

Д о к л а д

към проект за бюджет на Община Ветово за 2026 година

Бюджетът на Общината за 2026 г. е първият бюджет изготвен в евро, във връзка с въвеждането на единната европейска валута в Република България. Проекта на бюджета на Община Ветово е подготвен при трудно прогнозируема среда, динамични тенденции и рискове. Балансираният общински бюджет следва да стъпва на една ясна представа за икономическите процеси на местно ниво. Постигането на устойчивост на бюджета е трудна задача, тъй като местните финанси са силно зависими от държавния бюджет, националните политики, а също така и от усвояването на европейските средства. В условията на тази неясна и несигурна нормативна обстановка сме се постарали да изготвим и предложим един бюджет, който максимално да се доближава до нуждите и потребностите на гражданите от общината и съобразен с финансовите й възможности. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилно финансово състояние на общината ще зависи в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

В проекта на бюджета са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансова-икономическа нестабилност, извършен е анализ на реално финансово състояние на общината. Предвид това постигането на годишните цели и стабилизирането на финансовото състояние на общината ще зависи в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

Проектът за бюджет е балансиран, съгласно приоритетите, заложили в програмата за управление и развитие на общината. От особено значение е финансовото управление, контрол и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажименти за разходи, които не са обезпечени и не се допускат просрочени задължения.

С чл. 51, т. 1 от ЗДБРБ за 2026 г. са приети размерите на взаимоотношенията между централния бюджет и бюджетите на общините за 2026 г. под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности (обща изравнителна субсидия, трансфери за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, трансфер за други целеви разходи за местна дейност), целева субсидия за капиталови разходи.

Размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Ветово за 2026 г. под формата на субсидии по механизъм за определяне на субсидии за общините от централния бюджет за 2026 г., са както следва:

- 5 861 595 € обща субсидия за делегираните от държавата дейности, годишния размер се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто; четвърто тримесечие – 25 на сто. Субсидията се предоставя ежемесечно до 5-то число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение.

- 828 700 € обща изравнителна субсидия – трансфер за местни дейности се предостави към 22 януари в размер на 45 на сто. Останалата сума от субсидията се предоставя на общината ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от април до декември.

- 72 600 € за зимно поддържане и снегочистване - трансфер за местни дейности съгласно ЗДБРБ за 2026 г. се предостави на общините към 22 януари в размер на 75 на сто, а останалата сума ежесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от септември до декември.

- 22 500 € за трансфер за други целеви разходи за местни дейности са предназначени за достигане на минималната работна заплата за 2026 г., определена с Постановление № 243 на Министерския съвет от 13.11.2025 г. (ДВ, бр. 98 от 2025 г.) за определяне размера на минималната работна заплата за страната, в местните дейности. Разпределението на средствата по общини е на база относителния дял на разходите за заплати и възнаграждения на конкретната община.

- 503 500 € целева субсидия за капиталови разходи и се предоставя при условия и по ред определен от министъра на финансите (чл. 51, т. 1 от ЗДБРБ)

Общия размер на бюджетните взаимоотношения за 2026 г. е 7 288 895 €.

В ЗДБРБ за 2026 г. са определени стойностите и натуралните показатели за Община Ветово за делегираните от държавата дейности-общинска администрация, отбрана, образование, здравеопазване, социални грижи и култура.

Средствата за финансиране на местни дейности се осигуряват от обща изравнителна субсидия, зимно поддържане и снегочистване за местни дейности, капиталовата субсидия за местни дейности, за други целеви разходи за местни дейности, местни данъци и такси и други приходи с общински характер.

Предлагаме бюджета на Община Ветово за 2026 г., да се утвърди в размер на 10 687 827 €.

Като съпоставима база при разработването и представянето на бюджета по приходната и разходната част е използван уточнен план за 2025 г. Направена е съпоставка и с данните по отчет към 31.12.2025 г.

ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При разработването на бюджет 2026 г., са взети предвид всички изменения на нормативната уредба, засягаща частта на местните приходи. Предприети са мерки, като се използват всички възможни лостове за увеличаване на събираемостта и прекъсване на давностните срокове за плащане на задълженията.

6 325 487 € са източниците за финансиране на делегираните от държавата дейности:

- собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет – 82 688 €;
- обща субсидия – 5 861 595 €;
- финансиране на дефицитите, преходен остатък – 414 577 €, който ще се ползва за финансиране на същите дейности, в т.ч. средства на разположение от ЕС „знак минус“ – 31 326 €, чужди средства „знак минус“ – 2 047 €.

Преходния остатък от 2025 г. на делегирани държавни дейности разпределен, както следва:

- общинска администрация – 67 181 €;
- отбрана и сигурност – 49 889 €;
- образование – 275 504 €;
- социално осигуряване – 17 959 €;
- спорт за всички – 4 044 €.

