

ОБЩИНА ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ  
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ

На основание чл.21, ал. 1, т. 6 и чл. 52, ал.1 и чл.27 ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94 ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, чл.11 от ЗОД, ПМС № 374/22.12.2016 г. 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 и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2017 г., Ви предоставяме доклад относно приемане на бюджета за 2017 година на община Велики Преслав.

## ДОКЛАД

Относно: Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2017 г.

Общинска администрация представя пред Вас проект за бюджет 2017 г. - бюджет за втората година от мандата на настоящото ръководство на Община В.Преслав.

Държавният бюджет за 2017 г. е приет от НС на 01.12.2016 г. и публикуван в държавен вестник на 09.12.2016 г. Той регламентира бюджетната рамка, в която трябва да съставим най-добрия възможен бюджет на Община В.Преслав за 2017 г.

### Приходи

В частта за общините, в т.ч. и за община В.Преслав бюджетната макрорамка предвижда определени положителни промени, изразяващи се в леко увеличение на субсидиите. Въпреки това не може да не се отбележи липсата на адекватно реформиране на местните финанси свързано с децентрализацията, за която общините отдавна настояват. На този етап няма законова промяна в посока преотстъпване на данъци или разширяване възможностите за увеличаване на собствените данъчни приходи. През 2017 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, концесии.

В цифрово изражение, община Велики Преслав присъства в приетия ЗДБРБ за 2017 г. със следните суми:

- ✓ Трансфери за делегирани държавни дейности - 4 234 421 лв.;
- ✓ Обща изравнителна субсидия - 859 700 лв.;
- ✓ Зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища - 77 000 лв.;
- ✓ Целева субсидия за капиталови разходи - 365 900 лв.;

След началото на новият програмен период през 2014 г., настоящата 2017 г. ще е първата за реалното изпълнение на инфраструктурни проекти финансирани от европейски и национални фондове. Допълнителни „външни“ средства в приход на общинския бюджет вероятно ще има, но те ще изискват и определен финансов ресурс за подготовка на проекти, „мостово“ финансиране и съфинансиране, както и средства за гарантиране на устойчивост на вече реализираните проекти /2007-2013 г./.

В предложеният Ви проект за бюджет е заложен баланс на очакваните приходи и предложените разходи. Те са изготвени от специалистите на общинска администрация, второстепенните разпоредители с бюджети, по искания и предложения на юридически лица с нестопанска цел, сдружения и граждани. През м. декември 2016 г. бе проведено първото му обществено обсъждане.

Общинският бюджет е съставен при консервативен подход на прогнозиране на общинските приходи. Изключваме възможността да се планират „кухи“ обеми и поемат финансово необезпечени разходни ангажименти.

По предложение на ОбА и с решение на ОбС от 20 декември 2016 г. са приети нови ставки на таксите за МПС, данък недвижимо имущество, промени в Наредба № 4 за определяне и администриране на местни такси и цени на услугите. Част от размерите са завишени, което е отразено в новия бюджет. Допълнителните средства, които ще бъдат събрани са насочени към дейностите, които приходите пряко финансират или с размера им е намалено дофинансирането на тези дейности от други приходоизточници (пример е дейността по сметосъбиране и сметоизвозване и издръжката на детските градини).

Едновременно с това, неотменна задача за нас остава работата за тяхната по - висока събираемост, както и събиране на вземания от предходни години - доброволно, административно и чрез органите на съдебната власт. Това е важно за постигане на чувство за справедливост сред гражданите.

2016 г. бе „преломна“ за намаляване просрочените вземания на общината. Ще работим през 2017 г. това да стане необратима тенденция.

За да отговаряме на все по-високите изисквания, през 2017 г. ще предложим нови промени и актуализация на цени, наеми, режими и условия за ползване на общинска собственост - главно земеделски земи предоставени за по-дълъг период в предишни години. Планираме актуализация на общински наредби в частта за санкции и глоби.

Условията, в които ще бъде изпълняван бюджет 2017 не са леки. Имаме предвид високото ниво на задлъжнялост между фирмите, трудностите им да плащат задълженията си по закона за местните данъци и такси, закъснели заплати и осигуровки на нашите съграждани, съкращения. Това води до неритмично изпълнение, дори неизпълнение на собствените приходи - данъчни, неданъчни, намаление на приходите от такси и административни услуги. В това отношение и тази година без да е най-приятното задължение на нашата администрация ще се възползваме стриктно от възможностите на закона за принудително събиране на дължимите средства, чрез завеждане на дела.

