



Изх. № 61-00-155
05.08.2024г.

Д О
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
ГР.ХИСАРЯ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА **ОТ ИВА ВЪЛЧЕВА – КМЕТ НА ОБЩИНА ХИСАРЯ**

Относно: Отчет на бюджета на Община Хисаря за 2023 г., отчет на сметките за средства от ЕС за 2023 г., отчет на инвестиционната програма на общината за 2023 г. и годишен отчет за състоянието на дълга на общината за 2023 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджета за 2023 г. на Община Хисаря е приет с Решение № 845/29.08.2023 г. на Общински съвет в размер на 27 116 435 лева. От началото на годината размера на бюджета е променян неколкократно, поради следните основания

1. С РМС 430/09.06.2023 г. МФ извършва корекция на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със средства за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за безвъзмездно ползване от децата и учениците от I до VII клас в общинските детски градини и училищав делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 55 091 лв.
2. С РМС 517/27.07.2023 г. МФ извършва корекция на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със средства за осигуряване на дейности по Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 36 126 лв.
3. С РМС 518/27.07.2023 г. МФ извършва корекция на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със средства за изпълнение на дейности по модул 1 „Образователни маршрути“ на Национална програма „България – образователни маршрути“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 22 000 лв.
4. С Постановление № 20/06.02.2023 г. МФ извършва промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общината с ЦБ със средства за подготовка и провеждане на изборите за народни представители на 2 април 2023 г. в размер на 83 752 лв.
5. С писмо ФО-16/07.09.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности във функция VIII „Икономически дейности и услуги“ със средства за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2023 г. в планински и малки селища с население до 500 жители в размер на 14 051 лв.
6. С писмо ФО-18/25.09.2023 г. МФ извършва промяна в размера на основните



- бюджетни взаимоотношения на общината с ЦБ със средства за подготовка и провеждане на първи и втори тур на изборите за общински съветници и за кметове през 2023 г. в размер на 243 035 лв.
7. С писмо ФО-24/27.09.2023 г. МФ извършва промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общината с ЦБ за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото шестмесечие на 2023 г. в размер на 1 200 лв.
 8. С писмо ДПРС-1/08.02.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности със средства за субсидиране на превоз на пътници по междуселищни автобусни линии извън тези по §4, ал.1 и 2 от ЗР на ЗАП за 2023 г. в размер на 96 557 лв.
 9. С писмо ДПРС-2/24.02.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности със средства за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания и на субсидиите за вътрешноградски пътнически превози и за междуселищни пътнически превози в планинските и други райони за първото тримесечие на 2023 г. в размер на 176 834 лв.
 10. С писмо ДПРС-3/12.04.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности със средства за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания и на субсидиите за вътрешноградски пътнически превози и за междуселищни пътнически превози в планинските и други райони за второто тримесечие на 2023 г. в размер на 146 433 лв.
 11. С писмо ДПРС-4/20.07.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности със средства за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания и на субсидиите за вътрешноградски пътнически превози и за междуселищни пътнически превози в планинските и други райони за третото тримесечие на 2023 г. в размер на 65 507 лв.
 12. Получени средства като трансфер от Агенция по заетостта, дирекция „Регионална служба по заетостта“ в размер на 23 402 лв.
 13. Получени средства като трансфер от Агенция за социално подпомагане, по Закона за личната помощ за предоставяне на социални услуги в размер на 1 280 531 лв.
 14. Получени средства като трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура“ за I-ви транш за текущ ремонт и зимно поддържане през 2023 г. на Републиканските пътища в урбанизираната територия в размер на 13 618 лв.
 15. С писмо ФО-33/19.10.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за осигуряване на дейностите за работа с деца и ученици от уязвими групи в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 34 162 лв.
 16. С писмо ФО-34/19.10.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищно и училищно образование в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 58 437 лв.
 17. С писмо ФО-35/19.10.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 9 639



- лв.
18. С писмо ФО-36/19.10.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 97 219 лв.
 19. С писмо ФО-39/23.10.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за допълнително финансиране на общински училища за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 49 106 лв.
 20. Дарения и спонсорство от страната в размер на 11 022 лв.
 21. Предоставяне на средства за учениците в самостоятелна форма на обучение, след приключване на изпитите за определяне на годишни оценки по учебните предмети от училищния учебен план се актуализираха бюджетите на образователните институции, без да се изменя общия утвърден бюджет.
 22. С писмо ФО-45/10.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 2 760 лв.
 23. С писмо ФО-50/27.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ със средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл.4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой в размер на 4 500 лв.
 24. С писмо ФО-51/28.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 25 359 лв.
 25. Съгласно моя заповед № РД-05-1011/17.11.2023 г. на основание чл.282, ал.11 от ЗПУО за разпределяне на средства за нерегулярни разходи на учебните заведения се актуализираха бюджетите на образователните институции, без да се изменя общия утвърден бюджет.
 26. С писмо ФО-52/28.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 34 960 лв.
 27. С писмо ФО-53/28.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Заедно в изкуствата и спорта“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 87 815 лв.
 28. С писмо ФО-42/02.11.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

