

ДОКЛАД

Относно: Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2020 г.

Пред Вас е проекта за бюджет на Община Велики Преслав за 2020 година. Без да излизаме извън рамките на основните нормативни документи засягащи пряката финансова и всяка друга дейност на Община Велики Преслав и на общините като цяло в Р България приети до настоящия момент ние Ви предлагаме бюджет съобразен със Закона за държавния бюджет, обнародван в ДВ брой 100 /20.12.2019 г., Постановление на Министерски съвет № 381/30.12.2019 г., обнародвано в ДВ бр. 2/ 2020 г. и влизащо в сила от 01.01.2020 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2020 г. До края на 2019 г. са публикувани и други нормативни документи, закони касаещи данъчното облагане, минималната работна заплата, решения на министерски съвет, стандарти за делегирани от държавата дейности /РМС № 208/16.04.2019 г., допълнено с РМС № 644/01.11.2019 г./, указания, касаещи финансирането на отделните дейности, с които ние сме се съобразявали при подготовката на този бюджет. ЗДБРБ и ПМС № 381 регламентират бюджетната рамка, на която основа е съставен Бюджет 2020 на Община Велики Преслав.

В ЗДБ са приети бюджетните трансфери за общините. Отправяйки поглед назад в годините новият бюджет на РБ за общините и за 2020 г. бележи определен ръст, което създава и по-благоприятна макрорамка за местните бюджети. За настоящата бюджетна година има общо увеличение на субсидиите за общините с 456,2 млн. лв. Най-голям дял от които се пада на образованието – 341.5 млн. лв., а 114,7 млн. за останалите функции. Общините в Република България ще разполагат с 38 млн. лв. повече за чисто общински дейности. Така представените цифри показват, че основната част от ръста отива за делегираните от държавата дейности - 12,9 % увеличение, срещу 7,4 % за местните дейности.






Промени в отделни нормативни документи, които влияят на бюджета на общината:

Закон за държавния бюджет на РБ;

- Разширено приложение на инструмента за намаляване на 80 % от неразплатените задължения на общини – бенефициенти по програми, за наложени финансови корекции – еднократно чрез сключване на тристранно споразумение между управляващия орган на оперативната програма, министъра на финансите и кмета на общината. Няма изрично упоменаване на предходния програмен период, като отпада условието за прихващане на подлежащи на възстановяване безлихвени заеми за сметка на подлежащи те за предоставяне обща изравнителна субсидия и целева субсидия за капиталови разходи/чл.80/;
- Въведена е нова разпореда, съгласно която отграничението по чл.94 ал.3 т.2 от ЗПФ не се прилага за ангажименти за разходи по сключени договори от общината за извършваните услуги по събиране и транспортиране на битови отпадъци, третирането им в съоръжения и инсталации и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване;
- Промени в частта Общинска администрация, като досегашния компонент „Кметове и кметски наместници“ става компонент „Кметове“;
- Запазване на досегашния ред за финансиране на услугите „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ от бюджета на МТСП/АСП, но наполовина по – нисък брой потребители, поради възможностите за

- подкрепа на част от лицата и децата с увреждания/с над 90 % чужда помощ/ по Закона за личната помощ;
- Задължително поддържане на постоянен интернет и комуникационна свързаност за нуждите на електронното управление;
- От 01.01.2020 г. МРЗ от 560 лв. се увеличава на 610 лв. с ПМС № 321/20.12.2019 г.
- Запазват се следните условия и разпоредби от предходни години:
 - Ред, процентно съотношение и срокове за превеждане на субсидиите по общинските бюджети/чл.52 и 53/.
 - Ред за разходване на разходите за персонал/чл.76/.
 - Разпоредба за неплащане на наем от бюджетните организации, настанени в сгради, собственост на общините/чл.77/.
 - Условията и сроковете за внасяне на 50 на сто от получения наем от предоставени недвижими имоти на общински предприятия/чл.94/.
 - Възможност за трансфериране на целевата субсидия за капиталови разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа/чл.87/.
 - Лимити за представителни разходи на кмета и на общинския съвет/чл.89/.

Закон за местните данъци и такси;

-  По ясна уредба на ангажиментите за възложителите на строежи във връзка с отпадането от 01.01.2020 г. на задължението за деклариране на новопостроените имоти, съгласно чл.14 ал.2. Определя се двумесечен срок, в който възложителя на строежа подава необходимите данни за определяне на данъка на новопостроените сгради или на самостоятелни обекти след завършването на сградата в груб стрех по образец, определен от министъра на финансите.
-  Ограничение за ползване на отстъпка за основно жилище, при декларирано повече от едно такова;
-  Въвеждане на автоматизиран електронен обмен при определяне на дължимия туристически данък въз основа на данни от Единната система за туристическа информация;
-  Удължават се сроковете за преминаване към новите условия за определяне на новите основи за ТБО – в сила от 2022 г.;
-  Направени са и промени в ЗДДС, ЗКПО, ЗОП, Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, Закона за предучилищното и училищното образование, Закона за електронно управление, Закона за мерките срещу изпиране на пари, Закона за туризма, Закона за здравето, Закона за лечебните заведения, Закона за управление на отпадъците, Закона за автомобилните превози и др. Публикуван е нов закон за публичните предприятия.

При изготвянето на бюджета сме използвали данните от актуализираната сега действащата бюджетна прогноза за три години на Община В. Преслав, предоставена на МФ през 2019 г., от касовото приключване на разходите по бюджетни пера за 2019 г., събираемостта на местните данъци и такси, годишната програма за отдаване под наем и аренда на имущество, сграден фонд и земеделски земи и др. на Община В. Преслав. Съобразявали сме бюджетната рамка и с направените предложения от страна на второстепенните ни разпоредители с бюджетни разходи, кметове и кметски наместници и жители по населени места, неправителствени организации, клубове и др.

За община В.Преслав бюджетната макрорамка предвижда определени положителни промени, изразяващи се в малък % увеличение на субсидиите. Отново и през 2020 г. не се отбелязва адекватно реформиране на местните финанси свързано с

децентрализацията, за която общините отдавна настояват. Няма и законова промяна в посока преотстъпване на данъци или разширяване възможностите за увеличаване на собствените данъчни приходи. Затова и през 2020 г. се запазва основната характеристика на местните приходи – средства постъпват предимно от имуществените налози, административни такси за предоставени услуги, наеми от управление на общинска собственост и земеделски земи.

В цифрово изражение, община Велики Преслав присъства в приетия ЗДБРБ 2020 г. със следните суми:

ПО ЗАКОНА ЗА ДБ ЗА СЪОТВЕТНАТА ГОДИНА (в хил. лв.)