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

### **Разходи**

Планирането на разходите в общинския бюджет за 2017 г. е съпроводено с редица неясноти. Смятаме че:

- ❖ Някои промени на нормативната база реално ще се задействат през годината, като това ще попречи за точното бюджетно решение с приемането на бюджета и ще наложи евентуално актуализиране на бюджет 2017 г.;
- ❖ Остава повишен риск от финансови корекции - непредвидими и дори служебни за някои проекти;
- ❖ До второто шестмесечие на 2017 г. ще се провеждат процедури по нови проекти, а реалното изпълнение ще започне след м.юни 2017 г. Затруднява се планиране на ресурс, както за проектиране така и за съфинансиране;
- ❖ Все още не знаем какво ще е допълнителното подпомагане на общинските лечебни заведения с ресурс на МЗ и по какви критерии;

Посока на нашата дейност при изпълнението на предложеният Ви бюджет ще бъдат:

- ✚ Запазване нивото на предлаганите обществени услуги от 2016 г., разширяване на обема и подобряване на качеството им;
- ✚ Изпълнение на капиталовата ни програма;
- ✚ Изготвяне на проекти за изпълнение, чрез национални и програми с европейски средства;
- ✚ Авансово финансиране и реализиране на проекти по ОПРЧР, в социалната и образователна сфера;
- ✚ Осигуряване на реализирането на проектите по ДФ „Земеделие“;
- ✚ Обезпечаване плащанията на главниците и лихвите по заемите за мостово финансиране по изпълнени проекти – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- ✚ Подпомагане на „МБАЛ В.Преслав-ЕООД“ гр. Велики Преслав;
- ✚ Подпомагане на организациите предоставящи социални, културни, образователни, младежки и спортни услуги;
- ✚ Провеждане на още по-сериозна културна програма, съответстваща на името и авторитета на гр. Велики Преслав;

На база подадените инвестиционни проекти през 2016 г. както и на бъдещи такива сме търсили и баланс в инвестиционни намерения за финансиране на инфраструктура с капиталови разходи за сметка на целеви и собствени средства. Някои от нереализираните проекти по капиталовата програма за 2016 г. с вече осигурен ресурс за финансиране сме прехвърлили за изпълнение през 2017 г.

Финансовите средства за капиталови вложения са винаги недостатъчни. Така е и през 2017 г., а нуждите са огромни, най-вече в инфраструктурата. Предлагаме в следващия програмен период да насочим усилията си за осъществяване на проекти по:

- ❖ Оперативна програма „Развитие на селските райони“ – основно община В.Преслав ще може да ползва ресурс по мерки от нея;
- ❖ Оперативна програма “ Региони в разтеж “ като насочим вниманието си по мерките за културно-историческо наследство, подобряване инфраструктурата и енергийно саниране на общински и учебни сгради, здравни заведения- МБАЛ.
- ❖ Оперативна програма „ Наука и интелигентен разтеж “, „ОП по РЧР“.
- ❖ По мерки включени в норвежката програма за подпомагане за 2017 г., където сме допустими;
- ❖ По мерки за енергийна ефективност по еко-доверителния фонд, „Красива България“ и други подобни .

Новост за бюджет 2017 г. е начинът на разпределение на капиталовата субсидия и сумата за ремонт на общинската пътна мрежа. Те не са фиксирани от закона и остават за определяне с решение на ОбС, в предварително зададената рамка. По-голяма свобода за общините е и заложената в ЗДБРБ възможност, до 50 % от субсидията за капиталови разходи да бъде трансферирана след 30.04.2017 г. за неотложни текущи ремонти на общинските пътища и на улична мрежа.

В последните /десет и повече/ години Община В.Преслав, както и другите общини заделят собствен ресурс за дофинансиране на делегирани от държавата дейности, отговорност на държавата ( образование, здравеопазване, социални грижи).

В държавния бюджет за 2017 г. е направен малък опит за преодоляване на тази диспропорция. Повишен е стандартът в делегираните държавни дейности (главно за възнаграждения). Определените на тази база трансфери обаче трайно изостават от потребностите за извършване на необходимите разходи в съответствие с нормативната уредба.

За първи път от шест години са променени и стандартите в общинска администрация, макар и крайно недостатъчно, в предвид новата минимална заплата от 460 лв. и увеличената осигурителна вноска за фонд „Пенсии“. Това увеличение е разчетено в стандартите в местните дейности и е отразено в новия бюджет.

Планираме намаление на представителните разходи на 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейностите „Общинска администрация“ и „Общински съвет“.

През 2017 г. ще настъпят промени в някои образователни структури - породени преди всичко от намаляване на броя на децата и учениците. Определеният краен срок за предложения от ОбС е до 31.05.2017 г. В тази връзка вероятно ще е необходим ресурс и използване на различни национални програми: “ Оптимизация“, модул „Оптимизация на училищната мрежа“.

Запазване нивото на обществените услуги ( здравеопазване, социални дейности, спорт, комунални услуги и др.) предвиждаме чрез запазване принципите на финансиране от предходни години. Повишаването му (като обем и качество) ще се търси в посока по-доброто управление на средствата.

Както отбелязахме по-горе, реалното изпълнение на нови проекти от Европейските структурни фондове свързани с инфраструктурата ще започне през 2017 г. Залагаме средства за продължаване актуализацията на готови и подготовката на нови проекти в идеен и технически план. Схемата на финансово подпомагане вече е променена – поетапно се увеличава дялът на съфинансирането от страна на бенифициентите по някои програми за сметка на безвъзмездното финансиране.