- ЦБ с допълнителни трансфери за финансова подкрепа на музеите, художествените галерии и библиотеките с регионален характер, както и на читалищата в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ в размер на 43 571 лв.
29. Получени средства като трансфер от Министерство на регионалното развитие и благоустройството съгласно споразумение № РД-02-30-219(1)/19.10.2023 г. за изпълнение дейности за обект: „Реконструкция и подмяна на част от водопроводната мрежа, включително сградни отклонения, по улици в централната градска част, кв. Веригово и кв. момина баня – гр. Хисаря“ в размер на 2 428 195 лв.
 30. Получени средства като трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура“ за II-ви транш за зимно поддържане през 2023 г. на Републиканските пътища в урбанизираната територия в размер на 1 238 лв.
 31. Решение № 26/19.12.2023 г. на Общински съвет гр. Хисаря актуализира бюджета в размер на 101 649 лв., в т.ч. дарения и спонсорство от страната 17 649 лв.
 32. Решение № 28/19.12.2023 г. на Общински съвет гр. Хисаря актуализира бюджета в размер на „минус“ 8004 лв.
 33. С писмо ФО-58/06.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Заедно в изкуствата и в спорта“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 12 976 лв.
 34. С писмо ФО-59/12.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическа активност, физическо възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 4 385 лв.
 35. С писмо ФО-61/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини, училища, центрове за подкрепа за личностно развитие и центрове за специална образователна подкрепа в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 18 190 лв.
 36. С писмо ФО-63/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 171 618 лв.
 37. С писмо ФО-64/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ със средства за компенсаци на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници в размер на 805 лв.
 38. С писмо ФО-65/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансиране на обхванатите от началото на учебната 2023 – 2024 година в задължителното предучилищно образование деца, навършили 4-годишна възраст и за актуализираните размери на стандарти/нормативи от 1 октомври 2023 г. за допълнителна подкрепа на



- личностното развитие и подпомагане храненето в образователните институции в системата на предучилищното и училищното образование в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 13 048 лв.
39. С писмо ФО-66/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Иновации в действие“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 9 850 лв.
 40. С писмо ФО-67/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за допълнително финансиране на общински училища за издръжката на учениците в VIII клас, приети през учебната 2023 – 2024 година в паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 12 907 лв.
 41. С писмо ФО-68/18.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Информационни и комуникационни технологии (ИКТ) в системата на предучилищното и училищното образование“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 9 860 лв.
 42. С писмо ФО-75/20.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2023 г. за популяризиране на дейностите, изпълнявани по Национална програма „Заедно в изкуствата и в спорта“ в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 7 000 лв.
 43. С писмо ФО-77/20.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с допълнителни трансфери за други цели разходи за 2023 г. за възнаграждения и за дължимите осигурителни вноски на външните членове на одитните комитети към общините в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Общи държавни служби“ в размер на 6 240 лв.
 44. С писма ФО-82 и ФО-83 от 20.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ в делегираните от държавата дейности със средства за субсидиране на превоз на пътниците по междуселищни автобусни линии извън тези по §4, ал. 1 и 2 от Заключителните разпоредби на Закона за автомобилните превози и за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници и със средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за четвъртото тримесечие на 2023 г. в размер на 96 805 лв.
 45. С писмо ФО-85/20.12.2023 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения с



ЦБ с допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието в делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“ в размер на 18 380 лв.

46. С писмо ФО-86/20.12.2023 г. МФ извършва промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общината с ЦБ за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за второто шестмесечие на 2023 г. в размер на 1 180 лв.
47. Получен трансфер от Министерство на културата по договор РД 11-06-1369/15.12.2023 г. на Археологически музей за реализирането на проект „Littera Scripta – Музейни образователни модули“ в размер на 25 058 лв.
48. Получени средства като трансфери от Министерство на образованието и науката, във връзка с изпълнение на чл.7, ал.17 и 18 от Закона за семейните помощи в размер на 1 762 лв.
49. Получени средства като трансфер от Министерство на иновациите и растежа съгласно Решение на министерски съвет № 879 от 13.12.2023 г. и договор за финансиране изграждането на елементи на техническата инфраструктура – публична общинска собственост и на проект на договор между правителството на Република България и „Сенид“ ООД за изпълнение на инвестиционен проект „Медико и балнео рехабилитационен център“ гр. Хисаря, одобрява „Реконструкция на бул. „Иван Вазов“ с осови точки 20,19,18А,18 към 93 гр. Хисаря – в участъка от кръстовището на бул. „Иван Вазов“ и ул. „Гео Милев“ до кръстовището на бул. „Иван Вазов“ с ул. „Иванка Паикулова“ в размер на 600 248 лв.
50. Във връзка с подхода на отчитане на операциите по механизма за предоставяне на лична помощ определени с указания на МФ с изх. № 91-00-394/30.12.2019 г. и писмо уведомление на МТСП/АСП, се направи преквалификация на трансфера в държавна дейност, без да се изменя утвърдения бюджет.

