



ОБЩИНА ВЪРШЕЦ

3540 гр. Вършец, бул. България 10, обл. Монтана

тел: 09527/ 22-22; факс: 09527/ 23-23

e-mail: admin_varshetz@mail.bg

<http://varshets.bg/>

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ВЪРШЕЦ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж. Иван Михайлов Лазаров - Кмет на община Вършец

ОТНОСНО: Приемане отчета за изпълнение на бюджета на община Вършец
за периода 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г.

Уважаеми Дами и Господа Общински съветници,

Бюджетът на община Вършец за 2023 година, в размер на 14 896 747 лв., беше приет на заседание на Общински съвет, проведено на 05.09.2023 г. с Решение № 556 от Протокол № 60.

През годината настъпиха промени в бюджетните взаимоотношения между Републиканския бюджет и бюджета на общината в резултат на което, уточнения бюджет на община Вършец към 31.12.2023 г. е в размер на 17 929 090 лв.

Изпълнението на приходната част на Бюджета на Община Вършец към 31.12.2023 г. е в размер на 16 189 905 лв.

от които:

I. Приходи с държавен характер 10 613 612 лв.

- .Обща субсидия - 7 088 660 лв.
- Трансфери за други целеви разходи – 576 437 лв.
- Целеви трансфери от ЦБ – 109 402 лв.
- Възстановени трансфери в ЦБ - / -55 218 лв.
- Трансфери м/у бюджетни сметки - 1 354 518 лв.
- Трансфери между бюджети и средства от СЕС - 0 лв.
- Собствени приходи - 272 267 лв.
- Временни безлихвени заеми от чужди средства- 63 232 лв.
- Събрани средства от СЕС – 1 167 лв.
- Чужди средства – /- 903 лв.
- Начално салдо – 2 026 761 лв.
- Начално салдо по валутни сметки – 0 лв.
- Преходен остатък - / - 822 711 лв.
- Преходен остатък по валутни сметки- 0 лв.
- Касова наличност – 0 лв.

II. Приходи с общински характер - 5 576 293 лв.

- Собствени приходи - 2 317 966 лв.
- Обща изравнителна субсидия от РБ - 971 900 лв.
- Целева субсидия за КР - 880 100 лв.
- Целеви трансфер- § 31-18- 105 929 лв.
- Трансфери между бюджети - 759 083 лв.
- Трансфери м/у бюджетни сметки и СЕС – / - 153 158 лв..
- Трансфер ПУДООС - 14 999 лв.
- Временни безлихвени заеми от чужди средства – 136 768 лв.
- Временно съхранявани средства – 0 лв.
- Приватизация на дялове – 112 405 лв.
- Начално салдо – 1 268 681 лв.
- Остатък в края на периода - / - 838 380 лв.
- Остатък в края на периода по валутни сметки – / 0 лв.
- Касова наличност - / - 0 лв.

Изпълнението на **приходите с държавен характер**, при уточнен годишен план от **11 468 107 лв. е 10 613 612 лв.**

Предоставената обща субсидия съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. е постъпвала съгласно изискванията на същия и е в размер на 7 088 660 лв. Собствените приходи са в размер на 272 267 лв. от дарения от страната и прекласифицирани средства от АСП по Програма Личен асистент.

Във връзка с изпълнението на правомощията и отговорностите на общината, Министерството на финансите предостави целева субсидия за превози на ученици, компенсация за безплатни пътувания и субсидии превози в размер на 109 402 лв. Също така бяха предоставени допълнителни трансфери за други целеви разходи в размер на 682 366 лв. за образованието ,за произвеждане на парламентарни избори и за компенсиране ръста на минималната работна заплата.

През 2023 година се получиха трансфери в размер на 2 064 945 лв. от Министерство на образованието и от Министерството на труда и социалната политика по национални програми и програми за осигуряване на Заетост.

При уточнен план от **6 460 983 лв.**, реализираните **приходи с общински характер са 5 576 293 лв.**

Разчетената обща изравнителна субсидия е усвоена на 100 % и е в размер на 971 900 лв. Целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 880 100 лв. като от нея са разплатени 182 674 лв. Остатъкът от 697 426 лв. е преминал като преходен остатък за 2024 година.

От планираните 867 269 лв. данъчни приходи са събрани 548 388 лв. , което представлява 63,20 % събираемост .С най-висок процент на изпълнение – 79% са постъпленията от Данък върху превозните средства. Висок ръст на събираемост се отчита и при постъпленията от Туристически данък – 99,5%, като събраните средства са 49 795 лв.

Не данъчните приходи при уточнен годишен план от 2 024 400 лв., са реализирани приходи в размер на 1 769 578 лв. Изпълнението на приходите от Такса битови отпадъци е в размер на 786 725 лв., което представлява 92,5 % събираемост.