Основните схеми за рехабилитация на инфраструктурата можем да очакваме от „Програма за развитие на селските райони,“ и нейните мерки за общините, НПО, по ОП „ Региони в разтеж“ – за туризма, както и от национални програми. Те ще се изпълняват съгласно новият закон за управление на средствата от европейските структурни и инвестиционни фондове /ЗУСЕСИФ/, както и предстоящата, неутвърдена още и

непубликувана Наредба за определяне на нередности. Ще ни е необходима актуализация на системите за оценка на риска от неблагоприятия в бюджет 2017 г. и заделяне на средства за финансов буфер в резерв на общината.

Остава висок рискът и за финансови корекции от предходния период. В новият държавен бюджет е предвиден регламент за погасяване на корекциите от период /2007-2013 г./- намаляване с 80% на дължимите към 31.12.2016 г. финансови корекции, чрез сключване на тристранни споразумения между УО, МФ и кметовете на общини. За оставащият намален размер МФ извършва прихващане на подлежащите за предоставяне обща изравнителна и целева субсидия за капиталови разходи на равни части за 2017, 2018, 2019 години. Законът предвижда намалението да е еднократно.

За Община В.Преслав с неразплатени окончателно и с предложения за непризнати разходи и финансови корекции остава проекта по програма ОПОС – т. нар. „воден“ цикъл, за който имаме поет и дългосрочен дълг до 2024 г. и се намираме в процедура на съдебно обжалване на втора инстанция.

Неясни остават все още правилата и възможностите за допълнителна финансова подкрепа през годината, както и ангажиментите, и отговорности по правителствената програма за саниране на частния жилищен фонд.

За бюджетна 2017 година е необходим ресурс за:

- ❖ Участие на общината по програми от ЕС на програмен период 2014 - 2020 г. и подготовка на нови проекти за градска и среда за живот в населените места;
- ❖ За поддържане на устойчивостта на приключени проекти, както и застраховането им;
- ❖ За съвместни дейности с „ Водоснабдяване и канализация-Шумен “ ООД по подмяна на В и К инфраструктурата в гр. В.Преслав;
- ❖ За капиталови разходи по предложение на кметовете на населени места и съфинансиране на малки по размер проекти в населените места Хан Крум, Троица, Осмар, Кочово и др.
- ❖ За съфинансиране и довършване на изработването на устройствен план на Община В.Преслав;
- ❖ За доплащане дейността по събиране на битови отпадъци, увеличената компонента от ТБО за отчисленията по Закона за управление на отпадъците от 36 на 47 лв.- дофинансиране на дейността през 2017 г., както и съфинансиране на закупуване на сепарираща инсталация за регионално депо кв. Дивдядово;
- ❖ За подпомагане на МБАЛ В. Преслав;
- ❖ За преодоляване последствията от евентуални бедствия и аварии, както и за вноска на общината във фонд „ Общинска солидарност“ ;
- ❖ За вноски за членство към НСОРБ, НС на ОбС;
- ❖ За резерв за непредвидени и неотложни дейности;
- ❖ За въвеждане на електронни услуги в администрацията и преоборудване с компютърни системи, видеонаблюдение;
- ❖ За разходи за обслужване на Общинският дълг;

Приоритет на нашата община остава баланса във финансирането на бюджетните дейности – от инфраструктурата, до изпълнението на здравни, образователни, социални, културни, младежки, спортни и др. ангажименти и задължения на общината.

Предложеният бюджет 2017 е без финансов дефицит - не води общината към трупане на дългове и технически фалит. Дори най- беглото прочитане на предложените цифри за приходите и разходите дава представа, за заложените ограничения и премерени разходи. Финансова дисциплина и контрол ще продължават да бъдат и през 2017 г. основната наша задача. При разумно изпълнение, предложеният бюджет 2017 ще допринесе за подобряване инфраструктурата, повишаване качеството на обществените услуги и функционирането на дейностите, които финансира.

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.

В условията на финансова и икономическа криза, на фона на сътресенията в ЕС и в света като цяло, общото обедняване 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 бюджетни средства, организации с нестопанска цел, граждани се увеличават, което е нормално и предсказуемо. Всички се стремим към по-добър стандарт. В предложения бюджет 2017 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 ангажименти, неосигурени с финансов ресурс. 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 2017 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложиени през настоящата година.

## **1. БЮДЖЕТНА РАМКА**

Бюджет 2017 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2017 г., Решения на МС № 304/26.04.2016 г. и № 920/02.11.2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г., ПМС за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2017 г.