През 2023 г. бяха направени предложения за извършване на промяна по бюджета на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет от техните директори. На основание т. 11.1 от Решение № 845/29.08.2023 г. на Общински съвет гр. Хисаря е извършена актуализация по бюджетите на СУ „Христо Смирненски“ гр. Хисаря, ОУ „Климент Охридски“ гр. Хисаря, ОУ „Васил Левски“ гр. Хисаря, ОУ „Христо Ботев“ с. Паничери, ОУ „Христо Ботев“ с. Красново и „Археологически музей“ гр. Хисаря.

На основание т.17 от Решение № 845/29.08.2023 г. на ОБС гр. Хисаря през 2023 г. е извършена промяна на бюджета при спазване на общия размер на бюджета и при възникване на неотложни и доказани потребности, без да се изменя общия размер на разходите.

В резултат на корекциите във взаимоотношенията на Общината с Централния бюджет, получени трансфери, дарения и спонсорство и други приходи уточнения план на бюджета към 31.12.2023 г. е 33 366 512 лв. в това число за делегирани от държавата дейности в размер на 13 773 235 лв. и за местни дейности в размер на 19 593 277 лв., в т.ч. 1 261 383 лв. дофинансиране.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета е съставен съобразно българското законодателство и указанията на дирекция „Държавно съкровище“ към Министерство на финансите дадени с ДДС № 08/21.12.2023 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация към 31.12.2023 г. на бюджетните организации.



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

При уточнен годишен план на „Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ“ в размер на 13 548 611 лв. към 31.12.2023 г. Общината е получила 13 522 776 лв. или 99.81 % от годишния размер.

Местните дейности се финансират с приходи от имуществени данъци, местни такси, не данъчни и други приходи с общински характер, обща изравнителна субсидия за местни дейности и частта за субсидията за капиталови разходи за местни дейности.

Изпълнението на приходната част на бюджета през отчетния период е представен в следващата таблица, като е представено изпълнението на приходите спрямо годишния план за 2022 г. и спрямо изпълнението за същият период на миналата година.

§§	Наименование на §	Отчет към:		% изпълн. спрямо същия период за 2022	ПЛАН ЗА	
		31.12.2022	31.12.2023		2023	% изпълн. на годишния план
	I.Имуществени данъци					
01 03	окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	26707	26835	100.48	27000	99.39
13 00	Имуществени дънъци	1679142	1638758	97.59	1666000	98.36
13 01	д-к в/у недвижими имоти	459960	426265	92.67	447000	95.36
13 03	д-к в/у превозните ср-ва	492133	478151	97.16	492000	97.19
13 04	д-к на прид.имущ.по дарение	501675	514730	102.60	481000	107.01
13 08	туристически данък	225374	219612	97.44	246000	89.27
20 00	Други данъци	509	115	22.59		#DIV/0!
	ВСИЧКО ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ:	1706358	1665708	97.62	1693000	98.39
	II. Неданъчни приходи					
24 00	Прих. и дох. от собственост	1410899	1331792	94.39	953500	139.67
24 04	нетни пр.от прод.на услуги	945701	735660	77.79	433500	169.70
24 05	прих. от наеми на имущество	49156	48064	97.78	40000	120.16
24 06	приходи от наеми на земя	416042	548068	131.73	480000	114.18
24 08	пр.от лихви по тек.банк.с/ки	0	0	#DIV/0!		#DIV/0!
27 00	Общински такси	2070120	2381350	115.03	2464500	96.63
27 01	за ползв.на детски градини	13894		0.00	0	#DIV/0!
27 04	ползв. домашен соц.патронаж	72803	92564	127.14	120000	77.14
27 05	за ползв.на пазари,тротоари	24055	118357	492.03	120000	98.63
27 07	за битови отпадъци	1606959	1790480	111.42	1880000	95.24
27 10	за технически услуги	109131	111218	101.91	100000	111.22
27 11	за административни услуги	112882	126038	111.65	110000	114.58
27 15	за откупуване на гробни места	3542	2507	70.78	3500	71.63
27 17	за притежаване на куче	826	1558	188.62	1000	155.80
27 29	други общински такси	126028	138628	110.00	130000	106.64
28 00	Глоби,санкции,нак.лихви	181122	103928	57.38	176000	59.05
28 02	глоби,санкции,неустойки	16111	15450	95.90	16000	96.56
28 09	наказателни лихви за данъци, мита	165011	88478	53.62	160000	55.30
36 00	Др.неданъчни приходи	163677	795161	485.81	950625	83.65
36 11	получени застрахователни обезщ.	1476		0.00		#DIV/0!
36 19	др.неданъчни приходи	162201	795161	490.23	950625	83.65
37 00	Д-к в/у пр.от стоп.дейност	-299900	-103349	34.46	-177395	58.26
40 00	Прих.от прод. на имущество	1287934	258444	20.07	172523	149.80
40 22	приходи от прод.на сгради					#DIV/0!
40 29	приходи от прод.на други ДМА					#DIV/0!
40 40	приходи от прод.на земя	1287934	258444	20.07	172523	149.80
41 00	Приходи от концесии	85995	117427	136.55	158000	74.32
45 00	Дарения, помощи и др.	43739	28671	65.55	28671	100.00



