

П.К. / ЗОРФЧДОС ЕСФОН

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
НА ОБЩИНА КАМЕНО

5

ОБЩИНА-КАМЕНО
гр. Камено п.к. 8120
Регистрационен номер и дата
07-01-2024 / 06.12.2024

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ	
гр. Камено п.к. 8120	
Водящ номер и дата	
383	06.12.2024

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ЖЕЛЪО ВАСИЛЕВ ВАРДУНСКИ-КМЕТ НА ОБЩИНА КАМЕНО

ОТНОСНО: Одобряване на План-сметка за дейност 623 – Чистота за 2025г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА, ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ

На Вашето внимание е представена за обсъждане и одобряване План-сметка за дейностите по събиране, извозване, обезвреждане в депа или други съоръжения на битови отпадъци и поддържане на чистотата на територии за обществено ползване.

I. **Разходи** - в изпълнение на разпоредбите на чл. 66 ал. 3 т. 2 от Закона за местните данъци и такси, Общинският съвет ежегодно одобрява годишната План-сметка за дейностите по поддържане на чистотата, включваща необходимите разходи за :

- събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до инсталации и съоръжения за третирането им, както и осигуряване на съдове за събиране на битовите отпадъци, с изключение на разделното събиране, предварителното съхраняване и транспортирането на битовите отпадъци, попадащи в управлението на масово разпространени отпадъци по Закона за управление на отпадъците;

- третиране на битови отпадъци, необхванати в управлението на масово разпространените отпадъци, както и проучване, проектиране, изграждане, поддържане, експлоатация, закриване и мониторинг на депата за битови отпадъци и/или други инсталации или съоръжения за оползотворяване и/или обезвреждане на битови отпадъци;

- поддържане на чистотата на уличните платна, площадите, алеите, парковете и другите територии от населените места и селищните образувания в общината, предназначени за обществено ползване.

План-сметката за дейност 623 – Чистота за 2025г. е планирана на база и размер както през последните няколко години - прогнозирано количество на отпадъците 3 300 тона.

Планирането на разходите, както и разпределението им по дейности за поддържане на чистотата през 2025г. е съобразено с реално извършените разходи през изминалите години и деветмесечието на 2024г., както и с размера на генерираните в община Камено отпадъци.

Планирани разходи:

Разходи по икономически елементи	2024 г.	2025 г.
РЗ и осигуровки	1 540 000,00	2 100 000,00
Работно облекло	10 000,00	10 000,00
Материали	40 000,00	50 000,00
Горива	130 000,00	150 000,00
Чл.внос	500,00	500,00
Външни услуги - сметища	70 000,00	80 000,00
Външни услуги – предаване на разделно	0	10 000,00

събрани и строителни отпадъци		
Външни услуги - депо Чистота с вкл. ДДС	99 000,00	118 800,00
Текущ ремонт	25 000,00	35 000,00
Застраховки ГО на автомобилите	10 000,00	8 000,00
Винетки	2 000,00	2 000,00
Местни данъци	10 000,00	10 000,00
Съдове за отпадъци	80 000,00	110 000,00
Отчислевия чл. 60 от ЗУО	53 229,00	52 800,00
Отчислевия чл. 64 от ЗУО	313 500,00	313 500,00
Капиталови разходи	0.00	125 000,00
Общо	2 403 029,00	3 175 600,00

В План-сметката за 2025г. е налице завишение в размера на някои разходи в сравнение с тези планирани през 2024г., което е в резултат на:

1. Увеличение на разходите за материали, горива и ремонти – в следствие на повишаване на цените и амортизацията на техниката.
2. Увеличение на МРЗ в сила от 01.01.2025г. от 933 лв. на 1077 лв. – със 115,434%.
3. Поставяне на съдове за предаване на разделно събрани и строителни отпадъци и разходите по тяхното обслужване.
4. Увеличение на средствата за съдове за отпадъци – предвижда се закупуване на още съдове за разделно събиране на отпадъци.

