр. Белене	3 590
12.	Проектиране ул. Хан Аспарух от ОТ 449 до ОТ 442, гр. Белене	5 640
13.	Проектиране ул. Марица от ОТ57 до ОТ 331а, гр. Белене	6 240
14.	Проектиране на помпена станция при сондаж № Р-1ХГ,гр.Белене, гр. Белене	24 800
15.	Проектиране на ул. "Дунав"-запад, гр. Белене от ОТ 619 до ОТ1018, гр. Белене	8 640
16.	Проектиране на ул. Апостол Високов от ОТ26 през ОТ9 до ОТ7, гр. Белене	3 360
17.	Проектиране междублоково пространство блок МВР, гр. Белене	3 840
18.	Проектиране ул. "Стефан Караджа" от от. 427 - 585 - 587 - 588, гр. Белене	5 400
19.	Проектиране ул. "Маршал Толбухин", с. Бяла вода	8 640
20.	проектиране ул. "Филип Станиславов" от о.т. 488а-488-487-486-500-499, гр. Белене	7 640
21.	Обследване на част от канализационна мрежа на град Белене, гр. Белене	11 000
22.	Закупуване на мултифункционално устройство за нуждите на Общинска администрация, гр. Белене	1 580
23.	Изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общински училища за периода 2024 г. – 2027 г. в ОУ „Васил Левски“., ОУ "Васил Левски"-гр.Белене	2 761
24.	Закупуване на Иглу за стъклен отпадък, гр. Белене	21 762
25.	Закупуване на сондажна помпа за поливане на централна градска част, гр. Белене	1 765

26.	„Подобряване на средата на живот чрез реконструкция на част от уличната мрежа и изграждане на спортна инфраструктура на територията на община Белене” - Изграждане на спортна площадка за минифутбол и баскетбол, УПИ VII, кв.91, с. Деков, с. Деков	690
27.	„Подобряване на средата на живот чрез реконструкция на част от уличната мрежа и изграждане на спортна инфраструктура на територията на община Белене” - Изграждане на спортно игрище за плажен волейбол в УПИ I, кв. 106а, гр. Белене, гр. Белене	690
28.	Геодезическо заснемане на довеждащ водопровод от Помпена станция Реней –II подем до водна кула –гр. Белене, гр. Белене	4 356
29.	Специализиран подробен устройствен план за изграждане на лодкостоянка на брега на река Дунав,гр. Белене, гр. Белене	4 320
30.	МЦ - Белене - закупуване на графична дистанционна рентгенова уредба, Ел.инсталация, гр. Белене	12 313
	Общо:	**1 707 826**

3. Източник на финансиране - Собствени средства.

При уточнен план 60 007 лева, изразходени средства за отчетния период възлизат на 58 477 лева. Финансираните обекти от този източник, съгласно поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	**име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.**	**сума (отчет) (лева)**
1.	Лека автомобил за нуждите на общинска администрация, гр. Белене	50 000
2.	Компютър и монитор за нуждите на Денонощни оперативни дежурни, гр. Белене	3 399
3.	Закупуване на настолен компютър за СУ "Димчо Дебелянов"-град Белене, гр. Белене	2 138
4.	Закупуване на преносима озвучителна система за СУ "Димчо Дебелянов"-град Белене, гр. Белене	1 490
	Закупуване на климатик за Общинска	

5.	администрация-Белене, гр. Белене	1 450
	Общо:	**58 477**

4. Други източници за финансиране-(дарения,ПУДОС,заеми,други), включително преходен остатък.

При уточнен план 558 782 лева, изразходени средства за отчетния период възлизат на 301 994 лева. Финансираните обекти от този източник, съгласно поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	**име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.**	**сума (отчет) (лева)**
1.	Строително-ремонтни дейности за подновяване и модернизация на материална база на Домашен социален патронаж-гр. Белене, гр. Белене	61 988
2.	Изграждане на канализация и рехабилитация на водопровод по ул. "Първи май",гр. Белене,	136 481
3.	Проектиране, авторски надзор, и изграждане на част от ул. "Апостол Високов" от о.т.24а до о.т. 25,гр. Белене, гр. Белене	52 525
4.	Изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общински училища за периода 2024 г. – 2027 г. в ОУ „Васил Левски“., ОУ "Васил Левски"-гр.Белене	51 000
	Общо:	**301 994**

4.От Европейски средства, със съответното съфинансиране.

