ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
НА ОБЩИНА КАМЕНО

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

ОТ ЖЕЛЬО 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, парковите 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	**99 000,00**	**99 000,00**
ДДС	**19 800,00**	**19 800,00**
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**	**53 229,00**
Отчислевия чл. 64 оот ЗУО	**313 500,00**	**313 500,00**
Капиталови разходи	**0.00**	**125 000,00**
Общо	**2 403 029,00**	**3 176 029,00**

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. – с 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 събирани 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 – 486 029,00 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 – 53 229,00 лева /3300 тона по 16,13 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, парковите 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 механизирано 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 механизирано 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**	**486 029,00**
4	**Почистване на уличните платна, площадите, алеите, парковите и другите територии от населените места, предназначени за обществено ползване**	**2 045 000,00**
	Всичко	**3 176 029,00**

- 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	**25 000,00**
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	**3 176 029,00**

2. Приходи от чл. 64 от Закона за управление на отпадъците – 205 000 лв.

3. Приходи

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.

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 образеца по чл. 5 ал. 3 от Наредбата за реда за изготвяне и образеца 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 образеца по чл. 5 ал. 3 от Наредбата за реда за изготвяне и образеца на план-сметката.

ЖЕЛЬО ВАРДУНСКИ
Кмет на Община Камено

Изготвил :
Куни Петров ДД БФМП *Десислава Генева еколог*