4 362 340 € са източниците за финансиране на местни дейности:

- собствени приходи – 2 094 850 €;
- обща изравнителна субсидия – 901 300 €;
- целева капиталова субсидия- 503 500 €;
- други целеви разходи за местна дейност – 22 500 €;
- предоставени трансфери – знак „минус“ 42 500 €;

- предоставяне на възмездна финансова помощ – знак „минус“ 153 388 €;
- временни безлихвени заеми между бюджети и СЕС – 90 452 €
- финансиране на дефицитите, в т.ч. преходен остатък – 945 626 €, който ще се използва за финансиране на същите дейности.

При формиране на собствените общински приходи са взети предвид постъпилите приходи през 2025 г., които са със случаен и еднократен характер. Направена е оценка на събраните и оставащи за събиране данъчни и неданъчни недобори.

Общия размер на планираните общински приходи за 2026 г. е в размер на 2 094 850 €, които са за финансиране на общинските дейности и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Имуществени и други данъци- 511 000 €

По § 01-03 Окончателен годишен (патентен) данък се планират да постъпят 3 120 €, при отчет към 31.12.2025 г. 3 166 €. Планираният патентен данък е в реални размери.

По § 13-00 Имуществени данъци и други данъци планираме да постъпят в размер на 507 880 €. При изпълнение за 2025 г. 502 485 €.

Неданъчни приходи - предвижда се да постъпят – 1 583 850 € при изпълнение за 2025 г. 1 884 838 €. С най висок относителен дял са такса битови отпадъци и приходи от наем на земя.

По § 24-00- Приходи и доходи от собственост- общо по параграфа се планират да постъпят 214 968 €, при отчет за 2025 г. 335 177 €.

Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция се планират в размер на 12 000 €, при отчет към 31.12.2025 г. 11 407 €.

Приходи от наем на имущество се планират в размер на 60 500 €, при отчет към 31.12.2025 г. 61 927 €.

Приходи от наем на земя се планират в размер на 76 000 €, при отчет към 31.12.2025 г. 164 697 €

Приходи от дивидент 66 468 €, при отчет към 31.12.2025 г. 97 145 €.

По § 27-00 – Приходи от общински такси- общо по параграфа се планират да постъпят 551 606 €, при отчет за 2025 г. 533 570 €. Най- голям дял в планираната сума има такса за битови отпадъци, като общия размер очакваме да достигне сумата – 436 200 €.

Такси за ползване на детски кухни – планират се да постъпят такси от млечна кухня в размер на 5 000 €, при отчет към 31.12.2025 г. 5 399 €.

Такса за ползване на домашен социален патронаж- броя на потребителите е увеличен, като респективно таксата е увеличена, съгласно нормативните документи, планират се да постъпят 57 000 €, при отчет към 31.12.2025 г. 52 451 €.

Такса за ползване пазари, тържища и други-планират се 6 406 €, при отчет към 31.12.2025 г. 6 715 €. По параграфа постъпват приходите от терен за маси, терен за търговия и други.

Такса за битови отпадъци- постъпления в размер на 436 200 €, включващи задължения, както за 2026 г., така и задължения от предходни години. Отчетът към 31.12.2025 г. е 418 526 €.

Такса за технически услуги – планират се в размер на 23 000 € при отчет за 2025 г. 23 058 €

Такса за административни услуги- планират се в размер на 23 000 € при отчет за 2025 г. 26 049 €.

Приходи от други общински такси-определени със закон и не класифицирани в други параграфи, се планират в размер на 1 000 €, при отчет за 2025 г. 1 373 €.

Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – планират се да постъпят 30 750 € при изпълнение за 2025 г. 31 487 €.

Други неданъчни приходи (§ 36-19)-планират се 300 €, при отчет към 31.12.2025 г. 162 988 €. Тук се отнасят приходите от режимни разноски при продажба на общински имоти, приходи от тръжни книжа и други.

Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00) със знак „минус“ са планирани 51 500 € в т.ч. 30 000 € очакващия размер на дължимия ДДС от общински приходи, ДДС по чл. 163 а от ЗДДС за дейностите по депониране на отпадъци, 21 500 € данък по ЗКПО.

Постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00)-75 000 €, при отчет към 31.12.2025 г. 187 114 €.

Приходи от концесии (§ 41-00) – планират се 762 726 €, при отчет към 31.12.2025 г. 712 408 €.

Взаимоотношения с ЦБ

Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§31-12)-обща изравнителна субсидия 828 700 € и 72 600 € трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2026 г.

Целевата субсидия за капиталови разходи (§31-13) по ЗДБРБ за 2026 г. в размер на 503 500 €
Трансфер за други целеви разходи за местни дейности (§31-18) 22 500 €.