При уточнен план 4 642 468 лева, изразходените средства за отчетния период са 546 431 лева. Финансираните обекти от този източник, съгласно поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	**име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.**	**сума (отчет) (лева)**
	Проектиране, изграждане и въвеждане на мерки	

1.	за енергийна ефективност и използване на енергия от възобновяеми източници в административната сграда на община Белене- гр. Белене, гр. Белене	13 741
2.	Рехабилитация на ул. "Малчика" в участъка от пътно кръстовище с ул. "Кирил и Методий" до пътно кръстовище с ул. "Фердинанд Дечев" /СМР. АН и СН/, гр. Белене	363 895
3.	"Създаване на Туристически Информационен Център и поставяне на туристически съоръжения в Община Белене" на обект "Преустройство на сграда на автогара и едент. 03366.602.1114.1 в УПИ I, стр. кв. 128 по плана на гр. Белене в "Туристически информационен център и автогара", гр. Белене	38 226
4.	"Рехабилитация на общински път PVN 1003/ III-5202- Деков - Белене/ ХТК - Белене, община Белене	6 360
5.	"Рехабилитация на общински път PVN 1001/ II-52, Ореш-Деков/ Татари- Петокладенци/ PVN2122/, община Белене	50 116
6.	"Рехабилитация на общински път PVN 2122/ III-304-Бцова махала-Новачене/ Санадиново-граница общ. /Никопол - Белене/- Петокладенци - граница общ. /Белене - Левски/- Стежерово-/III-3002/ в участъка на с. Петокладенци, община Белене	5 701
7.	Закупуване на преносим компютър за нуждите на проект "Грижа в дома" по ПРЧР, гр. Белене	6 477
8.	„Подобряване на средата на живот чрез реконструкция на част от уличната мрежа и изграждане на спортна инфраструктура на територията на община Белене” - Изграждане на спортна площадка за минифутбол и баскетбол, УПИ VII, кв.91, с. Деков,	43 288
9.	„Подобряване на средата на живот чрез реконструкция на част от уличната мрежа и изграждане на спортна инфраструктура на територията на община Белене” - Изграждане на спортно игрище за плажен волейбол в УПИ	18 627

	I, кв. 106а, гр. Белене,	
	Общо:	**546 431**

5. Инвестиционна програма за общински обекти:

При уточнен план 489 017 лева., Изразходени средства за отчетния период са в размер на 476 717 лева.

Финансираните обекти със средства по чл. 107 от ЗДБРБ за 2024 г, съгласно поименния списък за капиталови разходи за 2024 г. са:

№ на обекта	**име на обекта от поименния списък за капиталови разходи за 2024 г.**	**сума (отчет) (лева)**
1.	„Реконструкция на ул.“Лозенец“ от о.т.378а през о.т.378, о.т.379 до о.т.389 гр.Белене – първи и втори етап“, гр. Белене	84 923
2.	„Изграждане на канализация и рехабилитация на водопровод по ул.“Радецки“, ул.“Черно море“, ул.“Филип Станиславов“, ул.“Райко Даскалов“ и ул.“Александър Стамболийски“ в гр. Белене, община Белене“, гр. Белене	391 794
	Общо:	**476 717**

В Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. (ЗДБРБ за 2024 г.) беше създадено Приложение 3 към чл. 107, ал. 13, според което на общините се отпускат целеви средства от Държавния бюджет за извършване на основен ремонт на обекти. Обектите от инвестиционната програма за общински проекти към Държавния бюджет за община Белене, одобрени със съответната стойност с приемането на ЗДБРБ за 2024 г. са:

„Изграждане на канализация и рехабилитация на водопровод по ул.“Радецки“, ул.“Черно море“, ул.“Филип Станиславов“, ул.“Райко Даскалов“ и ул.“Александър Стамболийски“ в гр. Белене, община Белене“	2 483 100 лева
„Изграждане на тротоари и междублокови пространства от о.т.779-	1 962 900 лева