№	Показател	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019г.	2020 г.	Увеличе- ние в хил. лв. (к.6-к.5)	ръст в % (к.6/к. 5)
1	2		3	4	5	6	7	7
1	БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ-	4979.4	5537.0	6168.0	7027.9	7699.0	671.19	9.5
	от тях:							
	Обща субсидия	3737.1	4234.4	4811.0	5488.2	6071.1	582.9	11.1
	Обща изравнителна субсидия	841.6	859.7	871.3	1015.1	1042.6	27.5	2.7
	Средства за зимно поддържане и снегочистване	69.5	77.0	93.5	102.8	119.9	17.1	16.6
	Целева субсидия за капиталови разходи	331.2	365.9	392.2	421.8	465.4	43.6	10.3
2	СУБСИДИИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ	3737.1	4234.4	4811	5488.2	6071.1	671.1	14.1
	Общинска администрация	598.9	645.6	704.9	781.7	840.2	58.5	7.5
	Отбрана	97.5	90.5	100.0	114.5	136.1	21.6	18.8
	Образование	2106.9	2576.4	3047.3	3583.8	4008.3	536.5	11.8
	Здравеопазване	167.7	179.5	213.9	233.9	224.6	-9.3	-4.1
	Социални грижи	390.1	320.3	292.2	274.5	307.5	33.0	12.0
	Култура	376	422.1	452.7	499.8	554.4	54.6	10.9
3	НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ - БРОЙ							
	Кмет на община	1	1	1	1	1		
	Кметове	11	11	11	11	8		
	Кметски наместници	0	0	0	0	3		
	Население по постоянен адрес	15705	15636	15558	15495	15337		
	Отбрана - численост	11	11	11	11	11		
	Образование - брой ученици	762	828	749	742	678		
	Образование - брой деца в детски градини	349	323	282	273	276		

Здравеопазване - брой деца в детски ясли и детски кухни	77	100	93	80	57		
Социални дейности - брой места в специализирани институции	56	46	31	41	41		
Култура- субсидирана численост в АМ	14	14	14	14	14		
Култура- субсидирана численост в НЧ	26	27	27	27	28		

В представения Ви проект за бюджет 2020 г. сме се опитали да предложим равнопоставеност и баланс между желаното, необходимото и възможното с наличния финансов ресурс.

В бюджет 2020 г. предлагаме и защитаваме всичко необходимо и задължително по функционирането на цялостната административна, образователна, здравна, социална, културна и спортна политика:

- Оптимизиране работата на административните структури и улесняване на електронен достъп до нашите услуги – финансиране на електронното обслужване в общината;
- Разплащане на европроектите, проектите от капиталовата програма, които изпълняваме и ще изпълняваме през 2020 г., както и тяхното дофинансиране, застраховки и вероятни финансови корекции;
- Обезпечаване плащанията на главницата и лихвите по заем за мостово финансиране по изпълнен проект по В и К инфраструктура – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- Разплащане на средства по увеличените такси за депо за отпадъци и таксите по ЗУО;
- Подготовка на системите ни за управление на отпадъците за преминаване към изчисляване на ТБО на количество;
- Стабилно финансиране и дофинансиране на детската, училищна и извънучилищна дейност и инфраструктура;
- Ангажиментите ни по функционирането на социалните ни услуги /ЦНСТ, Наблюдавано жилище, Център за рехабилитация и социална адаптация, ЦОП и ДЦПДУТС/, както и новите ни ангажименти по Закона за личната помощ и за хората с увреждания;
- Инвестиране в поддържането и ремонтирането на спортната база;
- Функционирането на МБАЛ, спортните, младежки и др. клубове в Община В.Преслав;
- Заделяне на собствен ресурс за дофинансиране на делегирани от държавата дейности - в образование, здравеопазване, социални грижи.
- За преодоляване последствията от евентуални бедствия и аварии;
- За резерв за непредвидени и неотложни дейности;

В Бюджет 2020 г. предлагаме желаното и възможното да бъде обезпечено с наличните ни прогнозни приходи;

Общинският бюджет е съставен консервативно. Намалена е възможността за планиране на „кухи“ обеми и поемане финансово необезпечени разходни ангажименти.

Предварителното касово изпълнение на Бюджет 2019 г. ни дава възможност да констатираме добра събираемост в общинския бюджет на местните данъци и такси.

Това обаче не ни задоволява и не трябва да ни задоволява. Оптимизираме работата за тяхната още по-висока събираемост, събиране на вземания от предходни години - доброволно, административно и чрез органите на съдебната власт. Продължаваме работа по намаляване просрочените вземания на общината.

Днес и за в бъдеще желанията на хората за по-добър живот ще нарастват. Ние сме призвани да отговорим на техните изисквания - разумно, последователно. Ще ни бъде необходим ресурс. Вероятно и през 2020 г. ще предложим нови промени и актуализация на цени, наеми, арендни вноски, режими и условия за ползване на общинска собственост, актуализация на общински наредби в частта за санкции и глоби.

Необходимо е активизиране и на кметовете по населени места за събиране на местните данъци и такси.

Смятаме, че Общинската програма за управление на общинската собственост и това, което сме предложили в нея – за продажба, наемане, арендуване е изпълнима.

Предлагаме през 2020 г. да насочим усилията си за подготовка, подаване и осъществяване на проекти по:

- ❖ Оперативна програма „Развитие на селските райони“;
- ❖ Оперативна програма „Наука и интелигентен растеж“, и „Развитие на човешките ресурси“ за обезпечаване дейността на новата институция за възрастни хора в с. Имренчево.
- ❖ По мерки включени в норвежката програма за подпомагане за 2020 г.
- ❖ По мерки за енергийна ефективност по еко-доверителния фонд, „Красива България“ и др.

Бюджет 2020 г. е съставен без бюджетен дефицит. Приоритет на нашата община остава баланса във финансирането на бюджетните дейности – от инфраструктурата, до изпълнението на здравни, образователни, социални, културни, младежки, спортни и др. ангажменти и задължения на общината по закон и съобразно вътрешните нормативни документи на Общината.

Общинският бюджет е самостоятелна финансова сметка, чрез която се разпределят и балансират приходите и разходите за бюджетната година, която съвпада с календарната. Бюджета на общината е годишен финансов план, който се съставя, приема, променя, изпълнява и отчита съгласно Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет в община Велики Преслав. Общинският бюджет като инструмент за реализиране на общинската финансова политика дава възможност за вземане на правилно решение за вида, обхвата и организацията на публичните услуги, предлагани от общината. Целта е предоставяне на публични услуги по количество, качество и цени, съответстващи на потребностите и съобразени с възможностите на гражданите.

Една от най – важните дейности на кмета на общината и на общинския съвет е съставянето и приемането, а в последствие изпълнението на общинския бюджет от общинската администрация.

На този фон исканията на потребители на средства от общинския бюджет - структури, разпоредители с бюджети, организации с нестопанска цел, граждани, се увеличават, което е нормално и предсказуемо. Всички се стремим към по-добър стандарт. В предложения бюджет 2020 г. сме се опитали максимално да задоволим исканията за финансиране или най-малкото да ги запазим в същия размер.

От особено значение е финансовото управление и контрол да се извършва при засилена финансова дисциплина и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажменти за разходи, които финансово не са обезпечени и не се допускат просрочени задължения и вземания. Трябва да се създаде организация за

идентифициране на рисковете на просрочени задължения, за текущо наблюдение и анализ на начислените задължения за разходи и поемането на ангажименти за разходи.

От точната аналитична оценка и вземането на обосновани решения за приемане на Бюджет 2020 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложиени през настоящата година.

1. БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджет 2020 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2020 г., Решения на МС № 208/16.04.2019 г. и № 644/01.11.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г., ПМС за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2020 г.

С чл.50 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2020 г. под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности, в т.ч. обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, целева субсидия за капиталови разходи.