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

45 01	дарения от страната	43739	28671	65.55	28671	100.00
45 03	капиталови дарения					#DIV/0!
ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		4943586	4913424	99.39	4726424	103.96
Всичко собств. п/ди (данъчни и неданъчни):		6649944	6579132	98.94	6419424	102.49
31 00	Взаимоотношения с ЦБ:	10839055	13522776	124.76	13548611	99.81
61 00	Трансфери м/у бюджетни с-ки	5155129	4850979	94.10	4871049	99.59
62 00	Трансфер м/у бюджет и ИБСФ	-242004	-1812128	748.80	-1087381	166.65
64 00	Трансфери от/за ПУДООС	9969		0.00		#DIV/0!
72 00	Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	-81819	92468	#REF!	92468	#REF!
76 00	временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за ср-ва от ЕС	1676	-59632	-3558.00	35368	-168.60
78 33	вр. Безлих. Заеми от/за с-те за чужди средства	-30610	-30610	100.00	-30610	100.00
Всичко взаим.ЦБ, трансфери и заеми		15651396	16563853	105.83	17429505	95.03
83 72	получени дългосрочни заеми от др. лица в страната	513401	3643774	709.73	3950520	92.24
83 82	погашения по дългосрочни заеми от др. лица в страната	-642912	-377576	58.73	-377576	100.00
88 02	събрани ср-ва и извършени плащ-я от/за бюджети по държ. бюджет (+/-)			#DIV/0!		#DIV/0!
88 03	събрани ср-ва и изв. Плащ-я от/за сметки за средства от ЕС (+/-)	-20282	51470	-253.77	-72428	-71.06
93 36	друго финансиране - опер. с активи			#DIV/0!		#DIV/0!
93 38	друго финансиране - опер. с пасиви		-10000	-113.02	20000	462.34
95 01	Остатък по с-ки от предх.пер.	3756500	5997067	159.65	5997067	100.00
Общо опер. с фин. активи и пасиви		3606707	9304735	257.98	9517583	97.76
Всичко приходи		25908047	32447720	125.24	33366512	97.25
95 07	Ост. по с-ки в кр. на периода	-5997067	-7453978	124.29		
95 11	Ост.в касата в кр.на периода			#DIV/0!		
ОСТАТЪК В КРАЯ НА ПЕРИОДА:		-5997067	-7453978	124.29	0	
ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА:		19910980	24993742	125.53	33366512	74.91

Отчета на приходите на община Хисаря към 31.12.2023г. е в размер на 24 993 742 лв. в това число за делегирани от държавата дейности в размер на 12 234 740 лв. и за местни дейности в размер на 12 759 002 лв.

➤ Имуществени и други данъци

Планираните данъчни приходи по бюджета на община Хисаря за 2023 г. са в размер на 1 693 000 лв. Отчетените данъчни приходи към 31.12.2023 г. са в размер на 1 665 708 лв. или 98,39 % събираемост.

Следващата таблица показва изпълнението на имуществените и други данъци към отчетния период – 31.12.2023 г. и съответно изпълнението към същия период на миналата година.

Имуществени и др. данъци		31.12.2022 г.			31.12.2023 г.		
§§	наименование	ут. план	отчет	% изп.	ут. план	отчет	% изп.
103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	26 000	26 707	102.72	27 000	26 835	99.39
1301	данък върху недвижими имоти	428 000	459 960	107.47	447 000	426 265	95.36



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

1303	данък върху превозните средства	468 000	492 133	105.16	492 000	478 151	97.19
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	459 000	501 675	109.30	481 000	514 730	107.01
1308	туристически данък	210 000	225 374	107.32	246 000	219 612	89.27
2000	други данъци		509	0.00		115	
Всичко имуществени и други данъци		1 591 000	1 706 358	107.25	1 693 000	1 665 708	98.39

От таблицата е видно че, събраните имуществени и други данъци към 31.12.2023 г. са в размер на 1 665 708 лв., за сравнение за същия период на 2022 г. събраните имуществени и други данъци са били в размер на 1 706 358 лв. или 40 650 лв. по – малко.

През отчетния период постъпленията от окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметровите превози на пътници са в размер на 26 835 лв.– 99,39 % от планираните приходи за 2023 г. През същият период на предходната година постъпленията са били 26 707 лв. или 102.72 % от годишния план.

През отчетния период е отчетено намаление при събирането на данък недвижими имоти. Към 31.12.2023 г. при планирани приходи в размер на 447 000 лв. постъпленията са в размер на 426 265 лв. – 95,36 % изпълнение на годишния план. За сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 459 960 лв. или 107.47 %-изпълнение на годишния план.