Операции с финансови активи, в т.ч. предоставени трансфери в размер на „знак минус“ 42 500 €; предоставена възмездна помощ в размер на „знак минус“ 153 388 €, временни безлихвени заеми между бюджети и СЕС в размер на 90 452 €.

Преходни остатъци от местни дейности:

Целева субсидия зимно поддържане 17 253 €

Целева субсидия за капиталови разходи от 2025 г. 7 870 €

Трансфер по ПМС № 214 на МС 644 531 €

Резерв в размер на 269 735 €

Остатък от дофинансиране на ОУ „П. Р. Славейков“ – с. Смирненски, ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“ гр. Сеново и ДГ „Щастливо детство“ гр. Ветово в размер на 6 237 €

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При подготовката на разходната част на проекта на бюджет за 2026 г. са спазени изискванията по ЗДБРБ за 2026 г. и са взети предвид всички нормативни документи за съставяне, приемане и изпълнение на общинския бюджет.

Първостепенните разпоредители с бюджетни средства ги разпределят по единни разходни стандарти въз основа на натурални показатели за всяка отделна дейност. Разпределението на средствата, получени по единни разходни стандарти за общинските училища и детски градини се извършва въз основа на формули и стойностните показатели в ЗДБРБ за 2026 г.

Средствата за делегираните от държавата дейности, определени съгласно Решение № 497 на Министерски съвет от 03.07.2026 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2026 г. с натурални и стойностни показатели, са предназначени за финансиране на разходи за персонал и издръжка.

За делегираните от държавата дейности се планират средства общо в размер на **6 325 487 €**.

За местни дейности се планират средства общо в размер на **3 994 584 €**, като са предвидени както и необходимите разходи за текущата година, така и средства за продължаване на реализацията на предходната година и достатъчно резерви за минимизиране рисковете при евентуално влошаване на социално-икономическите условия. За дофинансиране за сметка на имуществени данъци, местни такси, неданъчни и други приходи с общински характер, собствени приходи (такси, наеми, дарения и др.) се планират средства в размер на **367 756 €**.

В рамките на предложения бюджет с местно финансиране са осигурени средства за възнагражденията на персонала съобразени с нормативните изисквания и ограничения, както и националната и местна политика – промяната на минималната работна заплата за страната от 1077 лв. /550.66 €/ на 620.20 €, считано от 1 януари 2026 г., средствата за дължими обезщетения за персонала за 2026 г. Планирани са средства за текущата издръжка и нормалното функциониране на всички социални, комунални, културни и административни дейности на общината, като е извършен преглед, оценка за

оптимизирането им, като е отразена инфлацията върху техния размер. За 2026 г. не се предвижда разкриването на нови дейности по бюджета на общината.

Разходите в бюджет 2026 г. са съобразени с реалните прогнозни приходи, като приоритетни разходи са изграждането на стратегически обекти от техническата инфраструктура като ремонти на уличната настилка в града и населените места и финансово обезпечаване на плащания с бюджетни средства по проекти на ЕС до възстановяването им от Управляващия орган и други. Запазва се и подпомагане разходите за погребение на социално слаби лица, заложи са средства за представително и работно облекло, представителни разходи, СБКО и др. Представителните разходи на кмета на общината са планирани в размер на 3%, а на представителните разходи на общинския съвет са планирани в размер на 1,5% от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“.

В поименния списък за капиталови разходи на фона на многообразните нужди са изведени приоритетни позиции. През 2026 г. общината си е поставила за цел да изпълни цялата капиталова програма. Целевата капиталова субсидия за 2026 г. е в размер на 503 500 €, като част от нея ще бъде трансформирана, съгласно чл. 55, ал. 2 от ЗДБРБ 2026 г. в трансфер за други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти.

Общинския бюджет е публичен и се контролира от местната общност. Финансирането на местните и делегираните от държавата дейности се извършва от общината в интерес на местната общност и при спазване на принципите на законосъобразност, целесъобразност, ефективност и публичност.

В условията на несигурност, породена от множество фактори, които способстват за задълбочаване на икономическата криза, трайно замразената държавна политика по отношение разширяването на собствената приходна база на общините е сериозно предизвикателство и без това сложната обстановка. Непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставените услуги, на фона на растящата инфлация и влошените икономически показатели, отново сме поставени пред необходимостта да осигурим финансовата стабилност и просперитет на нашата община, чрез правилно и адекватно планиране.

Настъпилите промени в бюджетните взаимоотношения в резултат на структурни, териториални и други промени, включително и с писма на Министъра на финансите се отразяват в процеса на изпълнението на общинския бюджет, а не в процеса на неговото съставяне.



Електронно подписано от:
Мехмед Хасан Мехмед
Кмет на Община Ветово
28.08.2026