Делегираните от държавата дейности са: общинска администрация - средства за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски от работодателя, отбрана и сигурност, неспециализирани училища, професионална гимназия, здравни кабинети в детски градини и училища, детски градини /РЗ и осигуровки/, детски ясли /РЗ и осигуровки/, център за настаняване от семеен тип, център за социална рехабилитация и интеграция, наблюдавано жилище, читалища, археологически музей.

Местните дейности се финансират с общински приходи и трансфери за местни дейности.

2. ПРИХОДИ

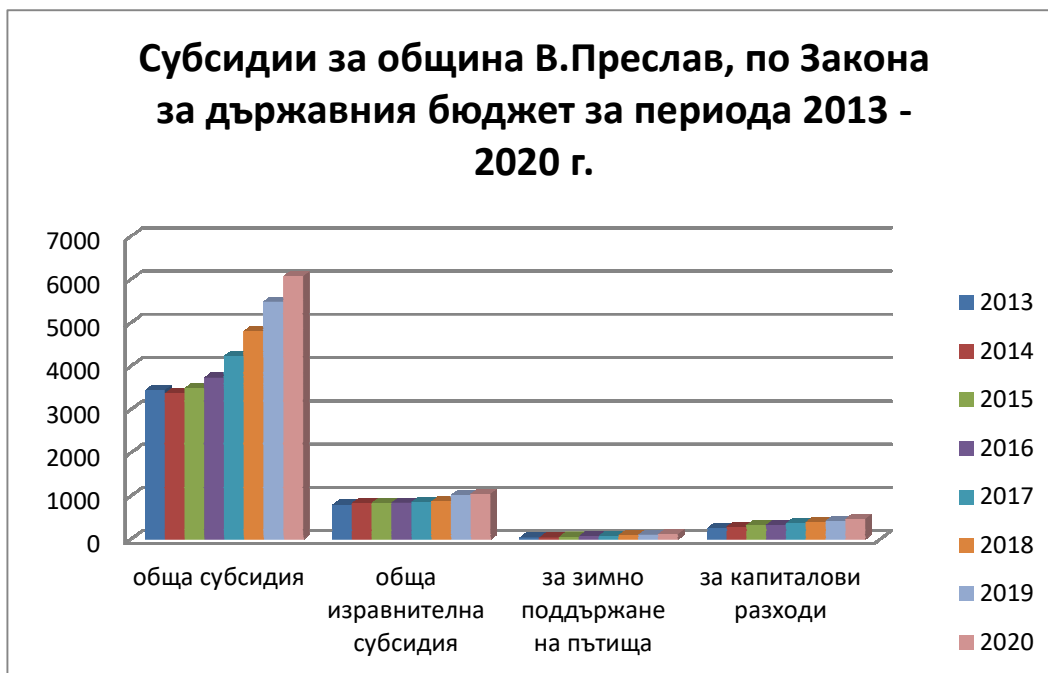
Приходната част на бюджета се формира от собствени приходи и държавни трансфери.

Приходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена на основата на държавните трансфери по чл.50 от ЗДБРБ за 2020 г. – обща субсидия и преходния остатък към 31.12.2019 г. Средствата от преходния остатък от 2019 г. за финансиране на делегираните от държавата дейности се планират и разпределят в същите дейности.

Приходната част за местните дейности по бюджета е съставена на основата на прогноза за местните данъци, постъпленията от общата изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, от операции с общинско имущество, местни такси, глоби, лихви и други неданъчни приходи и преходния остатък към 31.12.2019 г. Тук се планират и средствата от целевата субсидия за капиталови разходи, които са предвидени за финансиране на обекти в местните дейности, включително за изграждане и основен ремонт на общински пътища.

При определяне конкретните размери на собствените приходи сме проследили отчетните тенденции през последните години и ролята на финансовата децентрализация. Съобразявали сме се с настъпилите промени в нормативните документи по определяне на размера на местните данъци и такси, администрирането на местните данъци и такси, степен на събираемост и несъбрани вземания, промените в положителна или отрицателна насока на икономическите условия, необичайни колебания на приходоизточниците /еднократно постъпващи суми/.

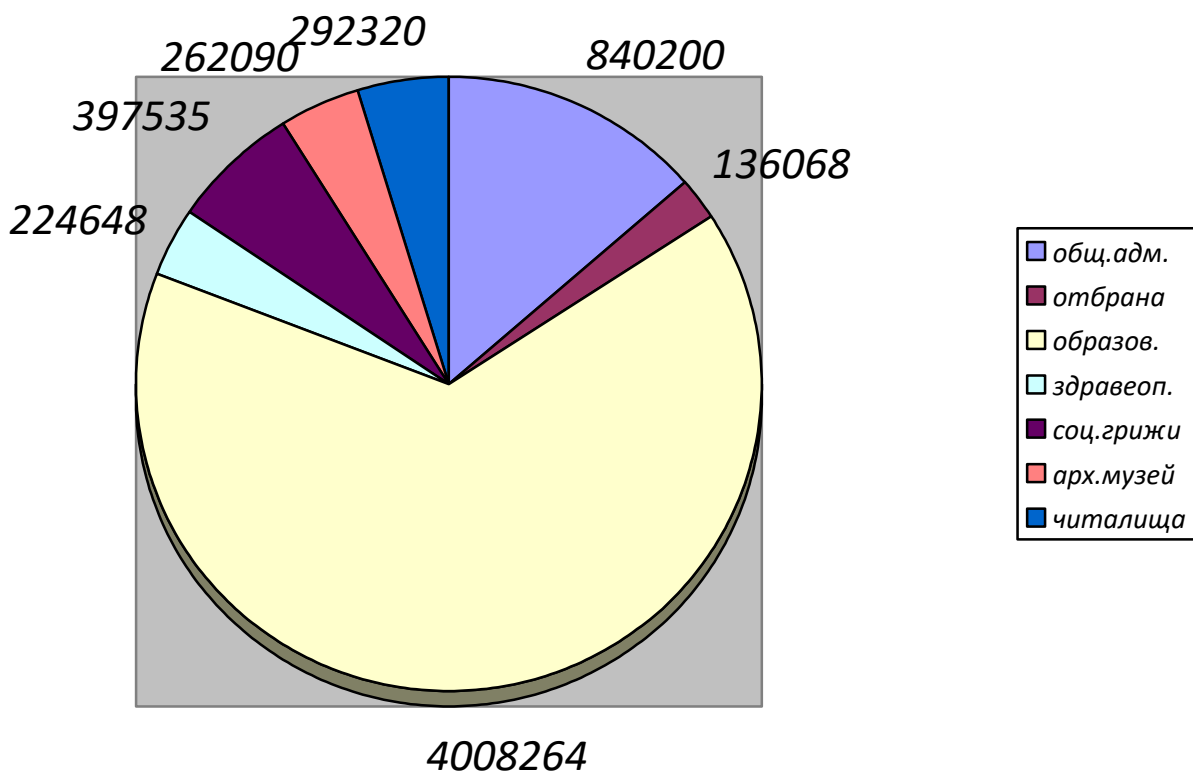
ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ



Взаимоотношения с ЦБ

Със ЗДБРБ за 2020 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности се осигуряват като „обща субсидия за делегираните от държавата дейности” (§ 31-11). Общата субсидия за делегираните от държавата дейности за конкретната община се изчислява като се сумират всички разходи за делегираните от държавата дейности, определени по стандарти. Стандартите се утвърждават от Министерски съвет с решение и включват стандарт за финансиране на съответната дейност и натурални показатели. Съгласно ЗДБРБ за 2020 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 6 071 125 лв.