През отчетния период е отчетено намаление при събирането на приходи от данък върху превозните средства. Към 31.12.2023 г. при планирани 492 000 лв. приходи постъпленията от този данък са в размер на 478 151 лв. – или 97,19 % изпълнение, като за сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 492 133 лв. или 105,16 % изпълнение спрямо разчетените за 2022 г.

Един от факторите, който допринася за събираемостта на местните данъци и ТБО са въвеждането на алтернативи за плащане, а именно съвременни он-лайн услуги за гражданите като EasyPay, он-лайн директен дебит, плащания въведени през ПОС – терминално устройство, плащания през Български пощи и плащания чрез iCard.

Отчетено е увеличение при събирането на приходи от данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин. Към 31.12.2023 г. постъпленията са в размер на 514 730 лв., за сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били 501 675 лв. или с 13 055 лв. повече.

Обект на облагане с данък са недвижимите имоти, ограничените вещни права върху тях и моторните превозни средства, придобити по възмезден начин.

Администрирането на данъка при придобиване на имущество по възмезден начин се извършва от служителите на общинската администрация, като събираемостта му зависи от независими от общината обстоятелства.

Отчетено е намаление на приходите от туристически данък. При планирани приходи в размер на 246 000 лв. към 31.12.2023 г. постъпленията са в размер на 219 612 лв. – 89.27 % изпълнение на плана, за сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 225 374 лв. или 107.32 % изпълнение на плана за 2022г.

➤ Неданъчни приходи

В неданъчните приходи се включват приходи и доходи от собственост, общински такси, глоби, санкции и наказателни лихви, други приходи, внесен ДДС и други данъци от приходите от стопанска дейност, приходи от концесии, помощи и дарения от страната и чужбина.

При планирани 4 726 424 лв. неданъчни приходи, през отчетния период са



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

постъпили 4 913 424 лв. Изпълнението на плана е 103,96 %. За сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 4 943 586 лв., при разчетени 4 742 407 лв. или 104.24 %.

• Приходи и доходи от собственост

Следващата таблица показва изпълнението на приходите и доходите от собственост към отчетния период – 31.12.2023 г. и съответно изпълнението към същия период на миналата година.

<i>приходи и доходи от собственост</i>		<i>31.12.2022 г.</i>			<i>31.12.2023 г.</i>		
§§	наименование	ут. план	отчет	% изп.	ут. план	отчет	% изп.
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	1 009 700	945 701	93.66	433 500	735 660	169.70
2405	приходи от наеми на имущество	39 000	49 156	126.04	40 000	48 064	120.16
2406	приходи от наеми на земя	350 000	416 042	118.87	480 000	548 068	114.18
<i>Всичко приходи и доходи от собственост</i>		1 398 700	1 410 899	100.87	953 500	1 331 792	139.67

При планирани 953 500 лв. приходи и доходи от собственост, отчетът към 31.12.2023 г. е в размер на 1 331 792 лв. или 139,67 % изпълнение. През същия период на миналата година при разчетени 1 398 700 лв. постъпленията са били 1 410 899 лв. или 100,87 % изпълнение на плана.

По § 24-04 „Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция” се отчита стопанската дейност на общината. Към 31.12.2023 г. са реализирани приходи в размер на 735 660 лв., като през 2022 г. реализираните приходи са били 945 701 лв. постъпленията през 2023 г. са по –малко. Това се дължи на факта, че през 2023 г. част от приходите постъпващи през предходни години по § 24-04 се отчитат по други приходни параграфи, съгласно дадени указания.

Събираемостта на приходите от наеми на имущество през отчетния период е следната: При планирани приходи в размер на 40 000 лв. към 31.12.2023 г. постъпленията са в размер на 48 064 лв. или 120,16 % изпълнение на годишния план. За сравнение със същият период на миналата година приходите са били в размер на 49 156 лв. при планирани 39 000 лв. или 126,04 % изпълнение.

Събираемостта на приходите от наеми на земя през текущия период е следната: При планирани приходи в размер на 480 000 лв. постъпленията към 31.12.2023 г. са 548 068 лв. или 114.18 %. За сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 416 042 лв. при разчетени 350 000 лв. или 118.87 % изпълнение.

По - високата събираемост се дължи на факта, че в края на 2023 г. постъпиха средства от сключени договори за наем на полски пътища /които не функционират/ – общинска собственост включени в разпределените масиви за ползване за стопанската 2023/2024 година и аваносово суми по договори, на които начислението им е през м.01 2024 г.

• Общински такси

Основен дял в неданъчните приходите заемат приходите от общинските такси. При планирани общински такси в размер на 2 464 500 лв. постъпленията към 31.12.2023 г. са в размер на 2 381 350 лв. или 96,63 % изпълнение.



