

ДОКЛАД

Относно: Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2022 г.

Пред Вас е проекта за бюджет на Община Велики Преслав за 2022 година. Без да излизаме извън рамките на основните нормативни документи засягащи пряката финансова и всяка друга дейност на Община Велики Преслав и на общините като цяло в Р България приети до настоящия момент ние Ви предлагаме бюджет съобразен със Закона за държавния бюджет, обнародван в ДВ брой 18/04.03.2022 г., Постановление на Министерски съвет № 31/17.03.2022 г., влизащо в сила от 01.01.2022 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2022 г., писмо ФО – 03 от 25.03.2022 г. на МФ относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 г. До края на 2021 г. и в началото на 2022 г. са публикувани и други нормативни документи, закони касаещи данъчното облагане, минималната работна заплата, решения на министерски съвет, стандарти за делегирани от държавата дейности - РМС № 50/03.02.2022 г., указания, касаещи финансирането на отделните дейности, с които ние сме се съобразявали при подготовката на този бюджет. ЗДБРБ и ПМС № 31 регламентират бюджетната рамка, на която основа е съставен Бюджет 2022 на Община Велики Преслав.

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

Закон за държавния бюджет на РБ;

- Разчетите за финансиране на капиталовите разходи, одобрени от общинския съвет се представят в МФ при условия и ред, определен от министъра на финансите и се публикуват на интернет страницата на общината/чл.53/;
- Максимален размер на присъдената издръжка, която се изплаща от държавата по чл.152, ал.1 от Семейния кодекс е 90 лв./чл. 65/. Държавата изплаща присъдената на ненавършил пълнолетие български гражданин издръжка за сметка на неизправния длъжник в размер, определен в съдебно решение, но не повече от 90 лв. Изплащането на присъдената издръжка се дължи, когато по изпълнителното дело се установи, че неизправния длъжник няма доходи и не притежава имущество, върху които да се насочи принудителното изпълнение. Средствата за присъдени издръжки се изплащат от общината и се възстановяват от държавата.;
- Целевата субсидия за капиталови разходи може да бъде трансформирана в трансфер за други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради, публична общинска собственост. В рамките на бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет произтичащите промени се извършват от министъра на финансите по предложение на кмета на общината въз основа на решение на общинския съвет/чл.55/;
- Задължително поддържане на постоянен интернет и комуникационна свързаност за нуждите на компонентите на електронното управление/чл.92/;
- За унифициране на счетоводните процеси във всички общини кметовете задължително въвеждат Интегрирана финансово – информационна система за общините съгласно одобрен от министъра на финансите план за нейното внедряване. Общината е включена за внедряване на системата през първото тримесечие на 2022 г. /чл.93/;
- Изплащане чрез съответните бюджети за сметка на централния бюджет на общините на разходите за обслужването от банките на операциите на

бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл.4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой, като се прилагат цените от съответните тарифни позиции, определени в договорите между МФ и банките по чл.154, ал.9 от ЗПФ/ чл.104/;

- От 01.04.2022 г. МРЗ от 650 лв. се увеличава на 710 лв.
- Запазват се следните условия и разпоредби от предходни години:
 - Ред, процентно съотношение и срокове за превеждане на субсидиите по общинските бюджети/чл. 54/.
 - Бюджетните организации, настанени в сгради, собственост на общините не заплащат наеми/чл.78/.
 - Едноличните търговски дружества с общинско участие, отдали под наем предоставени им застроени или незастроени недвижими имоти, дължат вноса в размер 50 на сто от получения наем в общинския бюджет/чл.99/.
 - Лимити за представителни разходи на кмета и на общинския съвет/чл.94/.
 - Условията и реда за изплащане на СБКО.
 - Покриване на транспортните разходи на служителите.
 - Предоставянето на средствата от общата субсидия за делегираните от държавата дейности.
 - Условията и реда за реимбурсиране на фактически изразходваните средства за присъдени издръжки.
 - Работата на органите на медицинската експертиза.
 - Условията за разходване и сроковете за възстановяване на неусвоените целеви трансфери от предходни години.
 - Финансиране на доставките на хляб и основни хранителни продукти.
 - Условията и реда за извършването на компенсирани промени в резултат на промяна на натуралните показатели.
- Направени са и промени в ЗМДТ, ЗМСМА, ЗДДС, ЗКПО, ЗОП, Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, Закона за предучилищното и училищното образование, Закона за електронно управление, Закона за мерките срещу изпиране на пари, Закона за туризма, Закона за здравето, Закона за лечебните заведения, Закона за управление на отпадъците, Закона за автомобилните превози, Закона за публичните предприятия и др.

