



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 № 332/22.12.2017 г., ФО-1/09.01.2018 г. на МФ относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2018 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 2018 г., Ви предоставяме доклад относно приемане на бюджета за 2018 година на община Велики Преслав.

Кмет община Велики Преслав:.....
/д-р Ал. Горчев/

ДОКЛАД

Относно: Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2018 г.

Пред Вас е проекта за приходите и разходите на Община Велики Преслав заложен в бюджет 2018 г.. Настоящият бюджет е разработен съгласно приетите към настоящия момент основни нормативни документи, засягащи финансовата страна от дейността ни - Закона за държавния бюджет /ЗДБ/ приет на 29.11.2017 г. и публикуван в държавен вестник на 12.12.2017 г., Постановление на Министерски съвет /ПМС/ № 332, влизащо в сила от 01.01.2018 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г., както и др. нормативни документи и указания, касаещи финансирането на отделните дейности. ЗДБ и ПМС регламентират бюджетната рамка, на която основа е съставен Бюджет 2018 на Община Велики Преслав.

В ЗДБ са приети бюджетни трансфери за общините, които по определени показатели имат увеличение – ръст в делегираните от държавата дейности, целевата субсидия за капиталови разходи */по показатели - брой населени места, км. общинска пътна мрежа, размер на територията и брой на населението/*, обща изравнителна субсидия - изчислена по определена формула с неясни показатели използвани при разпределението по общини. Практически невъзможна за проверка и сравнимост. Определен ръст има в субсидията за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища. От ръста в делегираните от държавата дейности най-значителен е делът в образованието. За 2018 г. има промяна в субсидията за администрацията */в отделни компоненти за общинска администрация и за кметови и кметски наместници/*. Определени промени има в различни нормативни документи, касаещи изпълнението на бюджета:

- ✚ Закона за публичните финанси - държавата ще дофинансира дейността на делегираните дейности вкл. и намаление от бюджетите на съответните министерства; начина на изчисляване на максималния р-р на новите задължения за разходи; отпускането на нов заем от централния бюджет за рефинансиране на стар безлихвен заем; забрани относно извършване на разходи и натрупване на нови задължения; нови условия за ползване на неизразходваните средства от субсидии от целевата субсидия и трансферите за местна дейност в следващи години; запазват се регламентите за еднократно поемане на 80 % от наложени финансови корекции за програмен период 2007-2013 г. и др;
- ✚ Данъчно - осигурителния процесуален кодекс - разширяване на отговорностите на трети лица за непогасени задължения на задължено юридическо лице вкл. и на общински дружества; уведомяване на ТД на НАП при прекратяване, преобразуване на юридическо лице-търговец; искане и получаване на информация от ОБА за наличие или липса на задължения;
- ✚ ЗМДТ - добавяне за контрол и съблюдаване на данъка върху таксиметровите превози; разширен обхват на проверката за платен данък на превозно средство; новите промени относно реда за определяне на такса битови отпадъци, които са в сила от 01. 01. 2020 г.;
- ✚ Закона за държавния служител – промени при възникване на служебно правоотношение;
- ✚ Закона за общински дълг - разрешение за плащане на просрочени задължения и плащания по предоставени безлихвени заеми;

- ✚ Нов закон за концесиите /обн. ДВ бр. 96/ 01.12.2017 г./, отменя на закона за публично-частното партньорство - приемане план за действие на общинските концесии;
- ✚ Закон за предучилищното и училищно образование – съществени промени в разпределението на средствата от ДБ за издръжка на дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците с увеличаване на критериите и стандартите; предвиждане на резерв от 2% от средствата за съответната дейност; предоставяни средства за транспорт за ученици; средства за повишаване на образователните резултати; събиране на такси в задължителното предучилищно образование само за хранене, извън финансирането от държавата;
- ✚ Нов закон за държавните помощи ДВ. Бр.85/24.12.2017 г.;
- ✚ Закон за устройство на територията /ЗУТ/;
- ✚ Закон за електронното управление;
- ✚ Очаквани промени в началото на 2018 г. в Закона за туризма; ЗСПЗЗ и др. закони, наредби и правилници, засягащи пряко или косвено общинските бюджети;

При изготвянето на бюджета сме използвали данните от сега действащата бюджетна прогноза за три години на Об В.Преслав, от касовото приключване на разходите по бюджетни пера за 2017 г., общата и % събираемост на местните данъци и такси, годишната програма за отдаване под наем, 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 бюджети, кметове и жители по населени места, неправителствени организации, клубове и др. Проведено е и публично обсъждане на предложенията за бюджет 2018 г. на 22.12.2017 г.

Бюджетната 2018 г. е пета подред, в която ОбС задължително трябва да приеме предложената бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години.