о.т.780-о.т.781/о.т.783-о.т.784/-о.т.782 – о.т.785-о.т.786- о.т.787/о.т.788/- о.т.789/о.т.790/- о.т.791 до о.т.792, стр.кв.77-гр. Белене“	
„Основен ремонт на улица „ПЪРВИ МАЙ“ в участъка от О.Т.47 до О.Т.49 и от О.Т.51 до О.Т.52“ в гр. БЕЛЕНЕ, ОБЩИНА БЕЛЕНЕ	400 000 лева
„Реконструкция на ул. “Лозенец“ от о.т.378а през о.т.378, о.т.379 до о.т.389 гр. Белене – първи и втори етап“	380 400 лева

През 2024 г. Община Белене получи финансиране само за два обекта:

- За обект „Изграждане на канализация и рехабилитация на водопровод по ул.“Радецки“, ул.“Черно море“, ул.“Филип Станиславов“, ул.“Райко Даскалов“ и ул.“Александър Стамболийски“ в гр. Белене, община Белене“.
- За обект „Реконструкция на ул. “Лозенец“ от о.т.378а през о.т.378, о.т.379 до о.т.389 гр. Белене – първи и втори етап“.

Обектите са с период на реализация до 2026 г.

Подробно изпълнение на Капиталовата програма е дадено в Приложение № 3

IV. Информация за изпълнение на сметките за средствата от Европейския съюз , администрирани от Националния фонд (СЕС-1-КСФ) , Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие ”(СЕС-1-РА) и сметки за чужди средства за периода от 01.01.2024г. до 31.12.2024г. на Община Белене

За отчетния период по сметките за средствата от Европейския съюз са получени от Националния фонд средства в размер на 2 266 100 лева, отразени по § 63-01 (+).

Подробен отчет за движението на паричните средства по различните проекти е даден в отделна справка.

Подробно изпълнение в Приложение № 4

V. Погасени главници по заеми и остатъчен размер на дълга, към 31.12.2024 г. на Община Белене

Към отчетеният период са погасени главници по заеми, както следва:

- към банка ДСК ЕАД главница в размер на (-) 96 360 лева.
- към Фонд ФЛАГ ЕАД главници по заеми в размер на (-) 227 997 лева.

Остатъчния размер на дълга, към 31.12.2024 г., на Община Белене е както следва:

- към Фонд ФЛАГ ЕАД остатък по заеми в размер на 663 451 лева
- към банкова институция - Банка ДСК ЕАД остатък по заеми в размер на 568 075 лева

Подробно изпълнение в *Приложение № 5*

VI. Отчети на Търговските дружества

Отчетите на Търговските дружества („МБАЛ – Белене“ – ЕООД – гр. Белене, МЦ „БелМедик - ЕООД“ - гр. Белене, „Здраве“ – ЕООД - гр. Белене) към 31.12.2024 г. са внесени в Общински съвет-Белене. Те ще бъдат разгледани на сесия на ОбС-Белене в м.юли 2025 г.

VII. Наличност по сметки и преходен остатък от 2024г.

Наличността на сметките за средствата от Европейския съюз е в размер на 1 684 147 лева.

Наличност по сметката на чужди средства на общината е 169 842 лева.

Наличността на валутната сметка, в края на периода е 0.00 лева.

Касовата наличност към края на периода е в размер на 0 лева.

Бюджетното салдо към 31.12.2024 г. е отрицателна величина и е в размер на (-)1 690 243 лева.

Остатъка на бюджетните сметки на Общината към 31.12.2024 г. е в размер на 1 109 870 лева. Той е разпределен за делегирани от държавата дейности и за местни дейности, както следва:

1. **Делегирани държавни дейности** - средства в размер на 791 800 лв., в това число чужди средства в размер на 58 476 лева.

.