С чл.51 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2017 г. под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности/обща изравнителна субсидия, 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, здравни кабинети в детски градини и училища, детски градини /РЗ и осигуровки/, детски ясли /РЗ и осигуровки/, дом за деца, център за настаняване от семеен тип, 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.51 от ЗДБРБ за 2017 г. – обща субсидия и преходния остатък от 2016 година. В приходната част на делегираните от държавата дейности е посочен преходния остатък към 31.12.2016 г. Средствата от преходния остатък от 2016 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 снегопочистване на общински пътища, от операции с общинско имущество, местни такси, глоби, лихви и други неданъчни приходи и преходния остатък към 31.12.2016 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/.

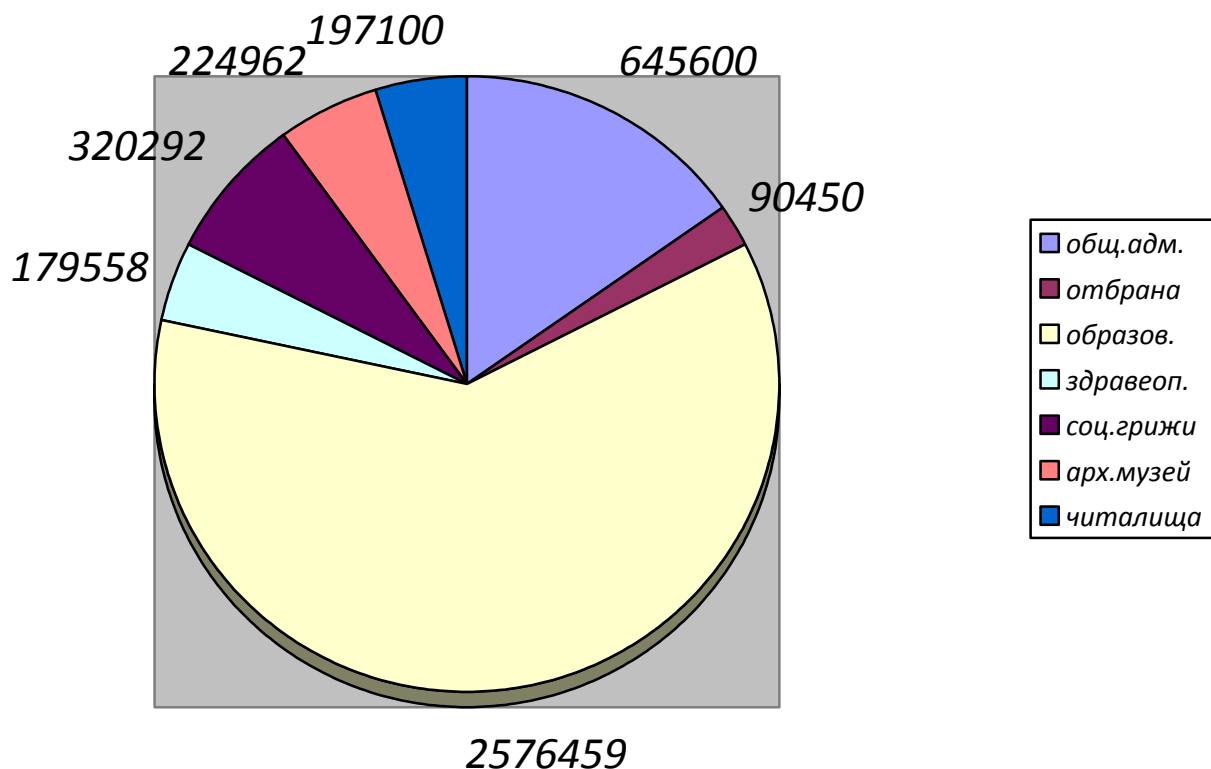
### **ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ**



### **Взаимоотношения с ЦБ**

Със ЗДБРБ за 2017 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 2017 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 4 234 421 лв.