За община В.Преслав бюджетната макрорамка предвижда определени положителни промени, изразяващи се в сравнително малък % увеличение на субсидиите. Отново и през 2018 г. не се отбелязва липсата на 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 2018 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.

ПРИХОДИ

В цифрово изражение, община Велики Преслав присъства в приетия ЗДБРБ 2018 г. със следните суми:

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

№	Показател	2015 г.	2016 г.	2017 г.	ЗДБРБ за 2018 г.	Увели чение в хил.лв (к.5- к.4)	ръст в % (к.5/к.4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	БЮДЖЕТНИ	4730.0	4979.4	5537.0	6168.0	631.0	11.40

	ВЗАИМООТНОШЕНИЯ-						
	от тях:						
	Обща субсидия	3493	3737.1	4234.4	4811.0	576.6	13.62
	Обща изравнителна субсидия	863.4	841.6	859.7	871.3	11.6	1.35
	Средства за зимно поддържане и снегочистване	48.1	69.5	77.0	93.5	16.5	21.43
	Целева субсидия за капиталови разходи	325.5	331.2	365.9	392.2	26.3	7.19
2	СУБСИДИИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ	3493	3737.1	4234.4	4811	576.6	13.62
	Общинска администрация	573.3	598.9	645.6	704.9	59.3	9.19
	Отбрана	75.3	97.5	90.5	100.0	9.5	10.50
	Образование	1923.8	2106.9	2576.4	3047.3	470.9	18.28
	Здравеопазване	164	167.7	179.5	213.9	34.4	19.16
	Социални грижи	387.5	390.1	320.3	292.2	-28.1	-8.77
	Култура	369.1	376	422.1	452.7	30.6	7.25
3	НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ - БРОЙ						
	Кмет на община	1	1	1	1		
	Кметове	8	11	11	11		
	Кметски наместници	3	0	0	0		
	Население по постоянен адрес	15834	15705	15636	15558		
	Отбрана-численост	11	11	11	11		
	Образовние -брой ученици	792	762	828	749		
	Образовние -брой деца в детски градини	364	349	323	282		
	Здравеопазване-брой деца детски ясли и детски кухни	87	77	100	93		
	Социални дейности - брой места в специализирани институции	56	56	46	31		
	Култура- субсидирана численост в АМ	14	14	14	14		
	Култура- субсидирана численост в НЧ	26	26	27	27		

След началото на новият програмен период 2014 - 2020 г., настоящата 2018 г. ще е първата за реалното изпълнение на инфраструктурни проекти финансирани от европейски и национални фондове. Вече са подписани два договора - ОПРСР - за общинска пътна инфраструктура, ОПРР – за създаване на ЦОП. Работим по избор на изпълнители за съответните дейности по ЗОП. Това означава, че допълнителни „външни“ средства в приход на общинския бюджет ще има, но те ще изискват и определен финансов ресурс за „мостово“ финансиране и съфинансиране, на непредвидени разходи, финансови корекции, 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. Общинският бюджет е съставен при консервативен подход на прогнозиране на общинските приходи. Рязко е намалена възможността да се планират „кухи“ обеми и поемат финансово необезпечени разходни ангажменти.

По предложение на ОбА и с решение на ОбС от м. декември 2017 г. са приети промени в Наредба № 4 за определяне и администриране на местни такси и цени на услугите, засягащи такса битови отпадъци, такси на АМ „В.Преслав“, Наредба № 1 и др. Допълнителните средства, които ще бъдат събрани са насочени към дейностите, които приходите пряко финансират. Отражено е и очакваното намаление приходите за сметосъбиране и сметоизвозване, почистване на териториите, увеличение на таксите за депо за отпадъци и таксите по ЗУО. Предвидено е дофинансиране на тези дейности от други приходоизточници.

Независимо от добрата събираемост през 2017 г. на местните данъци и такси, неотменна задачата за нас остава работата за тяхната още по-висока събираемост, както и събиране на вземания от предходни години - доброволно, административно и чрез органите на съдебната власт. Смятаме, че е необходимо постигане на чувство за справедливост сред гражданите.

Продължаваме работа по намаляване просрочените вземания на общината. Ще работим през 2018 г. това да е необратима тенденция.

За да отговоряме на все по-високите изисквания, през 2018 г. ще предложим нови промени и актуализация на цени, наеми, режими и условия за ползване на общинска собственост, актуализация на общински наредби в частта за санкции и глоби.

Условията, в които ще бъде изпълняван бюджет 2018 не са леки. Все още има достатъчно неиздължени стари задължения към общината в гр. В.Преслав и селата. 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, като съблюдаваме срока за погасяване по давност. 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. Има и резерви в контрола по изпълнението.