Субсидии за делегирани държавни дейности за 2020 г. – 6 071 125 лв.

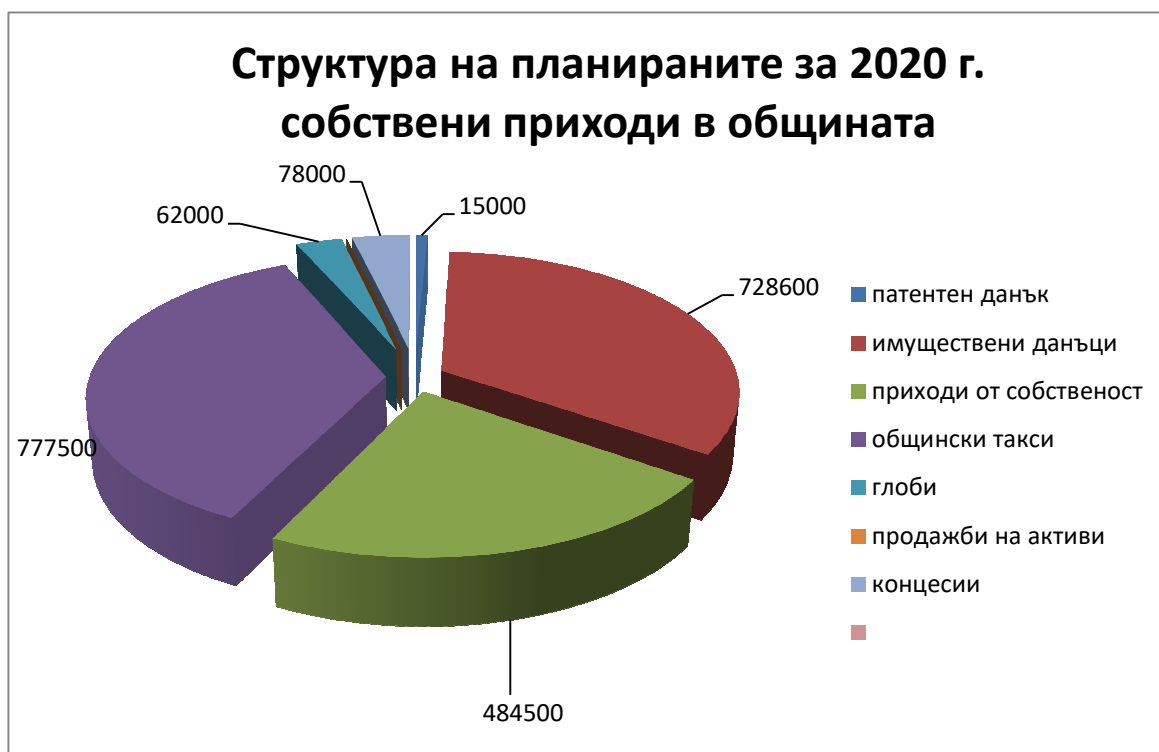


Съгласно ЗДБРБ за 2020 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто и четвърто тримесечие – 25 на сто. Същата се предоставя ежемесечно до пето число на текущия месец в размер на една трета от тримесечното разпределение.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ

Постигането на бюджетна стабилност на общината минава през реалистичното планиране на собствените приходи. Непрекъснато нарастващите потребности на гражданите и общността от повече и по – качествени услуги ни поставя пред необходимостта да анализираме и обхванем всички потенциални източници на допълнителни приходи. Неоправдано е залагането на нереалистично високи общински приходи, за да се осигурят по – големи разходни възможности. Свърхооптимистичните и необосновани решения в приходната част на бюджета водят до поемане на ангажименти за разходи в по – голям размер от възможните за обслужване, което пък от своя страна създава предпоставки за натрупване на просрочени задължения и трайно влошаване финансовото състояние на общината. При планиране на собствените приходи сме взели предвид промените в нормативната уредба за определяне размера на

местните данъци и такси, промените в Наредбите на общински съвет за местните данъци и такси, администрирането на местните данъци и такси, степен на събираемост, несъбрани вземания, промените в положителна или отрицателна посока на икономическите условия.



ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

По § 01-03 Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници се планират да постъпят 15 000 лв.

По § 13-00 Имуществени и други местни данъци се планират да постъпят в размер на 788 000 лв. За увеличаване на събираемостта от Данък върху недвижимите имоти се прилагат различни мерки, както за физическите, така и за юридическите лица – уведомяват се лицата, декларирали повече от едно основно жилище или неправилно декларирали вида, конструкцията или предназначението на притежаваните от тях недвижими имоти и начисляване допълнително на задължения за неправомерно ползваните облекчения или намаления на данък върху недвижимите имоти. За имотите с данъчна оценка до 1680 лв. не се заплаща данък. Планират се за 2020 година да постъпят 160 000 лв. Постъпленията са изчислени на база събираемостта през годините, събирането на недобори, освобождаването от облагане на недвижимите имоти с данъчна оценка до 1680 лв. За данък върху превозните средства се планират да постъпят 455 000 лв. Ще продължим действията по събиране на стари непогасени задължения. Собствениците на моторни превозни средства не подават декларации за притежанието им. Министерството на финансите предоставя на общината данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от МВР. От данък при придобиване на имущества по дарение и по възмезден начин, се планира да постъпят 170 000 лв. приходи. Както е известно приходът е безобложен и не могат да бъдат използвани способности и методи за повишаването на събираемостта му. За туристическия данък очакваме приходи за 2020 година в размер на 3 000 лв. Въведен е автоматизиран

електронен обмен при определяне на дължимия туристически данък въз основа на данни от Единната система за туристическа информация

2. Неданъчни приходи

Предвижда се да постъпят приходи в размер на 1 400 479 лева.

- ✚ приходи и доходи от собственост (§ 24-00) - 525 200 лева. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) се планират в размер на 130 000 лв., като 110 000 лв. са от Археологически музей. По параграфа се отчитат приходите от стопанска дейност на общината – продажба на билети, продажба на сувенири, ползване на паркинг, продажба на дървесина, такси от ползване на спортната база, обредни дейности, по Наредбата за рекламната дейност, РТВ. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 45 200 лв. Същите са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост. Влизат наемите на имоти и наеми от язовири. Приходите от наеми на земя (§ 24-06) се планират в размер на 350 000 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост.
- ✚ общински такси (§ 27-00) - 858 202 лева. Отделните видове такси са планирани като са имани в предвид отчетните данни за предходни години и конкретните особености за 2020 г. Приходите от такси за ползване на детски градини (§ 27-01) се планират в размер на 23 000 лв. Приходите са съобразени с промяна на Наредбата за местните такси. Приходите от такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§ 27-02) се планират в размер на 26 000 лв. Приходи за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) се планират в размер на 102 965 лв. Спазват се Наредбата за таксите и Правилника за дейността на Домашния социален патронаж. Приходи за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари и др. (§ 27-05) се планират 22 500 лв. По параграфа постъпват приходите от ползване на общински пазар и тротоарно право. По отношение на Такса за битови отпадъци (§ 27-07) са взети в предвид постъпленията от последните години и решенията на общински съвет. Заложени са 615 237 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 16 000 лв. Приходи за административни услуги (§ 27-11) се планират в размер на 40 000 лв. Приходи за откупуване на гробни места (§ 27-15) се планират в размер на 1 500 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 4 000 лв. Приходи от други общински такси, определени със закон (§ 27-29) се планират в размер на 7 000 лв. По параграфа постъпват приходи от ЗООС и режийни от продажби.
- ✚ глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – заложени са 64 875 лева. Постъпленията са от наложени глоби от РИОСВ, местни данъци и такси и Наредба № 1, както и събраните лихви от данък недвижимо имущество, данък МПС и такса битови отпадъци.
- ✚ други неданъчни приходи (§ 36-00) – заложени са 4 000 лева. Тук се отнасят приходите от предадени отпадъци, тръжни книжа, обезщетения по застрахователни събития.
- ✚ Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00). Със знак “минус” са планирани 129 798 лева - очакваният размер на дължимия ДДС от общинските продажби, ДДС по чл. 163а от ЗДДС – за дейностите по експлоатация на обект „Регионално депо за неопасни отпадъци” и данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност на общината и продажби.
- ✚ постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00) - не се предлагат приходи. След реализирани продажби и постъпили средства, същите ще бъдат