**Субсидии за делегирани държавни дейности  
за 2017 г. – 4 234 421 лв.**

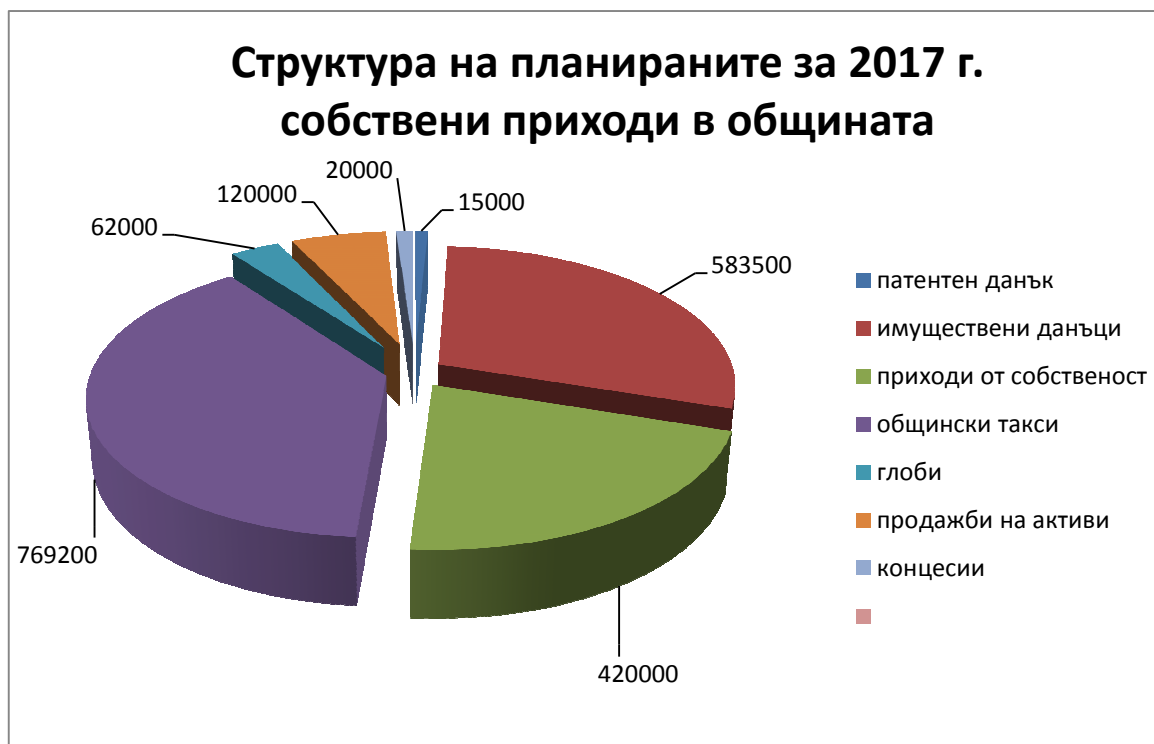


Съгласно ЗДБРБ за 2017 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто и четвърто тримесечие – 25 на сто. Същата се предоставя ежемесечно до пето число на текущия 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. Свърхоптимистичните 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 вположителна 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 от патентен данък 13 500 лв. и от данък върху таксиметров превоз на пътници 1 500 лв.

По § 13-00 Имуществени данъци се планират да постъпят в размер на 583 500 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 2017 година да постъпят 142 500 лв. Постъпленията са изчислени на база събираемостта през годините, събирането на недобори, увеличението на данъка от 1.3 на 1.8 на хиляда, освобождаването от облагане на недвижимите имоти с данъчна оценка до 1680 лв. За данък върху превозните средства се планират да постъпят 300 000 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 транспортни средства, поддържан от МВР. От данък при придобиване на имуществата по дарение и по възмезден начин, се планира да постъпят 140 000 лв. приходи. Както е известно приходът е безобложен и не могат да бъдат използвани способи и методи за повишаването на събираемостта му. За туристическия данък очакваните приходи за 2017 година са в размер на 1 000 лв.

По § 20-00 Други данъци не се планират да постъпят средства. В други данъци се отчита събрания пътен данък от физически и юридически лица за минали години (отменен през 2004 година). Всички физически и юридически лица, които имат да плащат този данък са дадени на съдия изпълнител.

## 2. Неданъчни приходи

Предвижда се да постъпят приходи в размер на 1 274 880 лева.

-  приходи и доходи от собственост (§ 24-00) - 420 000 лева. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) се планират в размер на 97 000 лв., като 90 000 лв. са от Археологически музей. По параграфа се отчитат приходите от стопанска дейност на общината – продажба на билети, продажба на сувенири, ползване на паркинг, такси от ползване на спортната база, обредни дейности и др. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 45 000 лв. Същите са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост. Приходите от наеми на земя (§ 24-06) се планират в размер на 275 000 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост.
-  общински такси (§ 27-00) - 769 200 лева. Отделните видове такси са планирани като са имани в предвид отчетните данни за предходни години и конкретните особености за 2017 г. Приходите от такси за ползване на детски градини (§ 27-01) се планират в размер на 80 000 лв. Броят на децата, които са заложили в стандарта са 323. Приходите от такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§ 27-02) се планират в размер на 27 000 лв. Броят на децата, посещаващи детските ясли през настоящата година се запазва. Приходи за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) се планират в размер на 86 800 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 15 000 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 увеличението на таксата за битови отпадъци. Заложени са 500 000 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 13 000 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 2 000 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 400 лв. Приходи от други общински такси, определени със закон (§ 27-29) се планират в размер на 5 000 лв. По параграфа постъпват приходи от ЗООС.
-  глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – заложили са 62 000 лева. Постъпленията са от наложени глоби от РИОСВ, Местни данъци и такси и Наредба № 1, както и събраните лихви от данък недвижимо имущество и такса битови отпадъци.
-  други неданъчни приходи (§ 36-00) – заложили са 3 000 лева. Тук се отнасят приходите от режимни разноски при продажба на общински имоти, тръжни книжа, обезщетения по застрахователни събития.
-  Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00). Със знак “минус” са планирани 119 320 лева - очакваният размер на дължимия ДДС от общинските такси, 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) - 120 000 лева. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2017 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.” В тази връзка сме заложили средствата, които ще постъпят, да бъдат изразходвани за изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа и проектиране на инфраструктурни обекти.