На основание на всичко това предлагам следното разпределение на средствата:

1. Осигуряване на съдове за съхраняване на битовите отпадъци – 90 000,00 лв.
- закупуване на контейнери и кофи - 60 000 лева и 30 000 лв. за съдове за разделно събиране на отпадъци.

2. Събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до депа – 555 000,00 лева.

- поддържане на съдове за събиране на битовите отпадъци – 5 000,00 лв.
- придобиване на превозни средства за транспортиране на битови отпадъци, както и на сметосъбирачни машини - 125 000,00 лв.
- поддържане на превозни средства за транспортиране на битови отпадъци, както и на сметосъбирачни машини – 45 000,00 лв.
- събиране на битови отпадъци, включително разделно – 165 000,00 лв.
- транспортиране на битовите отпадъци – 206 000,00 лв.
- контрол на дейностите, свързани с образуване, събиране, съхраняване и транспортиране на битовите отпадъци, включително използване на GPS и други технологични решения – 6 000,00 лв.
- данъци, такси и застраховки на превозни средства, включително на сметосъбирачни машини – 3 000,00 лв.

3. Разходи за депониране на отпадъци и отчисленията по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците – 485 600,00 лева

- Депониране на отпадъците и ДДС по чл. 163 “а” от ЗДДС – 118 800,00 лева /3300 тона по 36,00 лв./тон с ДДС/
- Отчисления по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците – 52 800,00 лева /3300 тона по 16,00 лева/тон/
- Отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците – 313 500,00 лева /3300 тона по 95,00 лева/тон/
- Разходи за участие в дейността на регионалното сдружение за управление на отпадъците – членски внос за 2025г. – 500,00 лв.

4. Почистване на уличните платна, площадите, алеите, парковете и другите територии от населените места, предназначени за обществено ползване – 2 045 000,00 лева.

- Почистване на места за обществено ползване – 1 700 000,00 лева – тук са включени разходите за почистване от битови отпадъци на улици, площади, тротоари, алеи, паркове, междублокови пространства, обособени детски площадки, гробищните паркове и други територии за обществено ползване в населените места и селищните образувания – метене, миене, събиране и транспортиране на битовите отпадъци, включително на битови отпадъци от канали, шахти, подлези, надлези, речни корита и дерета в границите на населените места

- придобиване на съдове за събиране на битовите отпадъци под прага на същественост от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания – 20 000 за съдове за битови отпадъци на места за обществено ползване.

- ползване на превозни средства за събиране и транспортиране на битовите отпадъци от териториите за обществено ползване, техника за механизизирано почистване, както и друга специализирана техника за поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания – 140 000,00 лв.

- поддържане на превозни средства за събиране и транспортиране на битовите отпадъци от териториите за обществено ползване, техника за механизизирано почистване, както и друга специализирана техника за поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания – 88 000,00 лева;

- контрол на дейностите, свързани с предотвратяване изхвърлянето на битови отпадъци на неразрешени за това места и/или създаването на незаконни сметища, както и организиране на почистването им – 80 000,00 лева.

- данъци, такси и застраховки на техника за събиране и транспортиране на битови отпадъци от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания – 17 000,00 лв.

II. Приходи

Съгласно чл. 7 ал. 1 от ЗМДТ местните такси се определят въз основа на необходимите материално-технически и административни разходи по предоставяне на услугата, според чл. 8 от същия Закон принципите за определяне на размера на таксите са :

1. възстановяване на пълните разходи на общината по предоставяне на услугата;
2. създаване на условия за разширяване на предлаганите услуги и повишаване на тяхното качество;
3. постигане на по-голяма справедливост при определяне и заплащане на местните такси.

Утвърденият размер на ТБО през м. 12.2023г. за 2024г. е:

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в гр. Камено, с. Трояново и с. Русокастро – 10 промила от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – 1,3/2/6,7 промила.