При изготвянето на бюджета сме използвали данните от актуализираната сега действащата бюджетна прогноза за три години на Община В. Преслав, предоставена на МФ през 2021 г., от касовото приключване на разходите по бюджетни пера за 2021 г., събираемостта на местните данъци и такси, годишната програма за отдаване под наем и аренда на имущество, сграден фонд и земеделски земи и др. на Община В. Преслав. Съобразявали сме бюджетната рамка и с направените предложения от страна на второстепенните ни разпоредители с бюджетни разходи, кметове и кметски наместници и жители по населени места, неправителствени организации, клубове и др.

За община В.Преслав бюджетната макрорамка предвижда определени положителни промени, изразяващи се в малък % увеличение на субсидиите. Отново и през 2022 г. не се отбелязва адекватно реформиране на местните финанси свързано с децентрализацията, за която общините отдавна настояват. Няма и законова промяна в посока преотстъпване на данъци или разширяване възможностите за увеличаване на собствените данъчни приходи. Затова и през 2022 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.

2021 г. бе година на епидемична обстановка и се справяхме с допълнителни разходи за управлението на кризата със собствени финансови средства. Кризата с COVID – 19 предизвика намаление на постъпленията от някои приходи/тротоарно право, такси от пазара, административни услуги, приходи от наеми/ при непрекъснато увеличаващия се като обем и обхват непредвидени разходи във връзка с преодоляване на последиците от нея.

В цифрово изражение, община Велики Преслав присъства в приетия ЗДБРБ 2022 г. със следните суми:

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

№	Показател	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	Уве Личе- ние в хил. лв. (к.9- к.8)	ръст в % (к.9/ к.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕ- НИЯ	4979.4	5537.0	6168.0	7027.9	7699.0	8898.6	9545.0	646.4	7.26
	от тях:									
	Обща субсидия	3737.1	4234.4	4811.0	5488.2	6071.1	7127.8	7450.4	322.6	4.53
	Обща изравнителна субсидия	841.6	859.7	871.3	1015.1	1042.6	1114.7	1265.2	150.5	13.5
	Средства за зимно поддържане и снегочистване	69.5	77.0	93.5	102.8	119.9	133.5	133.6	0.1	0.07
	Целева субсидия за капиталови разходи	331.2	365.9	392.2	421.8	465.4	522.6	695.8	173.2	33.14
2	СУБСИДИИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ	3737.1	4234.4	4811	5488.2	6071.1	7127.8	7450.4	322.6	4.53
	Общинска администрация	598.9	645.6	704.9	781.7	840.2	1077.1	1121.9	44.8	4.16
	Отбрана	97.5	90.5	100.0	114.5	136.1	148.1	158.3	10.2	6.89
	Образование	2106.9	2576.4	3047.3	3583.8	4008.3	4421.9	4411.6	-10.3	-0.23
	Здравеопазване	167.7	179.5	213.9	233.9	224.6	305.8	384.2	78.4	25.64
	Социални грижи	390.1	320.3	292.2	274.5	307.5	567.9	704.1	136.2	23.98
	Култура	376	422.1	452.7	499.8	554.4	607.0	670.3	63.3	10.43
3	НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ - БРОЙ									
	Кмет на община	1	1	1	1	1	1	1		
	Кметове	11	11	11	11	8	8	8		
	Кметски	0	0	0	0	3				

	наместници						3	3		
	Население по постоянен адрес	15705	15636	15558	15495	15337	15303	15117		
	Отбрана - численост	11	11	11	11	11	11	11		
	Образование - брой ученици	762	828	749	742	678	636	588		
	Образование - брой деца в детски градини	349	323	282	273	276	282	228		
	Здравеопазване - брой деца в детски ясли и детски кухни	77	100	93	80	57	73	80		
	Социални дейности - брой места в специализирани институции	56	46	31	41	41	90	90		
	Култура - субсидирана численост в АМ	14	14	14	14	14	14	16		
	Култура - субсидирана численост в НЧ	26	27	27	27	28	28	28		

В представения Ви проект за бюджет 2022 г. сме се опитали да предложим равнопоставеност и баланс между желаното, необходимото и възможното с наличния финансов ресурс.

- В бюджет 2022 г. предлагаме и защитаваме всичко необходимо и задължително по функционирането на цялостната административна, образователна, здравна, социална, културна и спортна политика;
- Оптимизиране работата на административните структури и улесняване на електронен достъп до нашите услуги – финансиране на електронното обслужване в общината;
- Разплащане на европроектите, проектите от капиталовата програма, които изпълняваме и ще изпълняваме през 2022 г., както и тяхното дофинансиране, застраховки и вероятни финансови корекции;
- Обезпечаване плащанията на главницата и лихвите по заем за мостово финансиране по изпълнен проект по В и К инфраструктура – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- Разплащане на средства по увеличените разходи за депо за отпадъци;
- Подготовка на системите ни за управление на отпадъците за преминаване към изчисляване на ТБО на количество;
- Ангажиментите ни по функционирането на социалните ни услуги /ДНСТ, Наблюдавано жилище, Център за социална рехабилитация и интеграция,