предложени за разпределение. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2020 година „Паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се изразходват само за финансиране изграждането, основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура, както и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура.”

✚ приходи от концесии (§ 41-00) - заложените приходи са в размер на 78 000 лева. Планирали сме ги на база сключените договори за находища по Закона за подземните богатства. Част от паричните постъпления от концесионни плащания за държавни концесии се превеждат от съответното министерство по бюджета на общината. Имаме и договор за концесия на „Карталовата къща“.

Взаимоотношения с ЦБ

Планират се Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ в размер на 1 627 900 лв., като средствата са заложи в Закона за държавния бюджет:

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) – 1 162 500 лв. от които: обща изравнителна субсидия 1 042 600 лева и 119 900 лева трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2020 година
- целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) по ЗДБРБ за 2020 година в размер на 465 400 лева. Показателите за разпределянето и отчитат характеристиките на общината като площ, население, дължина на пътната мрежа, брой на населените места.

Трансфери между бюджети

Предоставени трансфери - Планират се общо средства в размер на 314 604 лв. със знак „минус” съгласно Наредба № 7/2013 г. за определяне на размера и реда за отчисленията по Закона за управление на отпадъците, за такса от 95.00 лв. за депонирани отпадъци на тон.

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Предоставени трансфери. Планират се със знак „минус” 150 000 лв. за:

-проекти поДФЗ – 11 000 лв.

-проект „Създаване на център за грижа за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“ – 78 000 лв.

-проект „Повишаване на енергийната ефективност на административната сграда на община Велики Преслав - 60 000 лв.

-други – патронажна грижа, социални услуги, топъл обяд - 1 000 лв.

Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Планирани са съгласно приети Решения на Общински съвет да се предоставят и възстановят средства по проектите „Осигуряване на топъл обяд“, „Създаване на център за грижа за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“, „Патронажна грижа“, „Социални услуги“.

Операции с финансови активи и пасиви

Средствата от 25 440 лв. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”/12 вноски по 2 120 лв./.

Собствени приходи от държавно делегираните дейности – 39 721 лв. Същите са планирани от Професионална гимназия по селско стопанство.

Преходен остатък – 1 281 002 лв., от държавни дейности – 540 474 лв., от местни дейности – 740 528 лв. В преходния остатък от местни дейности средствата с целеви характер са в размер на 548 305 лева.

Разпределението на преходния остатък е отразено в Приложение № 7.

3. РАЗХОДИ

Разходите на общината се правят за покриване на местни потребности и за нужди, възникнали в изпълнение на държавни функции. Те се класифицират според функционалната им насоченост – разходи за управление, отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социално осигуряване, подпомагане и грижи, жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда, почивно дело, култура, религиозни дейности, икономически дейности и услуги и други. Единната бюджетна класификация се утвърждава ежегодно от министъра на финансите и определя структурата на разходите по икономически елементи – за персонал, издръжка, лихви, помощи и обезщетения, текущи субсидии, капиталови разходи. Законът за публичните финанси въвежда още едно разделение на дейностите, които се финансират от общинските бюджети, според източника на финансирането им – делегирани от държавата и местни дейности.

Разходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена съгласно ЗДБРБ за 2020 година и Решения на МС № 208/16.04.2019 г. и № 644/01.11.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г. Същите не могат да бъдат по-ниски от определените такива от ЗДБРБ за 2020 година и не могат да се прехвърлят от една дейност в друга.

В ЗДБРБ за 2020 година са определени стойностните и натуралните показатели за Общината за делегираните от държавата дейности – общи държавни служби, отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социално осигуряване, подпомагане и грижи и почивно дело, култура, религиозни дейности.

Средствата за финансиране на определените като “местни дейности” по РМС № 208/16.04.2019 г. и № 644/01.11.2019 г. се осигуряват от местните данъци и такси и други приходи с общински характер.

Разходната част на бюджета сме разработили на базата на задълбочен анализ на финансовото състояние на общината и реалистични очаквания по отношение осигуряването на средства за предоставянето на публични услуги. При планиране на разходите сме се съобразявали с:

- годишните цели и приоритети.
- потенциалът на всички източници на финансиране.
- всички поети и предстоящи за погасяване ангажименти и задължения.
- заявените очаквания за подобряване на количеството и качеството на предлаганите услуги.
- влиянето върху разходната част на новите нормативни промени.
- необходимите средства за функциониране на въведени в експлоатация нови обекти.

За делегираните от държавата дейности се планират средства в размер на 6 651 320 лева.



За дофинансиране на делегираните от държавата дейности за сметка на имуществените данъци, местните такси, неданъчни и други приходи с общински характер, собствени приходи (такси, наеми, дарения и др.) се планират средства общо в размер на 539 958 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 3 591 905 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2020 г. и собствените приходи, които са заложиени за събиране.

Функция „Общи държавни служби“:

Дейност 122 „Общинска администрация” – делегирана от държавата дейност - средствата за финансиране на общинската администрация са определени на база единни стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност “Общинска администрация”, приети с РМС № 327 от 2012 г. Средствата за заплати са в рамките на определените от МФ с Приложение № 1 „Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2020 г.“. Определените средства са разделени на: средства за кметове и средства за останалата численост на администрацията. Средствата за кметове на общини и на кметства са определени на база на средните стойности за съответната длъжност плюс съответните осигурителни вноски за сметка на работодателя. Не се разрешава ползване на средствата, определени за служителите в общинска администрация за финансиране на възнагражденията на кметовете и кметските наместници. В бюджета не са заложиени средства за кметските наместници. Те ще се осигуряват за сметка на разходи по централния бюджет и ще се предоставят допълнително като обща субсидия за делегираните от държавата дейности, въз основа на информация за броя им, съгласно решението на общинския съвет.

Средствата от преходен остатък могат да се ползват само за заплати, осигуровки и други възнаграждения.

Дейност 122 „Общинска администрация” – дофинансиране с приходи от общински характер. Планират се 229 160 лева за заплати и осигурителни плащания и други възнаграждения за 15 бройки численост на персонала от 01.01.2020 г. и за 11.5 бройки численост на персонала от 01.04.2020 г.