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в с. Свобода, с. Кръстина, с. Винарско, с. Вратица, с. Желязово, с. Ливада, с. Тръстиково, с. Константиново, с. Черни връх и с. Полски извор – 17,9 промила от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – 2,3/3,6/12 промила.

Разликата в дължимите промили за ТБО се дължи на разликата в данъчните оценки за населеното място – коефициент 1.79 по-висока данъчна оценка на населените места над 1000 жители – за с. Трояново, с. Русокастро и гр. Камено – т.е. приета е една и съща база за изчисляване на ТБО.

Облогът към 30.09.2024г. е около 2 852 582 лв.

Предлагам Ви увеличение с 10 % на ТБО за 2025г. спрямо 2024г. както следва:

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в гр. Камено, с. Трояново и с. Русокастро – **11 промила** от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – **1,7/1,8/7,5 промила**.

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в с. Свобода, с. Кръстина, с. Винарско, с. Вратица, с. Желязово, с. Ливада, с. Тръстиково, с. Константиново, с. Черни връх и с. Полски извор – **19,7 промила** от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – **3,1/3,2/13,4 промила**.

Разликата в дължимите промили за ТБО се дължи на разликата в данъчните оценки за населеното място – коефициент 1.79 по-висока данъчна оценка на населените места над 1000 жители – за с. Трояново, с. Русокастро и гр. Камено – т.е. приета е една и съща база за изчисляване на ТБО.

Облогът за 2025г. при тези ставки е около 3 137 840 лв. Очакваните приходи при текущата събираемост и този облог се очаква да покрият изцяло разходите по План-сметка Чистота за 2025г.

Предвид гореизложеното на основание чл. 8 и чл. 66 от Закона за местните данъци и такси и чл. 21 ал. 1 т. 7 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, предлагам Общинския съвет да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Одобрява План-сметка за разходите по сметосъбиране, сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа, осигуряване на съдове за отпадъци, поддържане на чистотата на територии за обществено ползване и отчисленията по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците за 2025г. както следва:

- Разпределение на разходите по видове услуги:

№	Вид дейност	Средства лева
1	Осигуряване на съдове за съхраняване на битовите отпадъци	90 000,00
2	Събиране, включително разделно, на битовите отпадъци и транспортирането им до депата или други инсталации и съоръжения за третирането им	555 000,00
3	Депониране на битови отпадъци, включително отчисленията по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците	485 600,00
4	Почистване на уличните платна, площадите, алеите, парковете и другите територии от населените места, предназначени за обществено ползване	2 045 000,00
	Всичко	3 175 600,00

- Разпределение на разходите по икономически елементи:

Разходи	2025 г.
Заплати	1 550 000,00
Други възнаграждения и СБКО	220 000,00
Осигуровки	330 000,00
Работно облекло	10 000,00

Материали	50 000,00
Горива	150 000,00
Чл.внос	500,00
Външни услуги – незаконни сметища	80 000,00
Външни услуги – предаване на разделно събрани и строителни отпадъци	10 000,00
Външни услуги - депо ОП Чистота	118 800,00
Текущ ремонт	35 000,00
Застраховки ГО на автомобилите	8 000,00
Винетки	2 000,00
Местни данъци	10 000,00
Съдове за отпадъци	110 000,00
Отчислевия чл. 60 от ЗУО	53 229,00
Отчислевия чл. 64 от ЗУО	313 500,00
Капиталови разходи	125 000,00
Общо	3 175 600,00

2. Приходи от натрупани отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците – 205 000 лв. – в т.ч. за закупуване на съдове за отпадъци – 80 000 лв. и автомобил за сметосъбиране – 125 000 лв.

3. Приходи

3.1. Определя размера на дължимата ТБО за 2025г. както следва:

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в гр. Камено, с. Трояново и с. Русокастро – 11 промила от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – 1,7/1,8/7,5промила.