РАЗХОДИ

Планирането на разходите в общинския бюджет за 2018 г. е съпроводено с редица неясноти. Смятаме че:

- ❖ Остава повишен риск от финансови корекции - непредвидими и дори служебни за някои проекти;
- ❖ До второто шестмесечие на 2018 г. ще се провеждат процедури по нови проекти, а реалното изпълнение ще започне след м.юни 2018 г. Затруднява се планиране на ресурс, както за проектиране така и за съфинансиране;
- ❖ Все още не знаем колко ще е допълнителното подпомагане на общинските лечебни заведения с ресурс на МЗ. Критериите са ясни, но все още няма разпределение по приетия в ДБ ресурс от 6 млн.лв. за общинските болници. Цялата нормативна база за здравеопазването – стандарти, цени на пътеки, здравна карта и др. са отменени. В първите месеци на 2018 г. ще стане ясна новата нормативна база и разпределението на ресурса по региони. Очакваме и положителни промени за общинската МБАЛ, но и предлагаме допълнителен ресурс от общински приходи.

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

- ✚ Повишаване нивото на предлаганите обществени услуги от 2017 г., разширяване на обема и подобряване на качеството им, вкл. и по-голям обхват на електронните услуги;
- ✚ Насочване на голям ресурс в изпълнение на програмата за управление предложена от кмета на общината за рязко подобряване на пътната и улична инфраструктура в града и общината.
- ✚ Изпълнение на капиталовата ни програма, вкл. и останалите като преходни обекти от 2017 г.;
- ✚ Ново проектиране на обекти, улици 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 подписаните проекти по ОПРСПР, ОПРР; Подписване и подаване на нови проектни предложения по ОП;
- ✚ Обезпечаване плащанията на главницата и лихвите по заемите за мостово финансиране по изпълнен проект – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- ✚ Финансиране 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;
- ✚ Търсене на нови инвеститори;

На база сключените договори, подадените инвестиционни проекти през 2017 г., както и на бъдещи такива сме търсили баланс в инвестиционни намерения за финансиране на инфраструктура с капиталови разходи. Концентрираме целевият капиталов ресурс в малко обекти и с ясното разбиране за цялостно завършване на уличната инфраструктура в определените райони и входно-изходните артерии на града. Собствените финансови средства залагаме за изпълнение на обекти в населените места – ремонт на кметства, улици, кърпежи на улични платна и др. сгради. Водени сме от разбирането за предоставяне на по-голям финансов ресурс в населени места, където няма да се изпълняват проекти финансирани от европейски програми.

Финансовите средства за капиталови вложения са винаги недостатъчни. Така ще е и през 2018 г., а нуждите са огромни. Предлагаме през 2018 г. да насочим усилията си за подготовка, подаване и осъществяване на проекти по:

- ❖ Оперативна програма „Развитие на селските райони“ – основно община В.Преслав ще може да ползва ресурс по всички 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, сгради за нови социални услуги по приетата програма на общината за социални услуги;
- ❖ Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен разтеж“, „Развитие на човешките ресурси“.
- ❖ По мерки включени в норвежката програма за подпомагане за 2018 г.
- ❖ По мерки за енергийна ефективност по еко-доверителния фонд, „Красива България“ и др.

В последните 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 2018 г. е направен опит за преодоляване на тази диспропорция. Увеличени са като брой и повишени като сума са стандартите в делегираните държавни дейности (главно за възнаграждения, повишаване на МРЗ на 510 лв.). Увеличава се финансирането на учебните и детските заведения в малките населени места. Определените на тази база трансфери обаче трайно изостават от потребностите за извършване на необходимите разходи в съответствие с нормативната уредба. Тези промени са отчетени в Бюджет 2018 г.

Повишен е и стандарта в общинска администрация, макар и крайно недостатъчно, в предвид новата минимална заплата от 510 лв. и увеличената осигурителната вноска за фонд „Пенсии“. Новото е, че средствата са разделени на две - за общинска администрация и кметове и кметски наместници. Недостатъчно е решен въпросът с допълнителните възнаграждения за прослужено време и възраст. Това увеличение е разчетено в стандартите в местните дейности и е отразено в новия бюджет.

Представителните разходи за кмета в общината са до 2 % от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“, а за Общински съвет до 1 % от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“.

Запазване нивото на обществените услуги (здравеопазване, социални дейности, спорт, пенсионерски, младежки клубове, комунални услуги и др.) предвиждаме чрез запазване принципите на финансиране от предходни години - на база приети закони, наредби и критерии от ОБС.

Както отбелязахме по-горе, реалното изпълнение на нови проекти от Европейските структурни фондове свързани с инфраструктурата ще започне през 2018 г. В бюджета предвиждаме средства за актуализацията на готови и подготовката на нови проекти в идеен и технически план. Ще се увеличава дялът на съфинансирането от страна на бенифициентите по някои програми за сметка на безвъзмездното финансиране.