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

<i>приходи от общински такси</i>		<i>31.12.2022 г.</i>			<i>31.12.2023 г.</i>		
§§	наименование	ут. план	отчет	% изп.	ут. план	отчет	% изп.
2701	за ползване на детски градини	13 894	13 894	100.00			#DIV/0!
2704	за ползване на домашен социален патронаж	70 338	72 803	103.50	120 000	92 564	77.14
2705	за ползване на пазари, тротоари, улични платна	35 000	24 055	68.73	120 000	118 357	98.63
2707	за битови отпадъци	1 600 000	1 606 959	100.43	1 880 000	1 790 480	95.24
2710	за технически услуги	100 000	109 131	109.13	100 000	111 218	111.22
2711	за административни услуги	100 000	112 882	112.88	110 000	126 038	114.58
2715	за откупуване на гробни места	3 500	3 542	101.20	3 500	2 507	71.63
2717	за притежаване на куче	500	826	165.20	1 000	1 558	155.80
2729	други общински такси	125 600	126 028	100.34	130 000	138 628	106.64
<i>Всичко приходи от общински такси</i>		2 048 832	2 070 120	101.04	2 464 500	2 381 350	96.63

През 2023 г. такси от ползване на детски градини не се събират, което отразява промените в чл.6, ал.1 и чл.81 от ЗМДТ и съответните на тях промени в Закона за предучилищно и училищно образование във връзка с отпадането на таксите за детските ясли и детските градини в сила от 01.04.2022 г.

Увеличение е отчетено в таксата за домашен социален патронаж. През отчетния период приходите от таксата са в размер на 92 564 лв., за сравнение със същият период на 2022 г. постъпленията са били в размер на 72 803 лв. Изпълнението спрямо плана за 2023 г. е 77,14 %.

Увеличение е отчетено на постъпленията на таксата от ползване на пазари, панаири, тротоари и улични платна. Към 31.12.2023 г. постъпленията са в размер на 118 357 лв., като за същият период през 2022 г. постъпленията са били в размер на 24 055 лв. Това се дължи на факта, че тук започнаха да се отчитат постъпленията от дейността паркиране, като през 2022 г. те се отчитаха по § 24-04.

Най – голям относителен дял в приходите от общински такси заема Такса битови отпадъци. Изпълнението на таксата през текущият период е следното: към 31.12.2023 г. постъпленията от ТБО са в размер на 1 790 480 лв. при одобрена план- сметка за ТБО в размер на 1 880 000 лв. – 95.24 % изпълнение за 2023 г., за сравнение със същият период на 2022 г., постъпленията са били в размер на 1 606 959 лв. при план – сметка 1 600 000 лева за 2022 г. – 100,43 % изпълнение.

Изпълнението на таксите за технически и административни услуги през отчетния период е следното:

При планирани такси за технически услуги 100 000 лв. към 31.12.2023 г. изпълнението е 111 218 лв. или 111,22 %

При планирани такси за административни услуги 110 000 лв. към 31.12.2023 г. изпълнението е 126 038 лв. или 114 58 %

Изпълнението на таксите за технически и административни услуги не зависи пряко от администрацията, а от нуждите на гражданите.

При планирани приходи за 2023 г. по § 27-29 „Други общински такси” в размер на 130 000 лв., постъпленията към 31.12.2023 г. са в размер на 138 628 лв. Тук са отразени заплатените такси за водовземане и водоползване.

Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви /§ 28-00/ – постъпленията са от просрочени плащания за наеми, местни данъци и такси, глоби и санкции по действащото законодателство, наредби и правилници, като за отчетния период са в размер на 103 928 лв. или 59,05 % от уточнения годишен план.



Други неданъчни приходи /§ 36-00/ - постъпленията за отчетния период са за категоризация на туристически обекти /места за настаняване/ и обекти за хранене и развлечения в размер на 13 904 лв., приходи от вторични суровини 2 617 лв. и постъпилите приходи от ОП ОГС в размер на 582 737.29 лв. Във връзка с отпадането на кодовете за вид плащане, считано от 01.10.2023 г. тук са отчетени неразпределени приходи в размер на 277,68 лв.

Във връзка с подхода на отчитане на операциите по механизма за предоставяне на лична помощ определени с указания на МФ с изх. № 91-00-394/30.12.2019 г. и писмо уведомление на МТСП/АСП се направи преквалификация на трансфера по § 36-19 в държавна дейност в размер на 195 625 лв.

Внесени ДДС и други данъци върху продажбите /§ 37-00/ - тук се отчита ДДС, което общината внася върху стопанската си дейност и данъка съгласно Закона за корпоративно подоходно облагане. За отчетния период размера на внесените данъци е в размер на „**минус**“ **103 349** лв. Средствата се отразяват по приходната част на бюджета, но са със знак „**минус**“, тъй като те представляват разход за общината.

Постъпления от продажба на нефинансови активи – при планирани 172 523 лв., отчетът към 31.12.2023 г. е в размер на 258 444 лв. или 149.80 %. Постъпления от продажба на нефинансови активи се приравняват на приходи с еднократен характер, тъй като не са постоянни.