Към 31.12.2023 г. общината приключи с 186 439 лв. просрочени вземания от наеми на земя и имущество.

II. Разходна част

Направените промени по приходната част на бюджета на общината са отразени и в разходната му част по съответни дейности и параграфи.

За отчетния период по бюджета на общината са извършени разходи за 16 189 905 лв.

В зависимост от характера на финансиране, изпълнението им по делегирани дейности е както следва :

Делегирани дейности	Уточнен план 31.12.2023 г.	Отчет към 31.12.2023 г.
Държавни дейности	11 468 107	10 613 612
Дофинансиране държавни дейности	0	0
Общински дейности	6 460 983	5 576 293

При разходване на средствата по бюджета са спазвани приоритетните плащания и не са допускани преразходи по дейности и параграфи.

Подробна информация за приходите и разходите по дейности и параграфи е представена в Отчета на бюджета на общината – Приложение № 1.

Община Вършец приключи 2023 г. с просрочени задължения в размер на 145 480 лв.

Отчета по бюджета за Капиталовите разходи при план 4 496 368 лв. е в размер на 3 429 946 лв.

Изпълнението на Капиталовата програма по обекти е представено в Приложение № 2.

Наличните средства по бюджетни сметки в км 31.12.2023 г. са в размер на 1 661 091 лв., разпределени по дейности както следва : делегирани от държавата дейности – 822 711 лв. и местни дейности – 838 380 лв..

През 2023 г. Община Вършец не е ползвала кредити , и приключва годината без общински дълг.

/Приложение № 3/.

През отчетната година по Сметките на общината за средства от европейския съюз са постъпвали и са разходвани средства по Оперативни програми и проекти, както следва: Фонд “Социална закрила – Топъл обяд“ и ОПРЧР „Грижа в дома“. Отчетите за разходваните средства по оперативни програми са в Приложения № 4 и 5 .

По набирателната сметка на общината през годината са постъпвали и са възстановявани средства от депозити и гаранции за участие в търгове. Наличността в края на годината по сметката е 37 051 лв. /Приложение № 6 /.

Към момента на внасяне на докладната записка за изпълнение на бюджета на Община Вършец за 2023 година, Сметна палата не е влизала да извърши финансов одит на консолидирания финансов отчет на община Вършец за 2023 година. По тази причина не прилагаме одитен доклад на Сметна палата за извършен финансов одит на община Вършец за 2023 година .

Предвид гореизложеното предлагам на Общински съвет Вършец да приеме следното

РЕШЕНИЕ

На основание чл. 52 ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6 , във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 140, ал. 5 от Закона за публичните финанси , Общински съвет Вършец

РЕШИ:

1. Приема уточнен годишен план на бюджета за 2023 година по приходната и разходната част, по функции и дейности, както следва:

ПО ПРИХОДА – 17 929 090 лв.

В т.ч.:

Приходи с държавен характер – 11 468 107 лв.;

Приходи с общински характер – 6 460 983 лв.

ПО РАЗХОДА 17 929 090 лв..

В т.ч.:

Държавни дейности - 11 468 107 лв.;

Общински дейности – 6 460 983 лв.

/Приложение № 1/

2. Одобрява окончателен поименен списък за капиталови разходи за 2023 год., в размер на 4 496 368 лв., представен по обекти и източници на финансиране, съгласно Приложение № 2.

3. Приема отчета за изпълнение на бюджета за 2023 год. по приходната и разходната част, по функции и дейности, както следва:

ПО ПРИХОДА- 16 189 905 лв.

В т.ч.:

Приходи с държавен характер – 10 613 612 лв.;

Приходи с общински характер - 5 576 293 лв.

ПО РАЗХОДА - 16 189 905 лв.

В т.ч.:

Държавни дейности– 10 613 612 лв.;

Местни дейности - 5 576 293 лв.

/Приложение № 1/.

4. Приема отчета на поименен списък за капиталови разходи за 2023 год., в размер на 3 429 946 лв., представен по обекти и източници на финансиране, съгласно Приложение № 2.

5. Приема отчетите на извънбюджетните сметки и фондове, и на сметката за чужди средства, съгласно приложения № 4, 5 и 6 .

4. Приема отчета за състоянието на общинския дълг за 2023 година в размер на 0 лв., съгласно Приложение № 3.

С уважение,

инж. ИВАН МИХАЙЛОВ ЛАЗАРОВ

Кмет на община Вършец

СЪГЛАСУВАЛ:.....

Секретар на община Вършец – инж. Даниела Тодорова

ИЗГОТВИЛ:

Директор Дирекция „ОА“ и Гл. счетоводител – Красимира Тачева