Остава рискът за финансови корекции от предходния период. В закона за държавния бюджет 2018 г. е подновен регламентът за погасяване на корекциите от период /2007-2013 г./ - намаляване с 80 % на дължимите средства за финансови корекции, чрез сключване на тристранни споразумения между УО, МФ и кметовете на общини. 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 – „Подобряване на инфраструктурата за питейна и канализационна вода в кв. Кирково и гр. В.Преслав“. За проекта имаме поет и дългосрочен дълг до 2024 г. и се намираме в процедура на съдебно обжалване.

Неясни остават все още правилата и възможностите за допълнителна финансова подкрепа през годината, чрез предоставени допълнителни трансфери с ПМС. По правителствената програма за саниране на частния жилищен фонд се работи по 1 жилищен блок. Няма подписани други договори по програмата.

За бюджетна 2018 година е необходим ресурс за :

- ❖ Участие на общината по програми от ЕС на програмен период 2014 - 2020 г. и подготовка на нови проекти;
- ❖ За поддържане на устойчивостта на приключени проекти - главно по ОП ОПОС, ПУДООС- общинско депо, както и застраховането им;
- ❖ За съвместни дейности с „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД по подмяна на В и К инфраструктурата в гр. В. Преслав и селата;
- ❖ За капиталови разходи по предложение на кметовете на населени места и съфинансиране на малки по размер проекти в населените места;

За заплащане дейността по събиране на битови отпадъци, увеличената компонента от ТБО за отчисленията по Закона за управление на отпадъците на 45 лв. - дофинансиране на дейността през 2018 г., както и за изготвяне на проект за рекултивация на регионално депо в 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 подпомагане дейности в спортни, пенсионерски, младежки клубове, културни мероприятия, фестивали и научни конференции и др.;
- ❖ За вноски за членство към НСОРБ, НС на ОбС, ВиК Асоциация;
- ❖ За резерв за непредвидени и неотложни дейности;
- ❖ За закупуване на нови софтуерни продукти и увеличаване електронните услуги в администрацията и преоборудване с компютърни системи, видеонаблюдение;
- ❖ За разходи за обслужване на Общинският дълг;

Бюджет 2018 г. отново е съставен без бюджетен дефицит. Предложените цифри за приходите и разходите дават представа за заложените ограничения и премерени разходи.

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.

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 2018 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 ангажменти за разходи.

От точната аналитична оценка и вземането на обосновани решения за приемане на Бюджет 2018 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложиени през настоящата година.

1. БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджет 2018 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2018 г., Решения на МС № 286/22.05.2017 г. и № 667/01.11.2017 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г., ПМС за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

С чл.52 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2018 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/, дом за деца, 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

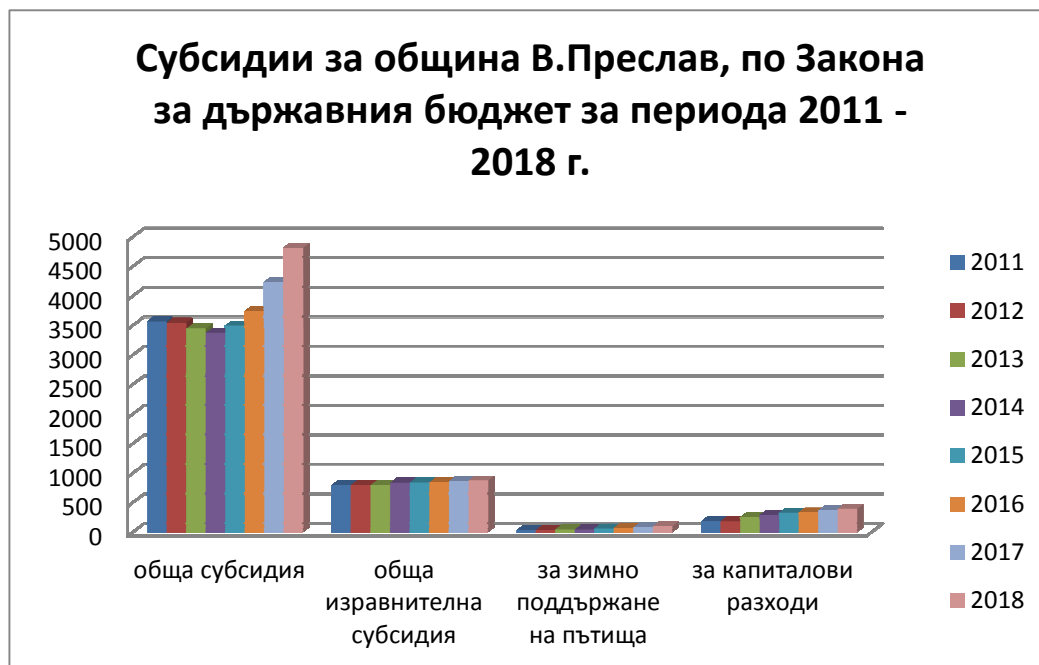
Приходната част на бюджета се формира от собствени приходи и държавни трансфери.

Приходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена на основата на държавните трансфери по чл.52 от ЗДБРБ за 2018 г. – обща субсидия и преходния остатък от 2017 година. В приходната част на делегираните от държавата дейности е посочен преходния остатък към 31.12.2017 г. Средствата от преходния остатък от 2017 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 31.12.2017 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/.

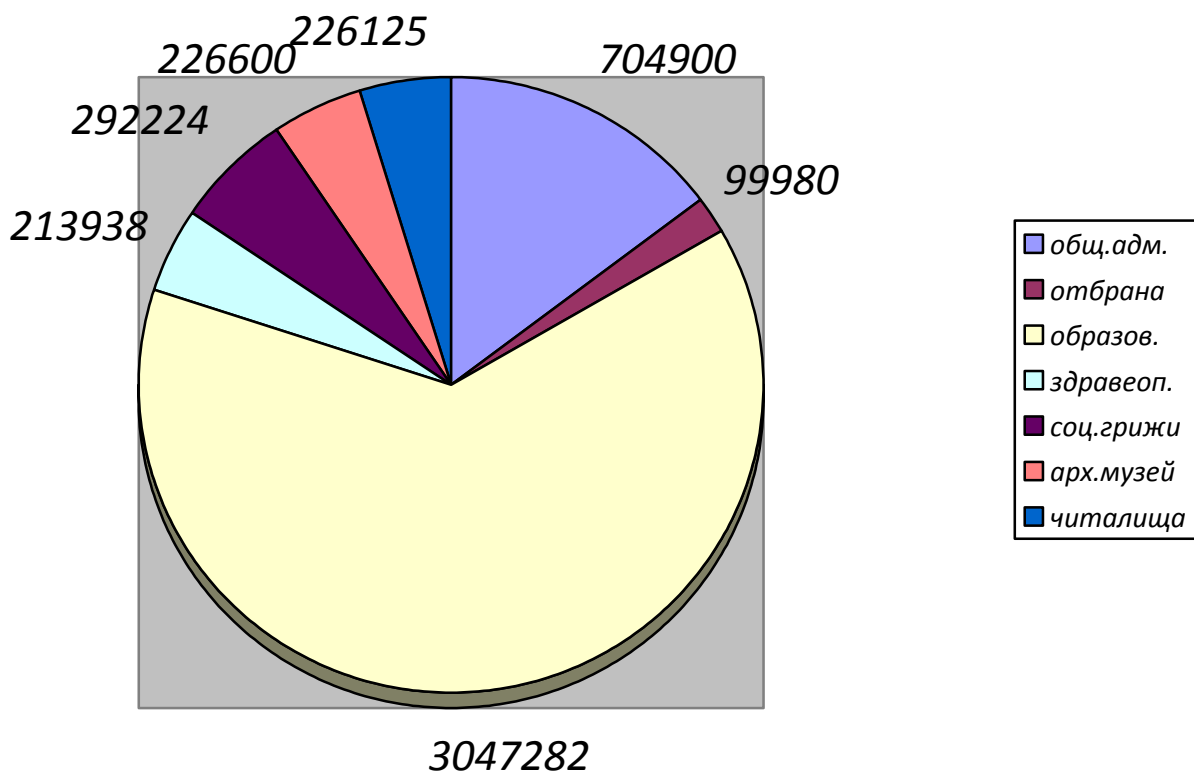
ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ



Взаимоотношения с ЦБ

Със ЗДБРБ за 2018 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 2018 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 4 811 049 лв.