Дейност 122 „Общинска администрация” – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 281 780 лева за издръжка на общинската администрация за следните видове разходи: материали, вода, горива и енергия, външни услуги, текущи ремонти, за представителни разходи, за членски внос и капиталови разходи в размер на 37 500 лв. за изграждане на системи за видеонаблюдение на територията на община Велики Преслав/с.Имренчево, с.Миланово, с.Кочово, с.Мокреш и с.Златар, придобиване на климатик, компютри и хресторез за с.Кочово.

Дейност 123 „Общински съвети” – местна дейност. Планират се средства в размер на 173 143 лева за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на Общинския съвет.

Функция „Отбрана и сигурност”:

Дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност”:

- материално стимулиране на обществените възпитатели съгласно наредба № 2/1999 г.

- изпълнение на Наредба № 3/2005 г. за възнагражденията на местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и издръжка на тези комисии.

- веществена издръжка на детска педагогическа стая съгласно Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и Правилника за Детските педагогически стаи.

- веществена издръжка на районните полицейски инспектори/кварталните отговорници/ в изпълнение на § 4 от ПЗР на ПМС № 255/10.10.1996 г. за предприемане на мерки за ограничаване и недопускане на терористични действия.

- капиталови разходи – 4 030 лв. за придобиване на климатик и компютри за МКБППМН.

Дейност 282 „Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”:

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и охрана. Числеността на денонощните оперативни дежурни е съгласно ПМС № 212/1993 г. - 5 души и охрана – 3 души.

- дейност на офисите за военен отчет в изпълнение на чл.20 ал.1 т.2 от Закона за резерва на въоръжените сили на Република България.

- отбранително – мобилизационни мероприятия за организиране на подготовката и защитата на служителите и населението при военно и извънредно положение, за планиране и поддържане на военновременна система на управление, за обслужване на средствата за индивидуална защита.

Дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии” – Предвидени са 15 000 лв. собствени средства за превантивни действия за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии.

Дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия” – средствата са определени на база вписаните доброволни формирования за защита при бедствия към МВР/ГДПБЗН/ към 31 август 2019 г. - за застраховка срещу злополука и обучение

– 15 души със стандарт 200 лв., за участие в обучение и за изпълнение на задачи при бедствия – стандарт 440 лв.

Функция „Образование“:

Със закона за държавния бюджет на Република България за 2020г. по функция образование са определени средства в размер на 4 008 264 лв. – държавна делегирана дейност, с които следва да се обезпечат обучението и възпитанието на децата от 6 общински детски градини, 4 общински неспециализирани училища и една професионална гимназия. Дейностите по възпитанието и обучението на децата и учениците в детските градини, училищата и в ученическите общежития се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка, стандарти за институция и регионален коефициент.

Дейност 311 „Детски градини“ – делегирана от държавата дейност – планират се и се отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата в предучилищното образование по стандартите за: институция – 6 по 27 700 лв., 15 групи по 5 403 лв., целодневни групи в детски градини за деца от 2 до 4 годишна възраст/включително/ - 150 деца със стандарт 2 537 лв., за дете 5-6 годишна възраст в целодневна група – 126 деца със стандарт 2 747 лв. и регионален коефициент – 66 226 лв. Стандарта включва средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни плащания, за СБКО, за квалификация и за представително облекло на педагогическите специалисти и разходите по ЗЗБУТ.

Дейност 311 „Детски градини“ – местна дейност - планират се и се отчитат разходите в целодневните детски градини за издръжка, включително електроенергия, вода, отопление, храната на децата, капиталови разходи и др. Заложените средства са в размер на 390 143 лв. и капиталови разходи – 4 890 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 77 141 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – делегирана от държавата дейност - във всички училища е въведена системата на делегираните бюджети. Разходите са разпределени по групи общини при прилагане на единни разходни стандарти. Общината е определена в 5-та група по Приложение № 5 към т.5 от РМС 208/16.04.2019 г. и № 644/01.11.2019 г.. Средствата за финансиране включват:

- стандарт за институция - 4 бр. по 44 600 лв.
- стандарт за паралелка в неспециализирано училище – 34 паралелки по 9 485 лв.
- стандарт за ученик – 595 бр. по 1 869 лв.
- самостоятелна форма на обучение – 36 ученика по 632 лв.
- индивидуална форма на обучение – 4 ученици по 5 201 лв.
- средства за регионален коефициент – 109 680 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 32 789 лв.

При изготвяне на бюджета са взети в предвид Решенията на Общински съвет във връзка с Наредба № 7/2000 г., касаеща дофинансиране на маломерни и слети паралелки. За самостоятелна паралелка под минималния брой ученици – разликата между норматива за минимален брой ученици и действителния брой на учениците е умножена с 20 % от размера на съответния единен разходен стандарт. За слята паралелка под минималния брой ученици – разликата между норматива за минимален брой ученици и действителния брой на учениците в паралелката е умножена с 40 % от размера на съответния единен разходен стандарт. Когато общия брой на учениците в паралелките в I – VIII и IX – XII клас е повече от 80 ученика, допълнителни средства

извън определените по единни разходни стандарти се осигуряват по преценка на финансиращия орган.

Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ – ПГСС:

- стандарт за институция – 1 бр. – 44 600 лв.
- стандарт за паралелки – 4 бр. по 12 689 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина“ – 62 ученици със стандарт 2 835 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Стопанско управление и администрация и социални услуги“ – 21 ученици със стандарт 1 850 лв.
- стандарт за ученик в задочна форма на обучение - 120 ученици със стандарт 1491 лв.
- средства по регионален коефициент – 21 078 лв.
- ученическо общежитие – 1 бр. със стандарт - 11 439 лв
- норматив за ученик в общежитие – 19 ученика по 2 049 лв.
- средства по регионален коефициент за общежитието – 3 425 лв.

Дейност 369 „Други дейности за младежта“ – 4 000 лв.

Дейност 389 „Други дейности по образованието“ – планират се и се отчитат средствата за безплатен транспорт на децата в задължителната предучилищна възраст и за учениците и по допълващ стандарт за поддръжка на училищни автобуси, предоставени на училищата – за РЗ на шофьорите на училищните автобуси, разходи за горива, винетки, застраховки, ремонти и др., в зависимост от броя на местата в автобусите: над 30 места – 2 броя автобуси по 6 000 лв. и от 16 до 25 места – 1 брой по 4 000 лв.

Средствата за закупуване на учебници и учебни помагала и за компенсиране на превозните разходи на педагогическия персонал се предоставят по реда на чл.109 ал.3 от ЗПФ въз основа на акт на Министерския съвет, предложен от министъра на образованието и науката. Съгласно чл.286 ал.3 от Закона за предучилищното и училищно образование средствата от държавния бюджет за национални програми за развитие на образованието се одобряват от Министерски съвет.

На основание чл.282 ал.13 от ЗПУО, в случаите на разлики между разчетения брой на децата и учениците, въз основа на които са предвидени средствата от държавния бюджет за развитие на детските градини и училищата със ЗДБРБ за 2020 г. и данните по информационната система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2020 г., се извършват компенсирани промени за размера на средствата, необходими за отстраняване на тези разлики.