д 1-122	Общинска администрация	80 149
д 1-239	Други дейности по вътрешната сигурност	46 149
д 1- 282	Отбранително- мобилизационна подготовка	8 828
д 1- 284	Реконструкция на пътен мост (плочен водосток) в западната част на с. Бяла вода, община Белене, с. Бяла вода	100 977
д 1-284	Корекция на дере о.т.ж98,65,37,35,19,29,5,6,8 и 9 с. Татари	4 405
д 1- 285	Доброволни формирования за защита при бедствия	53 035
д 1- 311	Детски градини	135 755

д 1- 322	Общообразователни училища – делегирани бюджети	74 296
д 1- 389	Други дейности по образованието	375
д 1- 431	Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина	16 549
д 1- 469	Други дейности по здравеопазването	25
д 1-532	Програми за временна заетост	6 330
д 1- 561	Асистентска подкрепа	14 722
д 1-589	Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта /дадено в § 31-20 (-)16 220/	73 217
д 1-832	Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата	18 568
д 1- 849	Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията /дадено в § 31-20 (-)55 442/	99 944
§ 88-03	Чужди средства – Еразъм +	39 216
§ 88-03	Чужди средства – проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ - ДГ „Мечта“	16 170
§ 88-03	Чужди средства – проект „Силен старт“ -ДГ „Знаме на мира“	3 090

2.Местни дейности- средства в размер на 318 070 лв.

д 2-606	Реконструкция на ул. "Цвятко Въбленски", с. Деков /авторски надзор, строителен надзор и СМР/	3 636
д 2-832	Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата в т.ч снегопочистване	254 996
	Преходен остатък- капиталови разходи 2023 г.	59 438

VIII. Просрочените вземания и задължения

Неплатените разходи, с който завършва бюджетната 2024 година са в размер на 250 034 лева, в т.ч. 213 128 просрочени разходи (за сравнение в края на 2023 г. неплатените разходи са в размер на 248 824 лева в т.ч. 215 943 просрочени разходи).

Просрочените вземания към 31.12.2024 г. са в размер на 59 872 лева.

IX. Анализ на показателите по чл. 130 а, ал.1, т. 1 от ЗПФ

В изпълнение на Закона за публичните финанси (ЗПФ) е извършен анализ на наблюдаваните от Министерството на финансите показатели, който показва, че фискалните правила по Закона за публичните финанси са спазени и че общината запазва финансовата си самостоятелност и устойчивост, въпреки многобройните предизвикателства. Информацията за показателите по чл. 130а, ал. 1 от ЗПФ за община Белене за бюджетната 2024 година е както следва:

- **Информация по чл. 130а, ал. 1, т. 1 от ЗПФ -** Годишният размер на плащанията по общинския дълг за всяка община във всяка отделна година не може да надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години изчислен на базата на данните на годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината**.**

Съотношението на плащанията по дълга (391 889 лева) към средногодишния размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години (3 580 535 лева) е 10,94 % при допустими до 15%.

- **Информация по чл. 130а, ал. 1, т. 2 от ЗПФ -** наличните към края на годината задължения за разходи по бюджета на общината надвишават 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години.

Съотношението на наличните към края на годината задължения за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 години е 4.03 % при допустими до 15%.

Община Белене не попада в този показател.

- **Информация по чл. 130а, ал. 1, т. 3 от ЗПФ -** наличните към края на годината поети ангажименти за разходи по бюджета на общината надвишават 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години.

Наличните към края на 2024 г. поети ангажименти за разходи на община Белене възлизат на 7 054 572 лева.

Съотношението на наличните към края на годината поети ангажименти за разходи (7 054 572 лева) към средногодишния размер на разходите за последните 4 години (12 607 585 лева) е 55,95 % при допустими до 50%.

*Община Белене **<u>попада</u>** в този показател.*

- **информация по чл. 130а, ал. 1, т. 4 от ЗПФ -** наличните към края на годината просрочени задължения по бюджета на общината надвишават 5 на сто от отчетените за последната година разходи на общината.

Просрочените задължения на община Белене към 31.12.2024 г. са в размер 213 128 лева.

Съотношението на наличните към края на годината просрочени задължения (213 128 лева) към отчетените за последната година (2024 г.) разходи (16 308 711 лева) е 1,31 % при допустими до 5%.

