



О Б Щ И Н А К Н Е Ж А

5835 гр. Кнежа ул. "М. Боев" 69 тел. 09132/7136 факс: 09132/7007
E-mail: obstina_kneja@abv.bg, www.kneja.acstre.com

ДОКЛАД ОТНОСНО ПРИЕМАНЕ БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА КНЕЖА ЗА 2023 ГОДИНА

Подготовката на Бюджет 2023 и актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г. беше повлияна от късното приемане на Бюджет 2022 и последващата му актуализация, а също така и от политическия цикъл, свързан с провеждането на предсрочни парламентарни избори.

До разработването от правителството на актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г., респективно на Бюджет 2023, Народното събрание на 8 юни 2023 г. взе решение за определяне на допълнителен срок за събиране на приходи, за извършване на разходи и за предоставяне на трансфери до края на м. юли 2023 г. (обн., ДВ, бр. 50 от 9.06.2023 г.), а на 15.06.2023 г. прие Закона за изменение и допълнение на Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., или т.нар. „удължителен закон“ (обн., ДВ, бр. 53 от 20.06.2023 г.), с което се осигури стабилност и възможност за финансиране на системите и осъществяване на техните държавни и обществени функции. Това се наложи, тъй като срокът на действие на приетия на 23 декември 2022 г. „удължителен закон“ (обн., ДВ, бр. 104 от 30.12.2022 г.) изтичаше на 10 юни 2023 г.

Бюджет 2023 беше приет от 49-ото Народно събрание на 28.07.2023 г.

Това късно приемане на бюджета постави община Кнежа пред множество неизвестни и предизвикателства, които следва да бъдат предвидени в местния бюджет. Необходимо беше осигуряване на достатъчно резерви за минимизиране рисковете при евентуално влошаване на социално-икономическите и политически условия.

Проектът за бюджет на Община Кнежа за 2023 г. е разработен в съответствие с целите и приоритетите на Общината, при спазване на основните принципи за съставянето на бюджета в рамките и насоките на законовите и подзаконовите нормативни изисквания.

По-значими актове, касаещи съставянето на общинския бюджет са:

- Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 г.;
- Закон за публичните финанси;
- Закон за местните данъци и такси;
- Закон за общинския дълг;
- Решение №280/2022 г. на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 г., допълнено с Решения на Министерския съвет №№ 337/2023 г. и 544/2023 г.
- ПМС № 108/09.08.2023 г. за изпълнение на Държавния бюджет на Република България за 2023 г.
- Наредба № 23 за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Кнежа.

Приоритетите при съставянето на бюджета на Общината за 2023 г. са следните:

- продължаване и запазване тенденцията на финансова стабилност на Общината;

- увеличаване обхвата и подобряване качеството на предоставяните от Общината публични услуги, както и повишаване ефективността на публичните разходи за осигуряване на нормална жизнена среда за населението на Община Кнежа чрез повишаване нивата на събираемостта на собствените приходи;

- осигуряване на средства за нормалното функциониране на всички сфери на обществения живот;

- опазване на околната среда и културно-историческото наследство;

- осигуряване на средства от общинския бюджет за обезпечаване и гарантиране устойчивостта на реализираните проекти;

Приходната част по бюджета на Община Кнежа за 2023 г. възлиза на 23 368 447 лв., от които приходи за делегираните държавни дейности 14 544 919 лв. и за местните дейности 8 823 528 лв.

Приходите в частта за делегираните от държавата дейности се формират от:

- обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от Централния бюджет за общини в размер на 13 489 760 лв.;

- собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 132 800 лв.;

- събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове размер на минус 172 215 лв.;

- преходен остатък от 2022 г. в размер на 1 095 194 лв., съгласно Приложение №1.

Проектът за бюджет в частта за общински приходи е съставен на база извършен анализ на изпълнението на същите към 31.12.2022 г., като са взети предвид измененията в нормативната уредба и очертаващите се тенденции през 2023 г.

Приходите в частта за местните дейности по бюджета на Община Кнежа се формират от:

- приходи, помощи и дарения в размер на 4 724 822 лв.;

-обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от Централния бюджет за общини в размер на 1 767 800 лв., в т.ч. трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 38 200 лв.;

- целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 597 200 лв.;

- предоставени трансфери между бюджети в размер на 367 189 лв.;

-временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз в размер на 53 816 лв.;

- предоставена възмездна финансова помощ в размер на минус 313 299 лв.;

-събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове размер на минус 257 лв.;

- преходен остатък от 2022 г. в размер на 1 626 257 лв., в това число: с целеви характер – 1 360 240 лв., от тях за капиталови разходи – 525 000 лв., за разпределение от Общински съвет – 266 017 лв.

Приходната част по бюджета на Община Кнежа е аналитично представена в Приложение №1.

Разходната част по бюджета на Община Кнежа възлиза на 23 368 447 лв., разпределена както следва:

- за делегирани от държавата дейности - 14 544 919 лв.;

- за местни дейности – 8 460 523 лв.;

- за дофинансиране на държавни дейности – 363 005 лв.