Функция „Здравеопазване“:

Дейност 431 „Детски ясли и детски кухни“ – делегирана от държавата дейност - въведени са единни разходни стандарти за финансиране на детски ясли и детски кухни. За детската ясла са заложили 27 деца със стандарт 4 848 лв. За детската кухня са заложили 30 деца със стандарт 238 лв. В стандартите за дете от детска ясла и дете в детска кухня са разчетени средства за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала, осигурителни вноски от работодателя и средства по Закона за безопасни и здравословни условия на труд. Стандартите за дейността са разработени в съответствие с Наредба № 26 от 2008 г. за устройството и дейността на детските заведения и детските кухни. Броят на децата в детските ясли и детските кухни по отчет се определя на основата на среден брой хранодни за съответния отчетен период.

Дейност 431 „Детски ясли и детски кухни“ – местна дейност – планират се и се отчитат разходите за издръжка. Заложените средства са в размер на 99 400 лв. и придобиване на стерилизатор – 3 000 лв.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – делегирана от държавата дейност – медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от общинска целодневна детска градина – 276 деца със стандарт 175 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 878 ученици със стандарт 32 лв. В стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет на дете в детска градина и на ученик в училище са разчетени средства за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала, осигурителни вноски от работодателя, за издръжка на здравния кабинет и средства по Закона за безопасни и здравословни условия на труд.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 33 323 лв.

Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“ – делегирана от държавата дейност - един брой медиатор със стандарт 10 216 лв. В стандарта се планират и отчитат разходите за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства за издръжка по ЗЗБУТ.

Дейност 412 „Многопрофилни болници за активно лечение“ – местна дейност – планират се и се отчитат средства за осъществяване на болнична помощ. Предложените средства са в размер на 100 000 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2020 г. ще бъдат обслужвани 190 лица. С разпоредбата на чл. 86 и чл. 87 от ЗМДТ е определено, че лицата, ползващи услугата, заплащат месечна такса в размер на съответстващата реална издръжка на едно лице, която включва месечните разходи за храна, постелен инвентар и облекло, перилни и хигиенни материали, транспортни разходи за разнасяне на храната, както и съответната част от общите разходи за електрическа и топлинна енергия, вода и канализация. Под формата на такси в общинския бюджет са разчетени да постъпят 102 965 лв. Заложените средства са в размер на 227 670 лв.

Дейност 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др.“ – местна дейност - планират се и се отчитат разходите за клубовете. Заложени са средства в размер на 15 500 лв. Предлагаме средствата да се изразходват за: веществена издръжка/ел.енергия, вода, телефон/, текущи ремонти на помещенията, поддръжка и стопанисване на обектите, хонорари на отговорниците на клубовете.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е 12 717 лв. за 15 деца. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка. Предвидени са и средства в размер на 35 лв. месечна помощ на ученик в центъра.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 5 051 лв., за обезщетение на служител, който ще се пенсионира.

Дейност 532 „Повременна заетост“ – местна дейност – включват се разходите за издръжка на работниците, наети по различни програми и болнични в първите три дни – 19 000 лв.

Дейност 534 „Наблюдавани жилища“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е 6 750 лв. за 6 деца. Стандарта включва разходите за заплати, други

възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - делегирана от държавата дейност – стандарта е 3 499 лв. за 20 души. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 5 568 лв., за обезщетение на служител, който ще се пенсионира.

Функция”Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”:

Дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ – местна дейност - предвидени са разходи в размер на 97 200 лв. Средствата са за почистване на дъждоприемни шахти с подмяна на износени кофи и решетки, закупуване на тръби и поставянето им, годишна такса за разрешителни за заустване на отпадъчни води в с. Хан Крум и с. Троица, извършване на собствен мониторинг на отпадъчни води от акредитирана лаборатория, съгласно издадените разрешителни за заустване на отпадъчни води, поддръжка на поливни системи в градски парк, център и фонтани и заплащане на вода и капиталови разходи за изготвяне на инвестиционен проект /фаза ТП/РП/ за обект „Допълнително водоснабдяване на група села от водоснабдителната система – язовир Тича /с.Драгоево, с.Златар, с.Суха река, с.Миланово и с.Мокреш/.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 161 000 лв. Предвидени са средства за функционирането на уличното осветление в общината – 106 000 лв. и средства за поддръжка на уличното осветление – 35 000 лв. Разходите се планират и отчитат във връзка със задължението на кметовете на общини съгласно чл.6 ал.3 от Закона за енергетиката да осигуряват изграждането, експлоатацията, поддържането и развитието на мрежите и съоръженията за външно осветление на територията на общината за имоти – общинска собственост и капиталов разход -.придобиване на специализиран автомобил – авто – вишка – 20 000 лв.

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – местна дейност – заложи са 129 920 лв. за асфалтови кърпежи в населените места на общината и други по 10 лв. на жител по постоянен и настоящ адрес и капиталови разходи - ОР на ул.Иван Вазов“ с.Драгоево/настилки, авторски и строителен надзор/ - 94 074 лв, ОР по ул.“Любен Каравелов“, „Йоан Екзарх“, „Отец Паисий“, „Лозарска“, „Чергубиля Мостич“/смяна на водопроводи и водопроводни отклонения, авторски надзор и строителен надзор - 23 760 лв., ОР по ул.“Неофит Рилски“, „Родопи“, „Цанко Церковски“ „Христо Смирненски“ и „Цар Асен“/смяна на водопроводи и водопроводни отклонения, авторски надзор и строителен надзор – 56 060 лв., ОР по ул.“Илия Р. Блъсков“ гр.Велики Преслав от ОК 186 до ОК 187 65 000 лв.,ОР ул.Букаците с.Осмар – смяна на водопроводи и водопроводни отклонения, авторски и строителен надзор – 71 735 лв., ОР ул.Баба Тонка с.Троица – смяна на водопроводи и водопроводни отклонения, авторски и строителен надзор – 58 723 лв.ОР ул.Комсомолска с.Драгоево – водопроводи и водопроводни отклонения, авторски и строителен надзор – 41 488 лв., ОР ул.Лозарска от ОК 59 до ОК 59а – пътна част, авторски и строителен надзор – 79 392 лв., проектиране на улици по населени места на община Велики Преслав.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 56 800 лв. – довършителни работи по ритуална зала/сграда за общоселски мероприятия с.Миланово/по ПМС № 165/2018 г. – 17 548 лв., актуализация и екзекутиви на общински проекти, изготвяне на

екзекутиви, изготвяне на технически и енергийни паспорти на общински сгради, изготвяне на становища, съгласувания и експертизи на общински проекти, геодезически услуги.

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност - 45 000 лв.

Дейност 623 „Чистота“ – местна дейност - по приетата план-сметка за 2020 г. Дейността се дофинансира.

Дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“ – тук се залагат и отчитат наложените глоби от РИОСВ през предходната година. Средствата ще бъдат изразходени за: третиране на обществените зелени площи против кърлежи, комари, насекоми и паразити, извозване на зелена маса, провеждане на кампании по почистване, разясняване и предоставяне на информация за политиките по предотвратяване на отпадъците, разделно събиране и др. - 6 084 лв.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” :

Дейност 713 „Спорт за всички” – делегирана от държавата дейност - отчитат се целевите средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общината за общинските детски градини и училища по реда на ПМС № 129/2000 г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт. Неизразходените целеви средства от 2019 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2020 г.