ЦОП и ДЦПДУТС/, както и ангажиментите ни по Закона за личната помощ и за хората с увреждания;

- Инвестиране в поддържането и ремонтирането на спортната база;
- Функционирането на МБАЛ, спортните, младежки и др. клубове в Община В.Преслав;
- Заделяне на собствен ресурс за дофинансиране на делегирани от държавата дейности - в образование, здравеопазване, социални грижи.
- За преодоляване последствията от евентуални бедствия и аварии;
- За резерв за непредвидени и неотложни дейности;

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

Касовото изпълнение на Бюджет 2021 г. ни дава възможност да констатираме добра събираемост в общинския бюджет на местните данъци и такси в условията на епидемичната обстановка. Това обаче не ни задоволява и не трябва да ни задоволява. Оптимизираме работата за тяхната още по-висока събираемост, събиране на вземания от предходни години - доброволно, административно и чрез органите на съдебната власт. Продължаваме работа по намаляване просрочените вземания на общината.

Днес и за в бъдеще желанията на хората за по-добър живот ще нарастват. Ние сме призвани да отговорим на техните изисквания - разумно, последователно. Ще ни бъде необходим ресурс. Вероятно и през 2022 г. ще предложим нови промени и актуализация на цени, наеми, арендни вноски, режими и условия за ползване на общинска собственост.

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

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

Предлагаме през 2022 г. да насочим усилията си за подготовка, подаване и реализиране на проекти по:

- ❖ Оперативни програми „Развитие на селските райони“, „Храни“;
- ❖ Оперативни програми „Наука и интелигентен растеж“ и „Развитие на човешките ресурси“ за обезпечаване дейността на новата институция в с. Имренчево.
- ❖ По мерки включени в норвежката програма за подпомагане за 2022 г.
- ❖ По мерки за енергийна ефективност по еко-доверителния фонд, „Красива България“, ПУДООС и др.

Бюджет 2022 г. е съставен без бюджетен дефицит. Приоритет на нашата община остава баланса във финансирането на бюджетните дейности – от инфраструктурата, до изпълнението на здравни, образователни, социални, културни, младежки, спортни и др. ангажименти и задължения на общината по закон и съобразно вътрешните нормативни документи на Общината.

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

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

На този фон исканията на потребители на средства от общинския бюджет - структури, разпоредители с бюджети, организации с нестопанска цел, граждани, се увеличават, което е нормално и предсказуемо. Всички се стремим към по-добър стандарт. В предложения бюджет 2022 г. сме се опитали максимално да задоволим исканията за финансиране или най-малкото да ги запазим в същия размер. Срещаме големи трудности от увеличените цени на различните видове материали, горива и елениергия, което се отразява на проведените обществени поръчки, както и на бъдещите такива.

От особено значение е финансовото управление и контрол да се извършва при засилена финансова дисциплина и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажименти за разходи, които финансово не са обезпечени и не се допускат просрочени задължения и вземания. Трябва да се създаде организация за идентифициране на рисковете на просрочени задължения, за текущо наблюдение и анализ на начислените задължения за разходи и поемането на ангажименти за разходи.

От точната аналитична оценка и вземането на обосновани решения за приемане на Бюджет 2022 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложиени през настоящата година.

1. БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджет 2022 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2022 г., Решение на МС № 50/03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., ПМС № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2022 г.

С чл.51 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2022 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 снегочистиване 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, осигуровки и присъща издръжка/, детски ясли /РЗ, осигуровки и присъща издръжка/, център за настаняване от семеен тип, център за социална рехабилитация и интеграция, наблюдавано жилище, асистентска подкрепа, 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.