✚ приходи от концесии (§ 41-00) - заложените приходи са в размер на 20 000 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.

### Взаимоотношения с ЦБ

Планират се:

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) - 936 700 лв. от които: обща изравнителна субсидия 859 700 лева и 77 000 лева трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2017 година
- целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) по ЗДБРБ за 2017 година в размер на 365 900 лева.

### Трансфери

Планират се общо средства в размер на 143 619 лв. със знак „минус“ за таксата от 47.00 лв., която заплащаме по Наредба № 7/2013 г. за определяне на размера и реда за отчисленията по Закона за управление на отпадъците и таксата от 1.52 лв. По същата Наредба.

### Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Предоставени трансфери. Планират се със знак „минус“ 107 142 лв. за:

- проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав“ – 107 142 лв.

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

Планирани са да се предоставят и възстановят средства в размер на 100 000 лв. по проектите „Осигуряване на топъл обяд“ и „Независим живот“.

### Операции с финансови активи и пасиви

Средствата от 129 986 лв. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав“.

Преходен остатък – 1 075 739 лв., от държавни дейности – 237 961 лв. и от местни дейности – 837 778 лв. Разпределението на преходния остатък е отразено в Приложение № 7.

## **3. РАЗХОДИ**

Разходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена съгласно ЗДБРБ за 2017 година и Решения на МС № 304/26.04.2016 г. и № 920/02.11.2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г. Същите не могат да бъдат по-ниски от определените такива от ЗДБРБ за 2017 година и не могат да се прехвърлят от една дейност в друга.

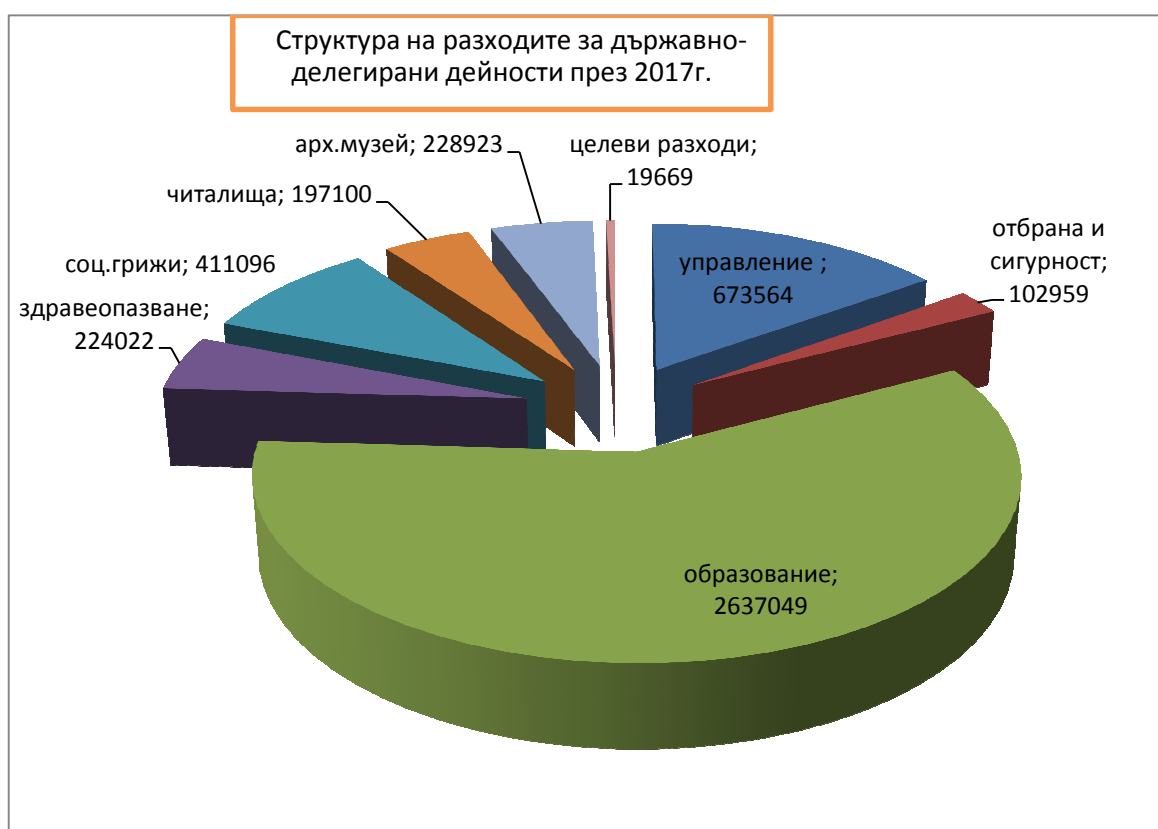
В ЗДБРБ за 2017 година са определени стойностните и натуралните показатели за Общината за делегираните от държавата дейности – общи държавни служби, отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социално осигуряване, подпомагане и грижи и почивно дело, култура, религиозни дейности.