- еднакъв размер на таксата за всички данъкоплатци в с. Свобода, с. Кръстина, с. Винарско, с. Вратица, с. Желязово, с. Ливада, с. Тръстиково, с. Константиново, с. Черни връх и с. Полски извор – 19,7 промила от данъчната оценка на имотите и разпределение на промилите на сметосъбиране / депо / поддържане на територии за обществено ползване в пропорционално на разходите съотношение – 3,1/3,2/13,4 промила.

3.2. Обезпеченост на разходите с приходи – разходите по План-сметка чистота са изцяло обезпечени с приходите от Такса битови отпадъци.

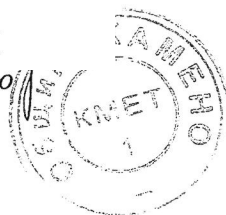
4. Утвърждава План-сметка Чистота за 2025г. съгласно образца по чл. 5 ал. 3 от Наредбата за реда за изготвяне и образца на план-сметката за относимите разходи за извършване на дейности по предоставяне на услугите, за които се заплаща таксата за битови отпадъци и начинът за изчисляване на размера на таксата за битови отпадъци при прилагане на основите, посочени в Закона за местните данъци и такси, приложение към Докладната записка.

Приложение :

План-сметка Чистота за 2025г. съгласно образца по чл. 5 ал. 3 от Наредбата за реда за изготвяне и образца на план-сметката.

ЖЕЛЪО ВАРДУНСКИ

Кмет на Община Камено



ОБЩИНА КАМЕНО		Общо разходи за план-сметната	Други източници на финансиране											Корекции			Източник на финансиране	Оставяща част от разходите за придобиване на активи, която ще бъде разпределяна в плани-сметките за следващите години за срока на изпълнение на активна
ИНФОРМАЦИЯ ЗА 2025 ГОДИНА			Средства от програми „Окопна среда“ и/или от други програми на Европейския съюз или на международни организации	Средства от Пред-приятелство на дейностите по опазване на околната среда	Средства от други публични източници	Приходи на общината от оползотворяване на битови отпадъци	Неу-военни от предходната година средства от таксата за битови отпадъци	Приходи от глоби и изплатени санкции по Закона за управление на отпадъците и други закони, на които отно-шение към управле-нието на битовите отпа-дъци	Натурални средства от обекти-чения по чл. 60 от Закона за управ-ление на отпа-дъците, когато се правят за битови отпа-дъци от общини	Натурални средства от отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпа-дъците, когато се правят за битови отпадъци от общини	Други общински средства и приходи, различни от приходите от таксата за битови отпадъци	Земеи и други дългови инстру-менти, свързани с управ-лението на битови отпадъци.	Общо други източ-ници на финан-сиране (с. 3 + с. 4 + с. 5 + с. 6 + с. 7 + с. 8 + с. 9 + с. 10 + с. 11 + с. 12)	Корек-ции по чл. 66, ал. 10 от Закона за местните данъци и такси	Корек-ции по чл. 66, ал. 11 от Закона за местните данъци и такси	Корек-ции по чл. 66, ал. 12 от Закона за местните данъци и такси	Такса за битови отпа-дъци (с. 2 - с. 13 + с. 14 - с. 15 - с. 16)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Услуги по чл. 5, ал. 2 (чл. 62 от Закона за местните данъци и такси)		0	0	0			0	0		0	0	0					
2	I. Събиране и транспортиране на битови отпадъци до съоръжения и инсталации за тяхното третиране в т. ч.:	645 000								185 000			185 000				460 000	X
3	- придобиване на съдове за събиране на битовите отпадъци над прага на съществено-ст **												0				0	
4	- придобиване на съдове за събиране на битовите отпадъци под прага на съществено-ст, включително торби ***	90 000								60 000			60 000				30 000	X
5	- ползване на съдове за събиране на битовите отпадъци												0				0	X
6	- поддържане на съдове за събиране на битовите отпадъци	5 000											0				5 000	X
7	- придобиване на превозни средства за транспортиране на битови отпадъци, както и на сметосъбирачни машини **	125 000								125 000			125 000				0	
8	- ползване на превозни средства за транспортиране на битови отпадъци, както и на сметосъбирачни машини												0				0	X
9	- поддържане на превозни средства за транспортиране на битови отпадъци, както и на сметосъбирачни машини	45 000											0				45 000	X
10	- събиране на битови отпадъци, включително разделно, с изключение на отпадъците, попадащи в управлението на масово разпространените отпадъци	165 000											0				165 000	X
11	- транспортиране на битовите отпадъци с изключение на тези, попадащи в управлението на масово разпространени отпадъци	206 000											0				206 000	X
12	- осигуряване на информация на обществеността за събирането, включително разделно, и транспортирането на битовите отпадъци												0				0	X
13	- контрол на дейностите, свързани с образуване, събиране, съхраняване и транспортиране на битовите отпадъци, включително използване на GPS и други технологични решения	6 000											0				6 000	X
14	- данъци, такси и застраховки на превозни средства, включително на сметосъбирачни машини, в случай че дейността се извършва от общината	3 000											0				3 000	X
15	- други разходи за предоставяне на услугата, произтичащи от нормативен акт												0				0	
16	- други разходи за предоставяне на услугата по решение на общинския съвет*												0				0	X
17	2. Третиране на битовите отпадъци в съоръжения и инсталации, в т. ч.:	485 600											0				485 600	X
18	- третиране (обезвреждане и оползотворяване) на битови отпадъци, необхванати в управлението на масово разпространените отпадъци	118 800											0				118 800	X
19	- анализ, проверки и проби на отпадъците												0				0	X
20	- проучвания, включително предимствонационни, финансови и икономически анализ и проектиране на дспа за битови отпадъци, както и на съоръжения и инсталации за третиране на битови отпадъци и/или попадащи за безвъзмездно предаване на разделно събрани битови отпадъци от домакинствата, в т.ч. сдогобарителни отпадъци, опасните битови отпадъци извън обхвата на наредбите по чл. 13, ал. 1 и други от Закона за управление на отпадъците												0				0	