При заложили 158 000 лв. приходи от концесии постъпленията към 31.12.2023 г. са в размер на 117 427 лв. или 74.32 %.

Общинската концесия, с която се предоставя особено право на ползване върху минерална вода от сондаж № 2 и сондаж № 4 от находище „Старо Железаре“ в с. Старо Железаре, „Хисар Милениум“ ООД е в забава на плащанията. Към 31.12.2023 г. в забава за плащане са 35 840,44 лв.

На 08.01.2024 г. е възникнало задължение за четвъртото тримесечие на 2023 г. в размер на 13 814,06 лв.

Изготвена е покана за доброволно плащане с изх. № 26-00-156/17.02.2023 г. Същата е връчена и получена на 20.02.2023 г. от концесионера „Хисар Милениум“ ЕООД.

В следствие на това на 26.04.2023 г. е подписано споразумение за разсрочено плащане на дължимото концесионно възнаграждение и неустойка по договора за общинската концесия.

Помощи и дарения от страната се отразяват текущо и се разходват съобразно волята на дарителя.

Общо остатъка от средства по бюджета (държавни и общински) на 31.12.2023 г. е 7 453 978 лв., от които банковата наличност е в размер на 7 453 978 лв. и касова наличност в размер на 0,00 лв.

Разходи

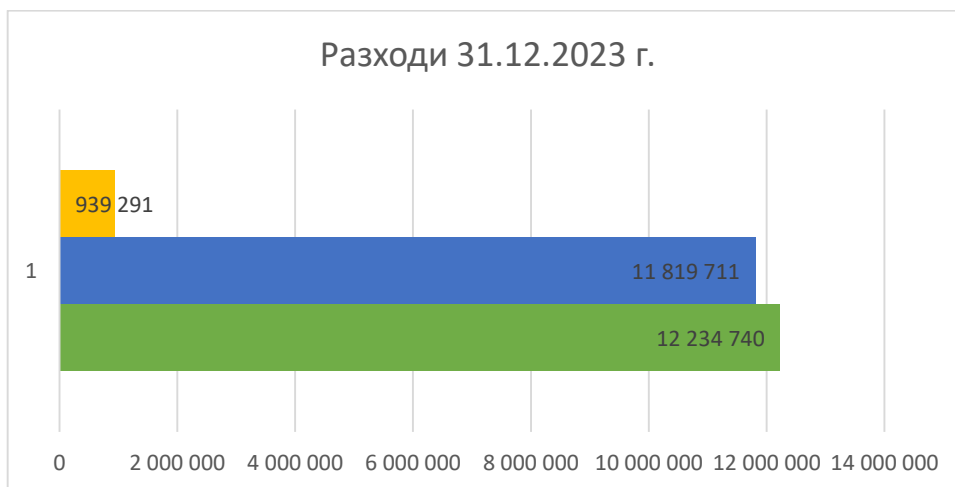
Отчета на разходите към 31.12.2023 г. е 24 993 742 лв. в това число:

- ✓ разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 12 234 740 лв.
- ✓ разходи за местни дейности 11 819 711 лв.
- ✓ разходи за дофинансиране 939 291 лв.



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg



Изпълнението на разходната част на бюджета на общината за отчетния период на годината е 74.91 %. Разходите за делегирани от държавата дейности съставляват 48.95 % от отчетените разходи през отчетния период на 2023 г. Разходите за местни дейности съставляват 47.29 %, а дофинансирането е 3.76 %.

По разхода финансирането на поделенията - второстепенни разпоредители с бюджетни кредити през отчетния период беше ритмично, съгласно подадени от тях заявки за финансиране. Изпълнението на разходите по функции спрямо плана за 2023 г. е представено в следващата таблица:

ФУНКЦИИ	ПЛАН 2023		ОТЧЕТ	%
	начален	уточнен	31.12.2023	изпълн.
I.Общо държавни служби	3224991	3598354	2888060	80.26
II.Отбрана и сигурност	297657	285247	146181	51.25
III. Образование	7207763	8349716	7589787	90.90
IV.Здравеопазване	193192	193192	153354	79.38
V. Соц.осиг., подпомагане и грижи	1648893	2956086	2480388	83.91
VI. Жил.строит., благ., ком.ст. и ООС	12011610	15030630	9147404	60.86
VII. Поч. дело, култура, рел. дейности	1588353	1692905	1520968	89.84
VIII. Икон. дейности и услуги	863976	1215382	1034210	85.09
IX. Разходи некласиф. в др. ф. - лихви	80000	45000	33390	74.20
Резерв			0	#DIV/0!
ОБЩО:	27116435	33366512	24993742	74.91

В следващата таблица, Ви представям, разходите по функции като процент от общо извършените разходи към 31.12.2023 г.:

ФУНКЦИИ	% изпълнение от общо разходите
I.Общо държавни служби	11.56
II.Отбрана и сигурност	0.58
III. Образование	30.37
IV.Здравеопазване	0.61



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ ХИСАРЯ

Град Хисаря, бул. „Генерал Гурко“ 14 +359 337 6 21 80 contacts@hisarya.bg www.hisarya.bg

V. Соц.осиг., подпомагане и грижи	9.92
VI. Жил.строит., благ., ком.ст. и ООС	36.60
VII. Поч. дело, култура, рел. дейности	6.09
VIII. Икон. дейности и услуги	4.14
IX. Разходи некласиф. в др. ф. - лихви	0.13
ОБЩО:	100.00

Най – голям относителен дял от общите разходи представляват извършените разходи във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ с 36.60 % от общо разходите и във функция „Образование“ с 30.37 % от общо разходите.