Средствата за финансиране на определените като “местни дейности” по РМС № 304/26.04.2016 година (изм. с РМС № 920 от 02.11.2016 година) 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 е 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.
- влиянieto 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 4 494 382 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 407 681 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 3 225 330 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2017 г. и собствените приходи, които са заложили 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 с Приложение № 1 „Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2017 г. От предвидените средства по единните стандарти са отделени средства за изплащане на обезщетения за придобито право на пенсия и за неизползван платен годишен отпуск на лицата, на които предстои пенсиониране.

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 131 516 лева за заплати и осигурителни плащания и други възнаграждения за 12 бройки численост на персонала. Увеличението е свързано с новата минимална работна заплата от 460 лв.

Дейност 122 „Общинска администрация” – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 274 180 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.

Дейност 123 „Общински съвети” – местна дейност. Планират се средства в размер на 144 712 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 чл.3 от Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и Правилника за Детските педагогически стаи.

-веществена издръжка на районните 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.

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” – средства по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет.

Дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – средства по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет. Тук се разчитат и средствата от преходните остатъци от предоставени средства по Решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет.

Дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия“ – за застраховка срещу злополука и обучение – 15 души със стандарт 200 лв.

Предвидени са 10 000 лв. собствени средства за превантивни действия.

### **Функция „Образование“:**

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: целодневни групи в детски градини за деца от 2 до 4 годишна възраст/включително/ - 132 деца със стандарт 1914 лв. Подготвителна целодневна група в детска градина и в училище – 191 деца със стандарт 2176 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 и др. Заложените средства са в размер на 297 120 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансирана държавни дейности с общински приходи – 61850 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 №304/26.04.2016г., изменено с РМС № 920/02.11.2016 г.. Средствата за финансиране са за 714 ученика при стандарт 1701 лв. През 2017 г. освен средствата по стандарта са включени:

- норматив за създаване на условия за приобщаващо образование за 30 ученици по 326 лв.

- допълващ станарт за материална база - за 808 ученика по 25 лв.

- добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I-IV клас. За 513 деца по 72 лв. Средствата са за поевтиняване на закуската и обедното хранене, като част от дневния оклад.

- норматив за стипендии за 74 ученика по 87 лв.

- норматив за целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас – за 358 ученика по 580 лв.

- самостоятелна форма на обучение – 23 ученика по 373 лв. и индивидуална форма на обучение – 1 ученик по 3 070 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 25174 лв.

При изготвяне на бюджета сме имали предвид 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:

- селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина – 74 ученици със стандарт 2458 лв.

- стопанско управление и администрация и социални услуги – 20 ученици със стандарт 1614 лв.

- задочна форма на обучение – 108 ученици със стандарт 924 лв.

Дейност 332 „Общежития“ – планират се и се отчитат текущите разходи на общежитията. 41 ученици със стандарт 1656 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 автобуси, предоставени на училищата – за шофьорите на училищните автобуси, разходи за горива, винетки, застраховки, ремонти и др.

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 одоляват 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 2017 г. и данните по информационната система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2017 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 33 деца със стандарт 3 079 лв. За детската кухня са заложили 67 деца със стандарт 159 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 88 100 лв.

Дейност 431 „Детски ясли и детски кухни“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 6952 лв. за една бройка в детски ясли.

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 – 323 деца със стандарт 120 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 959 ученици със стандарт 22 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 469 „Други дейности по здравеопазването“ – делегирана от държавата дейност - един брой медиатор със стандарт 7 440 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 предоставените по решение на общинския съвет средства за осъществяване на болнична помощ. Предложените средства са в размер на 75 000 лв.

#### **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2017 г. ще бъдат обслужвани 180 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 86 800 лв. Заложените средства са в размер на 208 500 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 12 800 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 9 070 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 33 лв. месечна помощ на ученик в центъра.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 17659 лв.

Дейност 534 „Наблюдавани жилища“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е 5 572 лв. за 6 деца. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 546 „Домове за деца“ – делегирана от държавата дейност – в стандарта са разчетени средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка. Стандарта за едно дете е 7 494 лв. за 15 деца. Предвидени са и средства в размер на 33 лв. месечна помощ на ученик. В момента децата са 9. Средствата за 6 деца са сложени в резерв.

Дейност 546 „Домове за деца“ - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 4398 лв.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - делегирана от държавата дейност – стандарта е 2 652 лв. за 10 души. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 562 „Личен асистент“ – във връзка с т.6.6 от Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ между община В.Преслав и УО по ОПРЧР по проект „Създаване на център за почасови интегрирани социални услуги в община Велики Преслав“, с цел осигуряване на устойчивост, общината като бенефициент е задължена да поддържа услуги, които се предоставят в момента по проекта, за срок не по – малък от 6 месеца, без прекъсване, след одобряване на окончателния доклад по проекта. Заложени сме 10 880 лв. за четири домашни помощници.

Дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“ – заложен е преходния остатък на „Семейно консултативния център“ в размер на 8 873 лв., който може да се ползва само за тази дейност.

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

Дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ – местна дейност - предвидени са разходи в размер на 57 200 лв. Средствата са за почистване на дъждоприемни шахти с подмяна на износени кофи и решетки, годишна такса за разрешителни за заустване на отпадъчни води в с. Хан Крум, с. Осмар и с. Троица, извършване на собствен мониторинг на отпадъчни води от акредитирана лаборатория, съгласно издадените разрешителни за заустване на отпадъчни води и заплащане на вода.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 150 000 лв. Предвидени са средства за функционирането на уличното осветление в общината – 108 000 лв. и средства за поддръжка на уличното осветление – 42 000 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.

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – местна дейност – заложи са 106 000 лв. за асфалтови кърпежи в населените места на общината – 40 000 лв., текущ ремонт на ул.В.Коларов в с.Миланово – 20 000 лв., текущ ремонт на ул.Хр.Ботев в с.Хан Крум – 16 000 лв., текущ ремонт от разклона на главен път II – 74 до началото на ул.Плиска в с.Имренчево – 15 000 лв., асфалтиране кръгово център с.Мокреш – 15 000 лв., като средствата са набрани и ще се набират от приходи от продажби.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 104 000 лв., от тях, за ремонтни дейности в населените места в общината – 35 200 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, поставяне на пейки, заграждане на площ между ул.Вапцаров и ул.Тича в с.Мостич, монтаж на метална пасарелка, текущи ремонти на детски площадки в общината, извършване на енергийно обследване на общински обекти – МБАЛ, ЦДГ – В.Преслав, туристическа хижа „Патлейна“, съучастие в малки проекти на села в общината, провеждане на конкурс за реконструкция и обновяване на градски парк, изготвяне на предпроектни проучвания за покрит плувен басейн в гр.Велики Преслав.

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност - 60 000 лв.

Дейност 623 „Чистота“ – местна дейност - по приетата план-сметка за 2017 г., включени са допълнително дейности по зимното снегочистване в населените места. Дейността се дофинансира.

#### **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 2016 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2017 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 – 54 038 лв. Спортни клубове – на основание чл.59 ал.2, чл.62 и чл.63 от 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 40 341 лв., като субсидията за спортните клубове е в размер на 90 % - 36 310 лв. и 10 % или 4 031 лв. са за организиране на общински спортни прояви.

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 7 300 лв. за 27 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 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 – 14 003 лв. за 14 субсидирани бройки и допълващ 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 2017 г. са заложили средства за възнаграждение на радиооператор, за издръжка и за възстановяване на част от мрежата за радиоточки в размер на 5 533 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 40 000 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 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 снегопочистване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ – 77 000 лв. и преходните остатъци – 112 574 лв. или общо 189 574 лв.

Дейност 865 „Други дейности по туризма“ – местна дейност – заложили са 3 000 лв.

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 11 332 лв.

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 смет и данък сгради, 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 на ДФЗ. Заложените средства са в размер на 64 000 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – Програми за временна заетост – заложените средства са в размер на 51 459 лв.

#### **Функция „Разходи, некласифицирани 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 12 000 лв.

Дейност 997 „Други разходи по заеми“ – 1 200 лв. – месечна 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 2017 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 2017 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 365 900 лв. От собствени приходи са заложили 62 280 лв., от преходен остатък – 91 600, от приходи от продажби – 73 600 лв. и от общата субсидия 6 000 лв./АМ/. Предлагаме Ви за приемане поименния списък за капиталови разходи *по приложение № 3*.

Предлагаме Ви поименен списък за капиталови разходи на неспециализирани училища/Приложение № 3А/, който не се одобрява от общински съвет, но се включва в общия бюджет на общината/.

## **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 „Независим живот“ – Създаване на център за почасови интегрирани социални услуги в община Велики Преслав.

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

## **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.

Средствата от 129 986 лв. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”.

През 2017 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 начислените трудови възнаграждения на лицата, назначени по трудов договор.

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

-лимит за представителни разходи – 5 780 лв. в т.ч.

- Общинска администрация – 5 280 лв.

- Общински съвет – 500 лв.

-кратко срочни командировки в чужбина – 5 500 лв., от които 500 лв. за АМ от собствени приходи.

-членски внос – 5 500 лв.

-помощи за погребение на лица без близки и роднини, самотни и безпризорни граждани – 122 лв. на погребение.

-за спортни клубове – 36 310 лв.

-други дейности по културата – 40 000 лв.

-разходи за чистота – по план- сметка.

Кмет община Велики Преслав:.....

/д-р Ал. Горчев/