21	- изграждане на депа за битови отпадъци, както и на съоръжения и инсталации за третиране на битови отпадъци и/или осигуряване на площадки за безвъзмездно предаване на разделно събрани битови отпадъци от домокинствата, в т.ч. едро-табаритни отпадъци, опасните битови отпадъци извън обхвата на наредбите по чл. 13, ал. 1 и други от Закона за управление на отпадъците **															0			0	
22	- поддържане и експлоатация на депа за битови отпадъци, както и на съоръжения и инсталации за третиране на битови отпадъци и/или площадки за безвъзмездно предаване на разделно събрани битови отпадъци от домокинствата, в т.ч. едро-табаритни отпадъци, опасните битови отпадъци извън обхвата на наредбите по чл. 13, ал. 1 и други от Закона за управление на отпадъците																0		0	X
23	- закриване и следексплоатационни грижи на площадката на депото																0		0	X
24	- мониторинг																0		0	X
25	- обезпечения по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците	52 800															0		52 800	X
26	- отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците	313 500															0		313 500	X
27	- закупуване на земя за изграждане на депа за битови отпадъци, съоръжения и инсталации или осигуряване на площадки за безвъзмездно предаване на разделно събрани битови отпадъци от домокинствата****																0		0	
28	- разходи за участие в дейността на регионалното сдружение за управление на отпадъците	500															0		500	X
29	- осигуряване на информация на обществеността за дейности по управление на отпадъците на територията на общината																0		0	X
30	- програми за управление на отпадъците																0		0	X
31	- контрол на дейностите по третиране на битови отпадъци																0		0	X
32	- други разходи за предоставяне на услугата, произтичащи от нормативен акт																0		0	
33	- други разходи за предоставяне на услугата по решение на общинския съвет*																0		0	X
34	3. Поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания в общината, в т. ч.:	2 045 000								20000	0						20000		2 025 000	X
35	- почистване от битови отпадъци на улици, площи, тротоари, алеи, паркове, междублокови пространства, обособени детски площадки, гробищните паркове и други територии за обществено ползване в населените места и селищните образувания – метене, миене, събиране и транспортиране на битовите отпадъци, включително на битови отпадъци от канали, шахти, подземи, надземи, речни корита и дерета в границите на населените места	1 700 000															0		1 700 000	X
36	- придобиване на съдове за събиране на битовите отпадъци над прага на съществуност от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания, доколкото разходите не са включени в позиция по услугата по чл. 5, ал. 2, т. 1 **																0		0	
37	- придобиване на съдове за събиране на битовите отпадъци под прага на съществуност от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания, доколкото разходите не са включени в позиция по услугата по чл. 5, ал. 2, т. 1 ***	20 000								20000							20000		0	X
38	- ползване на съдове за събиране на битовите отпадъци от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания, доколкото разходите не са включени в позиция по услугата по чл. 5, ал. 2, т. 1																0		0	X
39	- поддържане на съдове за събиране на битовите отпадъци от териториите за обществено ползване в населените места и селищните образувания, доколкото разходите не са включени в позиция по услугата по чл. 5, ал. 2, т. 1																0		0	X