**Субсидии за делегирани държавни дейности
за 2018 г. – 4 811 049 лв.**

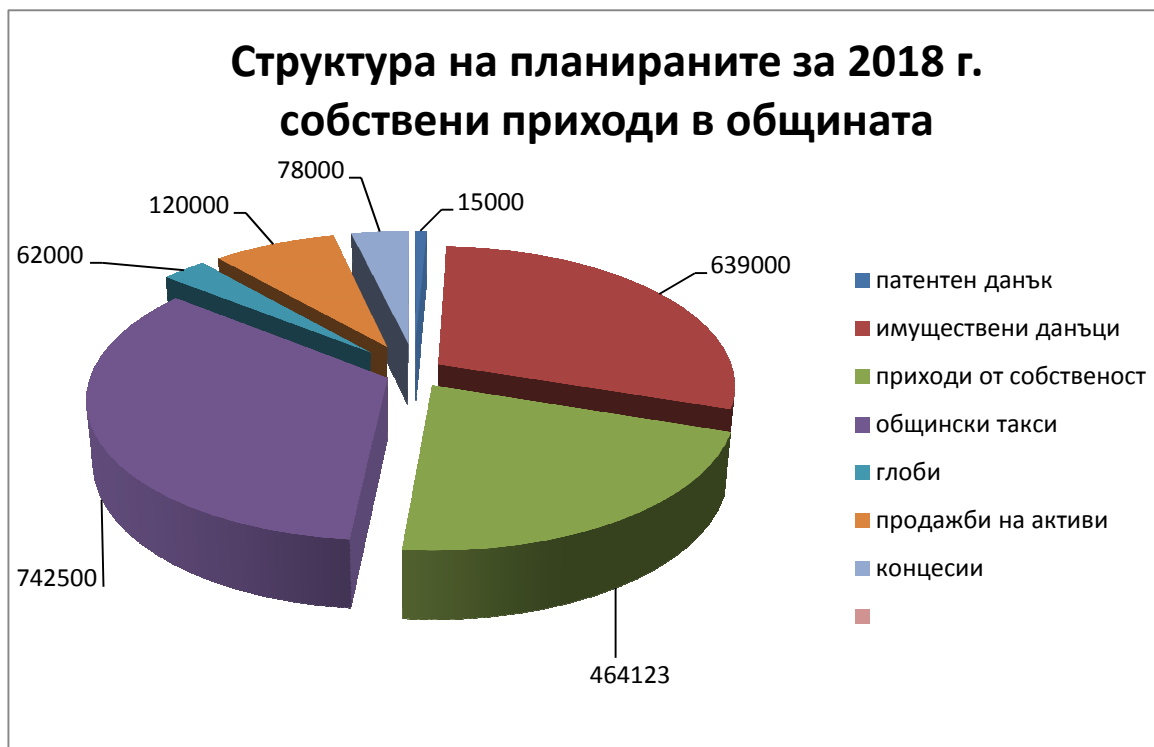


Съгласно ЗДБРБ за 2018 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто и четвърто тримесечие – 25 на сто. Същата се предоставя ежемесечно до пето число на текущия 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 от патентен данък 13 500 лв. и от данък върху таксиметров превоз на пътници 1 500 лв.






По § 13-00 Имушествени данъци се планират да постъпят в размер на 639 000 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 2018 година да постъпят 145 000 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 330 000 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 163 000 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 очакваните приходи за 2018 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 1 401 653 лева.

-  приходи и доходи от собственост (§ 24-00) - 464 123 лева. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) се планират в размер на 113 000 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, продажба на дървесина, такси от ползване на спортната база, обредни дейности и др. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 43 123 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 305 000 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост.
-  общински такси (§ 27-00) - 742 500 лева. Отделните видове такси са планирани като са имани в предвид отчетните данни за предходни години и конкретните особености за 2018 г. Приходите от такси за ползване на детски градини (§ 27-01) се планират в размер на 75 000 лв. Броят на децата, които са заложили в стандарта са 282. Приходите от такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§ 27-02) се планират в размер на 26 000 лв. Броят на децата, посещаващи детските ясли през настоящата година се запазва. Намалява броя на хранещите се в детска кухня от 67 на 60. Приходи за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) се планират в размер на 94 000 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 решенията на общински съвет. Заложени са 470 000 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 15 000 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 1 000 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 1 500 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 3 500 лева. Тук се отнасят приходите от режийни 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 118 470 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) - 170 000 лева. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2018 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.

✚ 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.

Взаимоотношения с ЦБ

Планират се:

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) - 964 800 лв. от които: обща изравнителна субсидия 871 300 лева и 93 500 лева трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2018 година
- целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) по ЗДБРБ за 2018 година в размер на 392 200 лева.

Трансфери

Планират се общо средства в размер на 223 888 лв. със знак „минус” за таксата от 45.00 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 1.15 лв. по същата Наредба, за проекти по „Красива България” и за изготвяне на проект за рекултивация на регионално депо.

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Предоставени трансфери. Планират се със знак „минус” 137 142 лв. за:

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

-проекти по ДФЗ – 30 000 лв.

Временни безлихвени заеми между бюджети сметки за средствата от Европейския съюз

Планирани са да се предоставят и възстановят средства в размер на 170 000 лв. по проектите „Осигуряване на топъл обяд“, „Създаване на ЦОП“, „Децата на България“, „Обучение и заетост на младите хора“.

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”.

Собствени приходи от държавно делегираните дейности – 16 960 лв.

Преходен остатък – 1 064 726 лв., от държавни дейности – 298 149 лв. и от местни дейности – 766 577 лв., в т.ч. с целеви характер - 508 510 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 2018 година и Решения на МС № 286/22.05.2017 г. и № 667/01.11.2017 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г. Същите не могат да бъдат по-ниски от определените такива от ЗДБРБ за 2018 година и не могат да се прехвърлят от една дейност в друга.