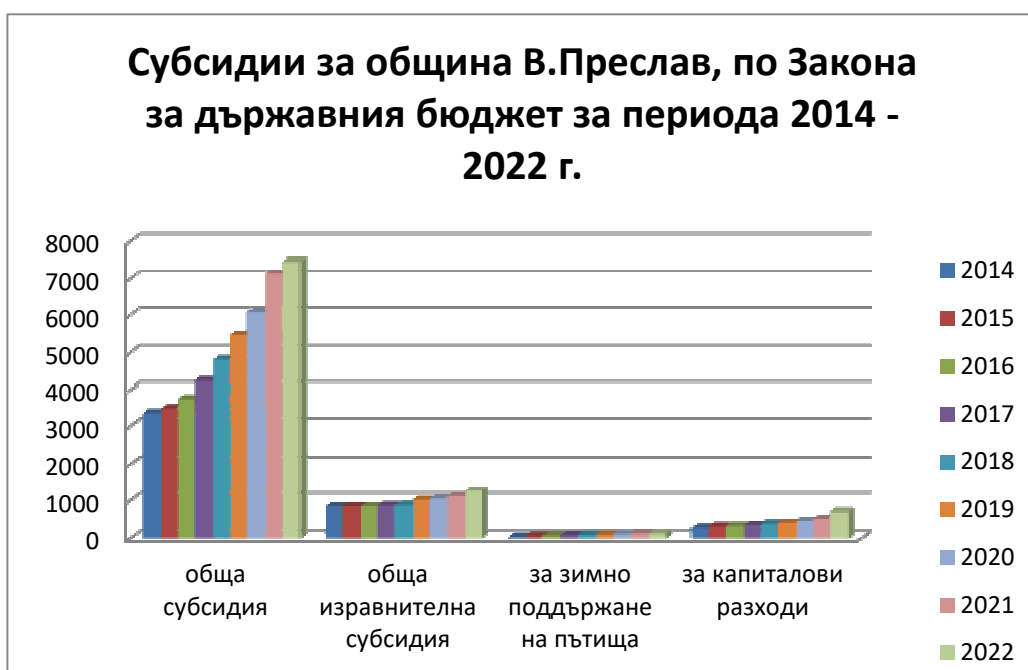
Приходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена на основата на държавните трансфери по чл.51 от ЗДБРБ за 2022 г. – обща субсидия и преходния остатък към 31.12.2021 г. Средствата от преходния остатък от 2021 г. за финансиране на делегираните от държавата дейности се планират 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 31.12.2021 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/.

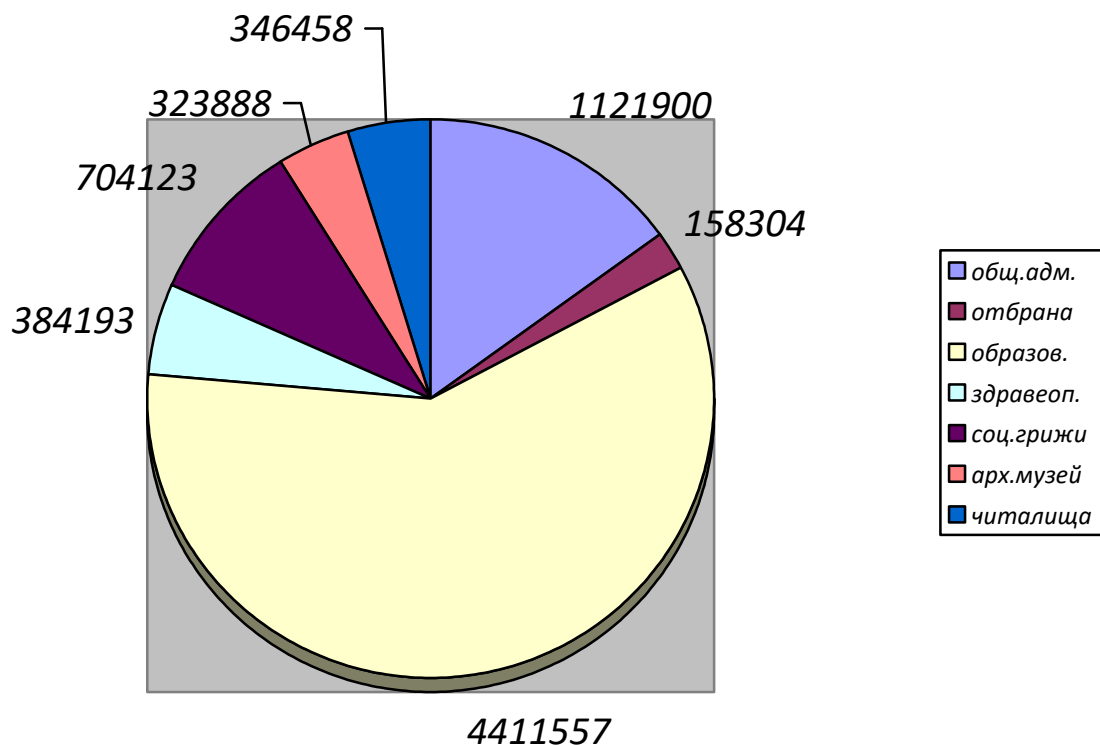
ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ



Взаимоотношения с ЦБ

Със ЗДБРБ за 2022 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. До 31.03.2022 г. се ползват стандартите от 2021 г., а от 01.04.2022 г. новите стандарти по РМС № 50. Съгласно ЗДБРБ за 2022 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 7 450 423 лв.