Община Белене не попада в този показател.

- **Информация по чл. 130а, ал. 1, т. 5 от ЗПФ –** бюджетното салдо по бюджета на Общината през последните три години е отрицателна величина за всяка една от трите години:

Анализът показва, че бюджетното салдо през последните три години не е отрицателна величина за всяка от наблюдаваните три години и е както следва:

- за 2022 година е положително салдо (+) 2 760 588 лв.
- за 2023 година бюджетното салдо е отрицателно (-) 366 954лв.,
- за 2024 година бюджетното салдо е отрицателно (-) 1 690 243 лв.,

Община Белене не попада в този показател.

- **Информация по чл. 130а, ал. 1, т. 6 от ЗПФ -** Осредненото равнище на събираемост за данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства е под осредната събираемост на двата данъка за всички общини, отчетена за последната година.

В края на 2024 г., средното равнище на събираемост по чл. 130а, ал. 1, т.6 от ЗПФ е 76,04 % за страната.

През 2024 г. събираемостта на двата данъка в Община Белене е, както следва:

- данък върху недвижимите имоти за 2024 г. – 75,07 %
- данък върху превозните средства – 81,45 %.
- осредненото равнище на двата данъка – 78,26 %.

Община Белене не попада в този показател.

Съгласно чл. 130а, ал.1 от Закона за публичните финанси, общини с финансови затруднения са общини, за който са налице три или повече от анализираните показатели. От направения анализ може да се направи извод, че общината не е спазила едно от общо шест ограниченията дадени ни със ЗПФ, следователно в края на 2024 г., Община Белене не попада в списъка на общините за финансово оздравяване.

Предложението, което ще бъде представено на Общински съвет – Белене да стане

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА и чл.140 от Закона за публичните финанси, чл. 9 от ЗОД, разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г. и чл. 31 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Белене (на основание чл. 82, ал.1 от Закона за публичните финанси):

1. Приема уточнения Годишен план на бюджета на Община Белене за 2024 година по прихода и разхода по функции и дейности в размер на **18 166 111** лева, съгласно Приложения №1 и № 2.

2. Приема отчета за изпълнението на бюджета за 2024 година, съгласно Приложения № 1 и № 2, както следва:

2.1. По прихода: **16 274 405** лв. (в т.ч. преходен остатък от 2024 г. в размер на 1 109 870 лева отразени в отчета за касово изпълнение по § 95 07 със знак (-)

2.2. По разхода: **16 274 405** лв.

3. Приема отчета за изпълнението на инвестиционната програма за 2024 г. в размер на **3 580 155** лева, съгласно Приложение № 3.

4. Приема отчета на сметки за изпълнение на проектите, финансирани от фондовете на Европейския съюз за 2024 г. като общ разход в размер на **1 194 240** лева, съгласно Приложение № 4.

5. Приема отчета за състоянието на общинския дълг за 2024 г. с остатъчен размер **1 231 526** лева и за лицата по чл. 8а от ЗОД в размер на **нула лева**, съгласно Приложение № 5.

6. Приема отчета на бюджетните разходи за 2024 г. по кметства в размер на **592 529** лева, в т.ч. капиталови разходи за кметство с. Петокладенци в размер на 79 580 лева, съгласно Приложение № 6.

7. Приема отчета на изразходваните средства от гласуваната субсидия за 2024 г. по спортни клубове на територията на Община Белене в размер на **45 705** лева, съгласно Приложение № 7.

8. Приема отчета на изразходваните средства от гласуваната субсидия за 2024 г. по читалища в размер на **322 955** лева, в т. ч. 1 000 лева изплатени по Решение на ОбС-Белене от местни дейности по повод 100-години НЧ "Възраждане -1924"-с.Бяла вода, съгласно Приложение № 8

9. Приема отчета за изпълнение на План-сметка за сметосъбиране и сметоизвозване за 2024 г., съгласно Приложение № 9

ВНОСИТЕЛ:
МИЛЕН ДУЛЕВ
Кмет на Община Белене