В ЗДБРБ за 2018 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 № 286/22.04.2017 година (изм. с РМС № 667 от 01.11.2017 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.
- 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 5 126 158 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 459 294 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 3 333 466 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2018 г. и собствените приходи, които са заложили за събиране.

Функция „Общи държавни служби“:

Дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите – във връзка с избор на кмет на с.Кочово сме предвидили сумата от 13 900 лв.

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 2018 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 останалата численост на администрацията за финансиране на възнагражденията на кметовете.

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 194 778 лева за заплати и осигурителни плащания и други възнаграждения за 15 бройки численост на персонала. Увеличението е свързано с новата минимална работна заплата от 510 лв. и допълнителните три бройки.

Дейност 122 „Общинска администрация” – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 299 980 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 153 712 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 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 15 000 лв. собствени средства за превантивни действия.

Функция „Образование”:

Със закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г. по функция образование са определени средства в размер на 3 047 282 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. С РМС № 286/22.05.2017 година (изм. с РМС № 667 от 01.11.2017 година за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2018 г. е променена методологията на разпределение на финансовия ресурс на държавата, отделен за нуждите на предучилищното и училищно образование, което е следствие на отчетените от Министерството на образованието и науката недостатъци при финансирането на институциите за периода от 2008 г. със задължителното въвеждане на системата на „делегиран бюджет“ в училищата. Същественото изменение се изразява в замяната на основния натурален показател, въз основа на който се планираха и предоставяха средствата от държавата на общините – на 1 ученик и на едно дете без да се отчитат други фактори. Въведоха се нови стандарти за – институция, група в детска градина, паралелка в неспециализирано училище, паралелка за професионална подготовка и средства по 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 20 000 лв., 15 групи по 3 998 лв., целодневни групи в детски градини за деца от 2 до 4 годишна възраст/включително/ - 152 деца със стандарт 1870 лв., за дете 5-6 годишна възраст в целодневна група – 130 деца със стандарт 2 095 лв. и регионален коефициент – 50 086 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 337 966 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансирана държавни дейности с общински приходи – 74 460 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 №286/22.05.2017г., изменено с РМС № 667/01.11.2017 г.. Средствата за финансиране включват:

- стандарт за институция - 4 бр. по 33 000 лв.
- стандарт за паралелка в неспециализирано училище – 35 паралелки по 6 992 лв.
- самостоятелна форма на обучение – 29 ученика по 436 лв.
- индивидуална форма на обучение – 3 ученици по 3 592 лв.
- регионален коефициент – 86 916 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 25 174 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:

- стандарт за институция – 1 бр. – 33 000 лв.
- стандарт за паралелки – 4 бр. по 9 350 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина“ – 60 ученици със стандарт 2 102 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Стопанско управление и администрация и социални услуги“ – 31 ученици със стандарт 1 356 лв.
- стандарт за ученик в задочна форма на обучение - 120 ученици със стандарт 1065 лв.

- средства по регионален коефициент – 16 222 лв.
- ученическо общежитие – 1 бр. с 8 016 лв
- норматив за ученик в общежитие – 22 ученика по 1 437 лв.
- средства по регионален коефициент за общежитието – 2 695 лв.

Дейност 332 „Общежития“:

- ученическо общежитие – 1 бр. с 8 016 лв
- норматив за ученик в общежитие – 22 ученика по 1 437 лв.
- средства по регионален коефициент за общежитието – 2 695 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 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 2018 г. и данните по информационната система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2018 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 3 913 лв. За детската кухня са заложили 60 деца със стандарт 180 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 95 100 лв.

Дейност 431 „Детски ясли и детски кухни“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 7 599 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 – 282 деца със стандарт 145 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 935 ученици със стандарт 27 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 7 874 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 100 000 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2018 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 94 000 лв. Заложените средства са в размер на 234 980 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 15 200 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 и закупуване на климатик..