**Субсидии за делегирани държавни дейности
за 2022 г. – 7 450 423 лв.**

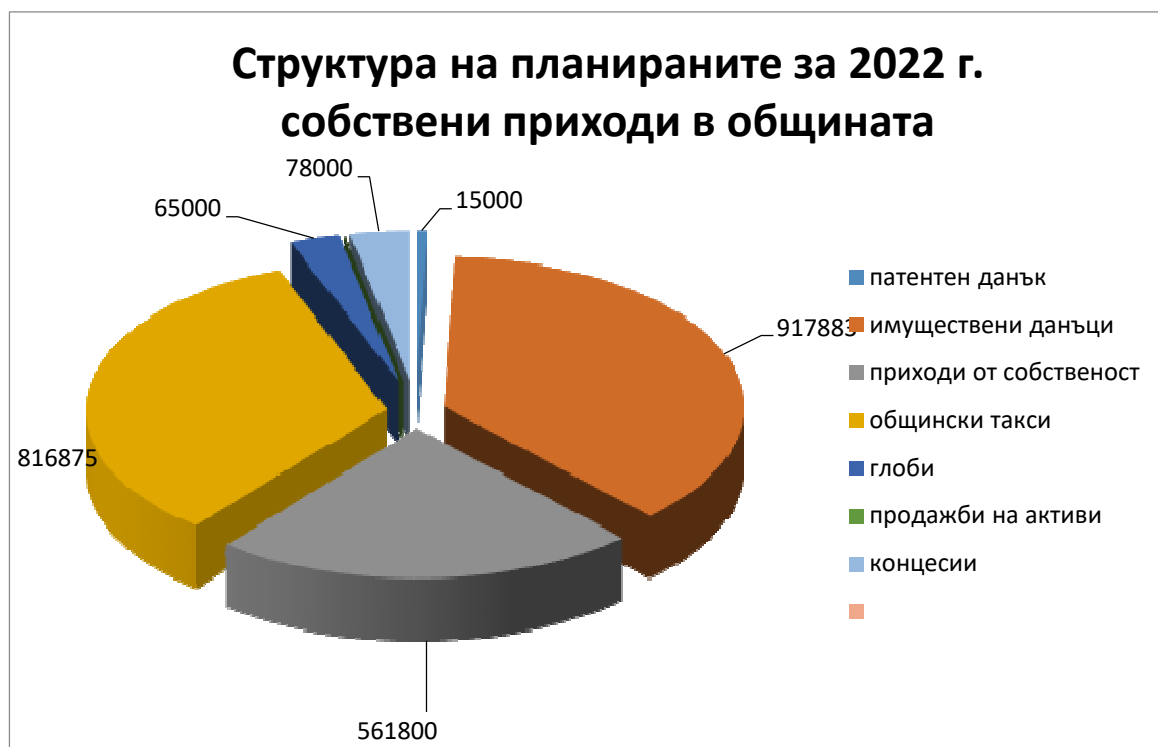


Съгласно ЗДБРБ за 2022 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто и четвърто тримесечие – 25 на сто. Същата се предоставя ежемесечно до пето число на текущия 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. Свръхоптимистичните и необосновани решения в приходната част на бюджета водят до поемане на ангажименти за разходи в по – голям размер от възможните за обслужване, което пък от своя страна създава предпоставки за натрупване на просрочени задължения и трайно влошаване финансовото състояние на общината. При планиране на собствените приходи сме взели предвид промените в нормативната уредба за определяне размера на

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



ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ






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

По § 13-00 Имуществени и други местни данъци се планират да постъпят в размер на 917 883 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 2022 година да постъпят 160 000 лв. Постъпленията са изчислени на база събираемостта през годините, събирането на недобори, освобождаването от облагане на недвижимите имоти с данъчна оценка до 1680 лв. За данък върху превозните средства се планират да постъпят 525 000 лв. Ще продължим действията по събиране на стари непогасени задължения. Собствениците на моторни превозни средства не подават декларации за притежанието им. Министерството на финансите предоставя на общината данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от МВР. От данък при придобиване на имуществата по дарение и по възмезден начин, се планира да постъпят 229 883 лв. приходи. Както е известно приходът е безобложен и не могат да бъдат използвани способности и методи за повишаването на събираемостта му. За туристическия данък очакваме приходи за 2022 година в размер на 3 000 лв. Въведен е автоматизиран

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

2. Неданъчни приходи

Предвижда се да постъпят приходи в размер на 1 381 026 лева.