[illegible]

Забележки:

* Разходите по решение на общинския съвет следва да се посочат под таблицата на план-сметката.

** Съгласно чл. 66, ал. 8 от ЗМДТ средствата за придобиване на актив, чиято стойност надвишава стойностния праг на същественост, приет от общината, и който се очаква да бъде използван през повече от една календарна година, се разделят на срока на използване на актива и в план-сметката се включва съответстващата за календарната година част от тези средства.

В колона 18 се посочва каква е оставащата част от разходите за придобиването на актива, в зависимост от годината, за която се прави план-сметката.

*** В случай че активите са под стойностния праг на същественост на общината, същите се включват изцяло в план-сметката за съответната година.

**** В случаите на придобиване на земя средствата се разделят на срока на използване на съответния актив, който е изграден върху нея - депо за битови отпадъци, съоръжение или инсталация за третиране на битови отпадъци или на площадка за безвъзмездно предаване на разделно събрани битови отпадъци от домакинствата.

Указания:

В колона (к) 2 се попълват общо необходимите разходи за извършване на услугата за календарната година, като по отношение на разходите за придобиване на активи се включва само съответстваща част в зависимост от срока на използване на актива.

В колони 3 - 12 се попълва размерът на средствата, необходими за извършване на услугата, които са от други източници за финансиране, различни от таксата за битови отпадъци.

В колона 14 се попълва размерът на използваните други общински приходи за покриване на действително направени разходи, надхвърлящи предвидените в план-сметката за предходната година разходи, за сметка на такса битови отпадъци, извън случаите по чл. 8, ал. 4 от ЗМДТ.

В колона 15 се попълва стойността на разходите, за които в одитен доклад на Сметната палата са установени нарушения по чл. 66, ал. 11 от ЗМДТ.

В колона 16 се попълва стойността на средствата, за които в одитен доклад на Сметната палата са установени нарушения по чл. 66, ал. 12 от ЗМДТ.

В колона 18 се попълват стойности само когато има оставаща част от разходите по чл. 8, ал. 5 от наредбата, които не са включени за сметка на такса битови отпадъци за календарната година.

Ред 2 е сбор от разходите, посочени на редове от 3 до 16.

Ред 17 е сбор от разходите, посочени на редове от 18 до 33.

Ред 34 е сбор от разходите, посочени на редове от 35 до 47.

Ред 48 е сбор от разходите, посочени на редове 2, 17 и 34.