Реформите в сектора на Образованието по отношение на определяне на справедливо възнаграждение на педагогическите специалисти намира отражение и през 2023 г. с Наредба № 4 от 20 април 2017 г. за нормиране и заплащане на труда издадена от Министъра на образованието и науката. От 01.01.2023 г. увеличението на основните заплати е средно със малко над 15 %.

Към 31.12.2023 г. Община Хисаря няма просрочени задължения.

През отчетния период община Хисаря е изпълнявала задълженията си по кредити на база сключени договори с „Фонд за органите на местно самоуправление в България – ФЛАГ“ и фонд „ФУГР“ в срок /без просрочие/.

Извършен е финансов одит от Сметна палата за заверка на годишния финансов отчет за 2023 г. на Община Хисаря.

В изпълнение на чл. 140, ал.1 от Закона за публичните финанси внасям за приемане одитирания отчет заедно с одитния доклад на Сметна палата за заверка на годишния финансов отчет на Общината, съгласно Приложения № 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12 и 13;

Във връзка с чл.9, ал.1 от Закона за Общинския дълг, Кметът на Общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общински съвет като неразделна част от отчета за изпълнението на общинския бюджет.

Съгласно указанията дадени от Министерство на финансите с ФО-3/06.02.2024г. формата на отчета за общинския дълг за 2023 г. се изготвя и одобрява от общински съвет съгласно Приложение № 19 към същото писмо, а именно: Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции.

В тази връзка, внасям за разглеждане и приемане годишния отчет за състоянието на общинския дълг и дълга на лицата по чл.8а от ЗОД към 31.12.2023 г. съгласно Приложения № 14, 15, Приложение № 16 – „Приложение № 19 към ФО-3/06.02.2024 г.“ и Приложения № 17, 18, 19, 20 и 21;

Съгласно Правилника за организацията, устройството и дейността на Общинското предприятие „Общинско горско стопанство – Хисаря“, внасям за разглеждане отчет за приходите и разходите от дейността на ОП „ОГС – Хисаря“.

Съгласно чл. 14, ал.6 от Правилника Общинският съвет утвърждава отчета на приходите и разходите ОП „ОГС – Хисаря“. Отчета е представен в Приложение № 22, към настоящата докладна.

Съгласно Правилника за устройството и дейността на Общинското предприятие „ЧОСР“ към община Хисаря, внасям за разглеждане отчет за приходите и разходите от дейността на ОП „ЧОСР“ Хисаря. Отчета е представен в Приложение № 23, към настоящата докладна.



Към настоящата докладна – записка прилагам и Протокола от проведено публично обсъждане.

ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл.21, ал.1, т.6, т.23 и т.24 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от Закон за местното самоуправление и местната администрация; чл. 9 от Закон за общинския дълг; чл.140 от Закон за публичните финанси, указанията дадени с ФО-3/06.02.2024 г., чл.49 ал.1 от Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Хисаря и чл.14, ал.6 от Правилника за организацията, устройството и дейността на Общинско предприятие „Общинско горско стопанство – Хисаря” предлагам на Общински съвет да се вземе следното:

РЕШЕНИЕ:

1. Приема Одитирания отчет на бюджета на Община Хисаря към 31.12.2023 г., съгласно приложения № 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12 и 13;
2. Приема годишния отчет за състоянието на дълга на Община Хисаря към 31.12.2023 г. съгласно Приложение № 16 - „Приложение № 19 към ФО-3/06.02.2024 г.” и Приложения № 14, 15, 17, 18, 19, 20 и 21 и Дълга на лицата по чл.8а от ЗОД съгласно буква «В» и «Г» от Приложение № 16 - „Приложение № 19 към ФО-3/06.02.2024 г.”
3. Приема Отчет на приходите и разходите на ОП "Общинско горско стопанство - Хисаря" за 2023 г., съгласно Приложение № 22;
4. Приема Отчет на приходите и разходите на ОП "ЧОСР - Хисаря" за 2023 г., съгласно Приложение № 23;
5. Приема за сведение Протокола от публично обсъждане.

ИВА ВЪЛЧЕВА/п/

Кмет на община Хисаря

Съгласувал:

Диляна Антонова

Нач. отдел ФБ

Изготвил:

Даниела Стоянова

Гл. експерт „Бюджет”