-  приходи и доходи от собственост (§ 24-00) - 561 800 лева. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) се планират в размер на 120 000 лв., като 100 000 лв. са от Археологически музей. По параграфа се отчитат приходите от стопанска дейност на общината – продажба на билети, продажба на сувенири, ползване на паркинг, продажба на дървесина, такси от ползване на спортната база, обредни дейности, по Наредбата за рекламната дейност, РТВ. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 41 800 лв. Същите са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост. Тук се отчитат наемите на имоти, наеми от язовири и наеми от Арх.музей /3 000 лв/. Приходите от наеми на земя (§ 24-06) се планират в размер на 400 000 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост, както и несъбрани арендни вноски от 2021 г.
-  общински такси (§ 27-00) - 816 875 лева. Отделните видове такси са планирани като се имат в предвид отчетните данни за предходни години и конкретните особености за 2022 г. Приходите от такси за ползване на детски градини (§ 27-01) се планират в размер на 3 420 лв. Приходите са съобразени с гласуваната такса от 5 лв., която ще съществува до 31.03.2022 г. Приходите от такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§ 27-02) се планират в размер на 13 855 лв. Отпадат таксите за ползване, а остава таксата от 5 лв. до 31.03.2022 г. и ползването на детската кухня. Приходи за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) се планират в размер на 159 600 лв. Спазват се Наредбата за таксите и Правилника за дейността на Домашния социален патронаж. Приходи за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари и др. (§ 27-05) се планират 22 500 лв. По параграфа постъпват приходите от ползване на общински пазар и тротоарно право. По отношение на Такса за битови отпадъци (§ 27-07) са взети в предвид постъпленията от последните години и решенията на общински съвет. Заложени са 500 000 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 16 500 лв. Приходи за административни услуги (§ 27-11) се планират в размер на 40 000 лв. Приходи за откупуване на гробни места (§ 27-15) се планират в размер на 1 500 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 4 000 лв. Приходи от други общински такси, определени със закон (§ 27-29) се планират в размер на 55 500 лв. По параграфа постъпват приходи от ЗООС, режийни от продажби и приходите от такси за строителни отпадъци.
-  глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) – заложени са 65 000 лева. Постъпленията са от наложени глоби от РИОСВ, местни данъци и такси и Наредба № 1, както и събраните лихви от данък недвижимо имущество, данък МПС и такса битови отпадъци.
-  други неданъчни приходи (§ 36-00) – заложени са 4 000 лева. Тук се отнасят приходите от предадени отпадъци, тръжни книжа, обезщетения по застрахователни събития.
-  Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00). Със знак “минус” са планирани 144 649 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”, площадка за строителни отпадъци и

данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност на общината, Арх. музей и продажби.

✚ постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00) - не се предлагат приходи. След реализирани продажби и постъпили средства, същите ще бъдат предложени за разпределение. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2022 година „Паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се изразходват само за финансиране изграждането, основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура, както и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура.”

✚ приходи от концесии (§ 41-00) - заложените приходи са в размер на 78 000 лева. Планирали сме ги на база сключените договори за находища по Закона за подземните богатства. Част от паричните постъпления от концесионни плащания за държавни концесии се превеждат от съответното министерство по бюджета на общината. Има един язовир на концесия. Планираме да отдадем на концесия и други три язовира.

Собствени приходи от държавно делегираните дейности – 39 671 лв. Същите са планирани от Професионална гимназия по селско стопанство.

Взаимоотношения с ЦБ

Планират се Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ в размер на 2 094 600 лв., като средствата са заложи в Закона за държавния бюджет:

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) – 1 398 800 лв. от които: обща изравнителна субсидия 1 265 200 лева и 133 600 лева трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2022 година
- целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) по ЗДБРБ за 2022 година в размер на 695 800 лева. Показателите за разпределянето, отчитат характеристиките на общината като площ, население, дължина на пътната мрежа, брой на населените места.

Трансфери между бюджети

Получени трансфери - 349 155 лв. – възстановяване на таксите от месечните обезпечения и отчисления по чл. 60, ал., т.1 и т.2 и чл. 64, ал.1 от Закона за управление на отпадъците в размер на 299 875 лв. и по проект „Красива България“ – 49 280 лв.

Предоставени трансфери - Планират се общо средства в размер на 10 000 лв. със знак „минус” - съвместно участие с община Смядово по проект „Въвеждане на мерки за намаляване и ограничаване на въглеродния отпечатък в общините Смядово и Велики Преслав“.

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Получени трансфери – 13 934 лв. – очакваме ДФЗ да ни възстанови направени предварителни разходи по проект „Реконструкция и рехабилитация на водопровод и възстановяване на улична настилка в с.Златар, с.Драгоево, с.Миланово, с.Кочово и с.Троица, община Велики Преслав“.

Предоставени трансфери. Планират се със знак „минус” 66 405 лв. за:

- проект „Патронажна грижа ПЛЮС“ - 3 000 лв.
- проект „Създаване на център за грижа за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“ – 5 000 лв.
- проект „Повишаване на енергийната ефективност на административната сграда на община Велики Преслав“ - 10 000 лв.
- проект „Обучение и заетост“ - Нова възможност за младежка заетост – 20 340 лв.
- проект „ДЦПДУТС и ЦОП“ – 5 000 лв.
- проект „Глобални цели за градовете“ - 23 065 лв.

Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП

- получени трансфери – 20 042 лв.. Средствата за получаване са окончателно плащане по четири проекта по ПУДООС.