Дейност 714 „Спортни бази“ – местна дейност - възнаграждение и осигурителни вноски на една бройка организатор спортна дейност и една бройка огняр и поддръжка и издръжка на спортната база – 58 393 лв. Спортни клубове – на основание Закона за Физическото възпитание и спорта, по решение на общинския съвет общините могат да подпомагат с приходи от общински характер спортни клубове и спортни дружества, чиито седалища и дейност са на територията на общината, като конкретизацията на разходите се определя с решението за приемане на бюджета. Предвидени са 48 341 лв., като субсидията за спортните клубове е в размер на 90 % - 43 810 лв. и 10 % или 4 531 лв. са за организиране на общински спортни прояви. Доставка и монтаж на дървена спортна система на спортна зала в гр.Велики Преслав – 101 249 лв. и влагоуловител- 2 500 лв.

Дейност 738 „Читалища” – делегирана от държавата дейност - финансират се по единен разходен стандарт, в който са разчетени средства за заплати, други възнаграждения, задължителни осигурителни вноски от работодателя и издръжка, като стандарта е 10 440 лв. за 28 бройки субсидирана численост. Средствата се разпределят от комисия, определена със заповед на кмета, включваща представител на общината и на всяко читалище, съгласно чл.23 ал.1 от Закона за народните читалища. Председателите на народните читалища представят ежегодно на кмета на общината предложения за своята дейност, а общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност в общината.

Дейност 738 „Читалища” - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 15 000 лв. – за ремонтни дейности в читалищата по села.

Дейност 739 „Музеи” - Археологически музей – делегирана от държавата дейност - финансира се по единен разходен стандарт, в който са разчетени средства за работни заплати, други възнаграждения и плащания, осигурителни вноски от работодателя и за издръжка – 16 655 лв. за 14 субсидирани бройки и допващ стандарт за закрити площи – 28 920 лв.

Дейност 739 „Музеи“ – Археологически музей - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – планират се и се отчитат собствените приходи и предвидените разходи.

Дейност 741 „Радиотранслационни възли“ – за 2020 г. са заложили средства за възнаграждение на радиооператор и за издръжка - 10 860 лв.

Дейност 745 „Обредни домове и зали“ – местна дейност - средствата са за издръжка/електроенергия/ - 2 300 лв. В дейността се отчитат и средствата за подпомагане разходите за погребения. Помощи за погребения - могат да се подпомагат разходите за погребения - издаване на смъртен акт, изкопаване гроб, ковчег, надгробен знак, превоз с катафалка. Помощта се предоставя за самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни. Представена е калкулация от ЕООД „БКС“ – гр. В.Преслав за 122 лв.

Дейност 759 „Други дейности по културата“ – местна дейност - разходи за тържества, празници – има разработен културен календар. Предвидените средства са в размер на 50 000 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“:

Дейност 831 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата – местна дейност - предвидени са средства за организация на движението и знаково стопанство населените места на общината в размер на 10 000 лв.

Дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ – местна дейност - предвидени са средства за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ – 119 900 лв. и преходните остатъци – 28 405 лв. или общо 148 305 лв.

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 11 530 лв. за възнаграждение и осигурителни вноски до 31.03.2020 г и капиталов разход – 15 000 лв. за проектиране на пазарно пространство в гр.Велики Преслав/технически проект/.

Дейност 878 „Приюти за безстопанствени животни“ – местна дейност - предвидени са средства, необходими за осъществяване на дейностите, свързани с овладяване популацията на безстопанствените кучета на територията на общината, съгласно Закона за защита на животните в размер на 15 000 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – местна дейност - такса битови отпадъци и данък недвижимо имущество, които общината плаща, застраховки на имотите публична общинска собственост и автомобилите, разходи за оценки, разходи за адвокатски услуги и обезщетения, застраховане на имотите от проекти наДФЗ и разработване на общински план за развитие за периода 2021 – 2027 г.. Заложените средства са в размер на 93 058 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – заложените средства са в размер на 125 450 лв. за общинското предприятие.

Функция „Разходи, неклассифицирани в другите функции“:

Дейност 910 „Разходи за лихви“ – предвидени са разходи за лихви при ползване на кредит от ФЛАГ по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в гр.Велики Преслав“ в размер на 6 000 лв.

Дейност 997 „Други разходи по заеми“ – 1 200 лв. – такса за управление на кредита.

Предложените за утвърждаване численост на персонала, разходи за работни заплати и месечното разпределение на разходите за работни заплати за делегираните от държавата дейности и за местните дейности по бюджета за 2020 г., с изключение на делегираните от държавата дейности в системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, са представени в Приложение № 5.

4. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За 2020 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 465 400 лв. Освен това от собствени приходи са заложили 2 500 лв., от преходен остатък от целеви средства от РБ – 284 919 лв., и от трансфери от централния бюджет – 4 030 лв. или общо 776 049 лв. Предлагаме Ви за приемане поименния списък за капиталови разходи по приложение № 3.

5. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

/Приложение № 6/

1. Сметка за средствата от Европейския съюз на Националния фонд.

➤ Оперативна Програма „Храни”.

Проект „Осигуряване на топъл обяд“

➤ Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”.

Проект „Обучения и заетост на младите хора“;

Проект „Разкриване на социални услуги

➤ Оперативна програма „Региони в растеж”

Проект „Създаване на дневен център за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“.

➤ Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“

Проектите са предимно към Детски градини и общинските училища.

2. Сметка за средствата от Европейския съюз на Държавен Фонд „Земеделие”.

Проект „Реконструкция и рехабилитация на улици в гр.Велики Преслав“.

Проект „Реконструкция и рехабилитация на водопровод и възстановяване на улична настилка в с.Златар, с.Драгоево, с.Миланово, с.Кочово и с.Троица община Велики Преслав“.

Проект „Енергийна ефективност за общинска административна сграда на Община Велики Преслав“.

6. ОБЩНСКИ ДЪЛГ.

Общината е поела общински дълг и ползва заем от „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в гр.Велики Преслав” за собственото съфинансиране и недопустими разходи в размер на 490 000 лв., дължими до 2024 г. Към 31.12.2019 година са погасени 364240 лева.

Средствата от 25 440 лв. за 2020 г. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”.

През 2020 г. общината няма намерение да поема нов дълг.

7. ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ И СУБСИДИИ

Общинският съвет следва да приеме целеви разходи и субсидии. Тези разходи са включени в Приложение № 2 по съответните дейности.

-социално – битови разходи на персонала – в размер на 3 % от утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначавани по трудови правоотношения.

-за представително и работно облекло – до 250 лв. за лицата, назначени по трудов договор.

-лимит за представителни разходи:

- Размерът на средствата за представителни разходи за кмета на общината не може да бъде по – голям от 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“.

- Размерът на средствата за представителни разходи за общинския съвет не може да бъде по – голям от 1 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“.
- кратко срочни командировки в чужбина – 6 000 лв., от които 1 000 лв. за АМ.
-членски внос – 6 110 лв.
-помощи за погребение на лица без близки и роднини, самотни и безпризорни граждани – 122 лв. на погребение.
- читалища -292 320 лв. , разпределени по читалища съгласно приложение № 10
- за спортни клубове – 43 810 лв.
-други дейности по културата – 50 000 лв.
-разходи за чистота – по план- сметка.

Изготвил:.....
/В.Тончев – директор ОА

Кмет община Велики Преслав:.....
/инж. Янко Йорданов/