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е 9 700 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 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 5 840 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 8 020 лв. за 9 деца. Предвидени са и средства в размер на 33 лв. месечна помощ на ученик. С решение на общински съвет дома за деца преустановява своята дейност от 01.01.2018 г.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - делегирана от държавата дейност – стандарта е 3 000 лв. за 10 души. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“ – заложен е преходния остатък на „Семейно консултативния център“ в размер на 6 962 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 47 200 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, поддръжка на поливни системи в градски парк, център и фонтани и заплащане на вода.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 140 000 лв. Предвидени са средства за функционирането на уличното осветление в общината – 98 000 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 621 578 лв. за асфалтови кърпежи в населените места на общината – 110 000 лв./от продажби//ул.Виница – гр.В.Преслав, ул.Петър Илиев от ул.Илия Р. Блъсков до ул.Н.Рилски, ул.Александър Стамболийски от ул.Васил Левски до пазара, ул.Неофит Рилски, с.Хан Крум – от ж.п.прелеза до път 1-7, с.Имренчево – централен площад и пресечна с ул.Рила, с.Мостич, с.Осмар, с.Хан Крум – ул.Калоян и ул. Хан Омуртаг, ремонт козирка кметство с.Драгоево, с.Суха река – ремонт в кметството/, ОР по ул. “Илия Р.Блъсков“ – втори етап – от ОК – 186 до ОК – 187/смяна на водопроводи и водопроводни отклонения, асфалтиране, вкл.авторски и строителен надзор – 65 000 лв., ОР по ул.Борис Спиров в гр.Велики Преслав етап от ОК – 455 до ОК – 262 вкл. Стоителен надзор – 160 200 лв., ОР по ул.Цар Петър вкл. площада на ул.Братя Миладинови до ул.Любен Каравелов/от ОК – 25 до ОК – 47/работно проектиране на водопроводи и водопроводни отклонения, асфалтиране, вкл.авторски и строителен надзор – 167 000 лв., ОР на ул.Хан Омуртаг с.Троица от ОК 74г до ОК 103с/водопровод и водопроводни отклонения, авторски и и строителен надзор – 44 152 лв., проектиране на улици в селата – 14 026 лв./с.Драгоево – ул.Комсомолска и ул.Г.Димитров, с.Троица – ул.Цар Калоян, ул.Захари Стоянов, ул.Баба Тонка, с.Мостич – ул.Васил Левски, с.Кочово – ул.Камчия, с.Златар – ул.Рила, с.Осмар – ул.Букаците и ул.Осми март, път до местността „Дервиша“/, проектиране „Изграждане на нов водопровод на ул.Шипка с.Миланово“ – 1 200 лв., снегопочистване – 60 000 лв.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 157 000 лв., от тях, за

ремонтни дейности в населените места в общината – 35 200 лв., ремонт площад в кв.Боровец, проектиране на нови детски площадки в кв.55 и кв.87 в гр.Велики Преслав, проектиране корекция на речното корито в с.Драгоево, проектиране корекция на р.Троишка, 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, текущи ремонти на детски площадки в общината, извършване на енергийно обследване на общински обекти – МБАЛ, ЦДГ – В.Преслав и Златар, геодезически услуги, в т.ч. геодезическо заснемане на общински язовири и определяне на кота – водно ниво.

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност - 50 000 лв.

Дейност 623 „Чистота“ – местна дейност - по приетата план-сметка за 2018 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: авторски и строителен надзор за закриване на депото за твърди битови отпадъци на гр.Велики Преслав, 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.

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 2017 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2018 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 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.

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 8 375 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 – 14 120 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 2018 г. са заложили средства за възнаграждение на радиооператор, за издръжка и за възстановяване на част от мрежата за радиоточки в размер на 15 820 лв.

Дейност 745 „Обредни домове и зали“ – местна дейност - средствата са за издръжка/електроенергия/ - 3 300 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 снегочистване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ – 93 500 лв. и преходните остатъци – 83 484 лв. или общо 176 984 лв.

Дейност 865 „Други дейности по туризма“ – местна дейност – заложили са 3 000 лв. Тука са заложили капиталови разходи 49 200 лв. за „Изготвяне на инвестиционен проект за обект „Дворецът в Преслав – Южния сектор с фиалата и Кръглата/Златна/ църква – ИАР Велики Преслав“.

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 13 540 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 10 000 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 68 000 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – Програми за временна заетост – заложените средства са в размер на 74 441 лв.

Функция „Разходи, неklasифицирани 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 8 000 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 2018 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 2018 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 392 200 лв. Освен това от собствени приходи са заложили 62 393 лв., от преходен остатък – 101 433 лв., от приходи от продажби – 57 216 лв. и от общата субсидия 3 000 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 „Обучения и заетост на младите хора“

➤ Оперативна програма „Региони в разтеж”

Проект „Създаване на център за обществена подкрепа и дневен център за подкрепа на деца с увреждания и техните семейства в гр. Велики Преслав“.

➤ Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж.

Проект „Децата на Велики Преслав“.

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

Проект „Реконструкция и рехабилитация на общински пътища: - SHU 1006/гр.В.Преслав – промишлена зона – кв.Кирково – SHU 1004/ и SHU 1008/I-74 – гр.В.Преслав – промишлена зона - I-7/ и съоръженията и принадлежностите към тях“

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 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”.

През 2018 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 – 6 200 лв., от които 1 200 лв. за АМ от собствени приходи и преходен остатък.

-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 – 43 810 лв.

-други дейности по културата – 40 000 лв.

-разходи за чистота – по план- сметка.

Изготвил:.....

/В.Тончев – директор ОА

Кмет община Велики Преслав:.....

/д-р Ал. Горчев/