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

Планирани са съгласно приети Решения на Общински съвет да се предоставят и възстановят средства по проектите:

- „Топъл обяд“ – (50 000 лв. - 50 000 лв.)
- „Създаване на център за грижа за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“ – (100 000 лв. - 50 000 лв.)
- „Патронажна грижа ПЛЮС“ – (80 000 лв. - 80 000 лв.)
- „ДЦПДУТС и ЦОП“ – (150 000 лв. - 125 500 лв.)
- „Глобални цели за градовете“ – (60 000 лв.- 49 840 лв.)

Операции с финансови активи и пасиви

Предоставяне възмездна финансова помощ - 195 000 лв. на СНЦ „Местна инициативна група Велики Преслав“ за кандидатстване по проект „Благоустрояване и естетизиране на територията на община Велики Преслав: квартал 55 – две детски площадки и квартал 87 – две детски площадки, фитнес на открито, маси за тенис, шах и табла и трасе за екстремно колоездене“.

Заеми от банки и други лица в страната - средствата от 25 440 лв. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав” /12 вноски по 2 120 лв./.

Преходен остатък – 2 804 401 лв., от държавни дейности – 961 410 лв., от местни дейности – 1 842 991 лв.

Разпределението на преходния остатък е отразено в *Приложение № 7*.

3. РАЗХОДИ

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

Законът за публичните финанси въвежда още едно разделение на дейностите, които се финансират от общинските бюджети, според източника на финансирането им – делегирани от държавата и местни дейности.

Разходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена съгласно ЗДБРБ за 2022 година и Решение на МС № 50/03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г. Същите не могат да бъдат по-ниски от определените такива от ЗДБРБ за 2022 година и не могат да се прехвърлят от една дейност в друга.

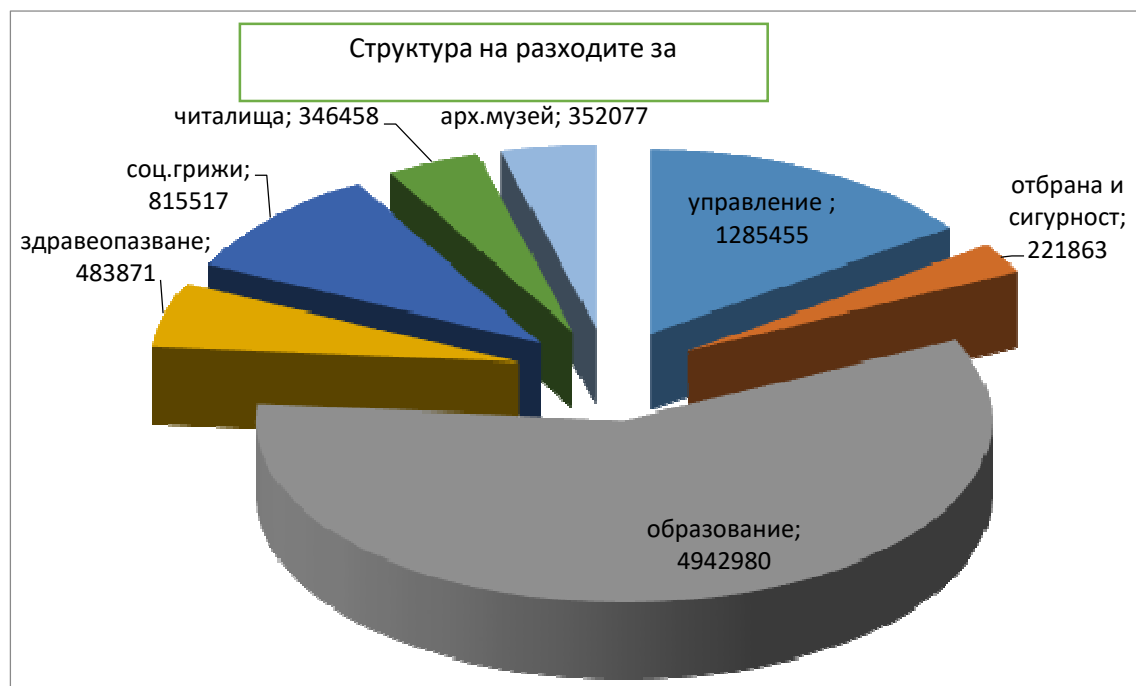
В ЗДБРБ за 2022 година са определени стойностните и натуралните показатели за Общината за делегираните от държавата дейности – общи държавни служби, отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социални услуги, култура.

Средствата за финансиране на определените като “местни дейности” по РМС № 50/03.02.2022 г. се осигуряват от местните данъци и такси и други приходи с общински характер.

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

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

За делегираните от държавата дейности се планират средства в размер на 8 451 504 лева /в сумата са включени преходните остатъци от 2021 г./.



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 614 270 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 5 833 856 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2022 г. и собствените приходи, които са заложили за събиране.