При определянето на разходите по бюджета за 2023 г. е следван принципът на приоритетното финансиране на основните социални отговорности на Общината и равнопоставеност между отделните бюджети в условията на финансови ограничения, както следва:

- функция „Общи държавни служби“ отчита средствата за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка за дейности „Общинска администрация“, „Общински съвет“ и „Държавни и общински служби и дейности по изборите“.
- функция „Отбрана и сигурност“ включва дейностите: „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“, „Други дейности по вътрешната сигурност“ и „Доброволни формирования за защита при бедствия“. Тук се планират и отчитат средствата за местната комисия по борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, средства за възнаграждения и осигурителни вноски и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни. и стандарти за финансиране издръжката на районните полицейски инспектори и на детските педагогически стаи и допълващ стандарт за обслужвана площ на тези две дейности.
- функция „Образование“ включва дейностите: „Детски градини“, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“, „Подготвителна група в училище“, „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“, „Общежития“, „Ресурсно подпомагане“ и „Други дейности по образованието“.
- функция „Здравеопазване“ определя дейностите: „Детски ясли, детски кухни и яслени групи към детските градини“ и „Здравен кабинет в детски градини и училища“, а дейност „Други дейности по здравеопазването“ отчита средствата за пътни разходи на правоимащи болни и командировките на експерти по ТЕЛК.
- функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ включва дейностите „Домашен социален патронаж“, „Клубове на пенсионера, инвалида и др.“, „Програми за временна заетост“, „Асистентска подкрепа“, „Дневни центрове за стари хора“, „Социален асистент“, „Личен асистент“ и „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта“.
- функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ включва дейностите „Чистота“, „Осветление на улици и площади“, „Други дейности по жилищно строителство, благоустройството и регионалното развитие“, „Озеленяване“, „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, „Управление и дейности по отпадъците“.
- функция „Култура, спорт, почивно дело, култура и религиозно дело“ включва следните дейности: „Читалища“, „Музей с местен характер“, „Други дейности по културата“, „Спортни бази за спорт за всички“, „Радиотранслационни възли“, „Зоопаркове“ и „Обредни домове“.
- във функция „Икономически дейности и услуги“ са дейностите: „Други дейности за транспорт“, „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“, „Общински пазари и тържища“, „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов“.
- функция „Разходи, неklasифицирани в други функции“ включва дейностите „Разходи за лихви“ и „Резерв“.

През 2023 г. продължава предоставянето на социална услуга, делегирана от държавата дейност - "Асистентска подкрепа". Услугата е регламентирана съгласно разпоредбите на чл.93 от Закона за социалните услуги. Средствата за предоставяне на тази услуга са в размер на 332 296 лв./приложение № 5, функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи", дейност "Асистентска подкрепа"/.

В изпълнение на & 60, ал.2 от Преходните и заключителни разпоредби от Закона за изменение и допълнение на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс РИОСВ гр.Враца възстанови по банковата сметка на общината неусвоените месечни обезпечения и отчисления за 2022 г. по чл.60, ал.2, т.1 и 2 и чл.64, ал.1 от Закона за управление на

отпадъците. Получените средства могат да се разходват само за дейности, свързани с управление на отпадъците.

За капиталови разходи през 2023 г. са разчетени средства в размер на 2 946 553 лв., разпределени по източници, както следва:

- преходен остатък от целевата субсидия за 2022 г.	525 000 лв.
- целева субсидия за капиталови разходи	597 200 лв.
- преходен остатък от собствени приходи	266 017 лв.
- преходен остатък от трансфери от МРРБ	700 020 лв.
- капиталови разходи, финансирани от отчисления по чл. 60 и чл.64 от ЗУО	
	236 132 лв.
- капиталови разходи, финансирани от собствени приходи	529 657 лв.
- приходи от постъпления от продажби на общински нефинансови активи	
	62 527 лв.
- приходи от фонд „Социална закрила“	30 000 лв.

Подробно разпределение на предвидените капиталови разходи по обекти и източници на финансиране е дадено в приложение № 6.

Както през предходните години, така и през 2023 г. бюджета на Община Кнежа гарантира финансова обезпеченост и стабилност на всички структури на бюджетна издръжка с оглед изпълнение на техните функции в областта на образованието, социалните дейности, здравеопазването, културата, спорта, чистотата, благоустрояването, екология, административно-правното обслужване на гражданите и други.

Планирането на бюджета на Община Кнежа за 2023 г. е с цел – оптимално балансиране на ограничените по своята същност приходи с обществено значимите и мотивирани необходими разходи за провеждане на финансови политики във всички функции на бюджета.

На основание чл.84, ал.6 от Закона за публичните финанси се проведеха публични обсъждания на проекто-бюджет 2023 г. в гр.Кнежа, с.Бреница, с.Еница и с.Лазарово. Изготвени бяха протоколи от обсъжданията, които са част от окончателния проект на бюджета – 4 броя.