Функция „Общи държавни служби“:

Дейност 122 „Общинска администрация“ – делегирана от държавата дейност – 1 285 455 лв.- средствата за финансиране на общинската администрация са определени на база единни стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност “Общинска администрация”, приети с РМС № 327 от 2012 г. Средствата за заплати са в рамките на определените от МФ с Приложение № 1 „Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2022 г.“. Определените средства са разделени на: средства за кметове и кметски наместници и средства за останалата численост на администрацията. Средствата за кметове на общини и на кметства са определени на база на средните стойности за съответната длъжност плюс съответните осигурителни вноски за сметка на работодателя. Не се разрешава ползване на средствата, определени за служителите в общинска администрация за финансиране на възнагражденията на кметовете и кметските наместници.

Средствата от преходен остатък могат да се ползват само за заплати, осигуровки и други възнаграждения. Икономията на разходите за персонал може да се използва текущо или с натрупване само за изплащането на допълнителни възнаграждения и дължимите за тях осигурителни вноски.

Дейност 122 „Общинска администрация“ – дофинансиране с приходи от общински характер. Планират се 282 000 лева за заплати и осигурителни плащания за 12.75 бройки численост на персонала и други възнаграждения.

Дейност 122 „Общинска администрация“ – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 318 496 лева за издръжка на общинската администрация за следните видове разходи: материали, вода, горива и енергия, външни услуги, текущи ремонти, за представителни разходи, за членски внос и капиталови разходи в размер на 7 960 лв..

Дейност 123 „Общински съвети“ – местна дейност. Планират се средства в размер на 217 730 лева за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на Общинския съвет и капиталов разход 6 500 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“:

Дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност“:

-материално стимулиране на обществените възпитатели съгласно наредба № 2/1999 г. и 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 – 22 763 лв..

-веществена издръжка на детска педагогическа стая съгласно Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и Правилника за Детските педагогически стаи - 6 146 лв..

-веществена издръжка на районните полицейски инспектори/кварталните отговорници/ в изпълнение на § 4 от ПЗР на ПМС № 255/10.10.1996 г. за предприемане на мерки за ограничаване и недопускане на терористични действия – 8 164 лв..

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 – 121 213 лв..

- 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 – 3 025 лв..

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

Дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии“ – предвидени са 30 000 лв. собствени средства за превантивни действия за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии.

Дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия“ – средствата са определени на база вписаните доброволни формирования за защита при бедствия към МВР/ГДПБЗН/ - за застраховка срещу злополука и обучение – 16 души – 4 400 лв., за участие в обучение и спасителни мероприятия – 8 424 лв.

Функция „Образование“:

Със закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. по функция образование са определени средства в размер на 4 942 980 лв. – държавна делегирана дейност, с които следва да се обезпечат обучението и възпитанието на децата от 6 общински детски градини, 4 общински неспециализирани училища и една професионална гимназия. Дейностите по възпитанието и обучението на децата и учениците в детските градини, училищата и в ученическите общежития се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелелка, стандарти за институция и регионален компонент.

Дейност 311 „Детски градини“ – делегирана от държавата дейност – 1 551 339 лв. - планират се и се отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата в предучилищното образование по стандартите за: институция – 204 810 лв., 14 групи – 93 223 лв., целодневни групи в детски градини за деца от 2 до 4 годишна възраст/включително/ - 61 деца 190 747 лв., за деца в целодневна група за задължително предучилищно образование – 167 деца - 560 911 лв. и средства за регионален компонент – 71 379 лв. Норматив за подпомагане заплащането на такси в изпълнение на чл.283, ал. 9 от ЗПУО – за 167 деца по 174 лв. до 31.03.2022 г. и норматив за издръжка на дете в общинска детска градина, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ по 650 лв. за 228 деца от 01.04.2022 г. С определените със стандартите средства от държавния бюджет се финансират изцяло разходите за персонал и присъща издръжка, с изключение на разходите за медицински персонал и за храна за дейностите за задължителното предучилищно образование на децата до постъпването им в първи клас, осъществявано в групи в детските градини.

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 301 535 лв. и капиталови разходи – 266 635 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 40 815 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – делегирана от държавата дейност – 2 687 898 лв. - 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 50/03.02.2022 г. Средствата за финансиране включват:

- стандарт за институция - 4 бр. - 221 180 лв.
- стандарт за паралелка в неспециализирано училище– 32 паралелки - 376 520 лв.
- стандарт за ученик – 503 бр. – 1 166 331 лв.
- самоостоятелна форма на обучение – 60 ученика – 48 210 лв.
- индивидуална форма на обучение – 4 ученици по – 26 460 лв.
- норматив за ученик на ресурсно подпомагане – за 22 ученика – 89 771 лв.
- норматив за създаване на условия за приобщаващо образование за ученик на ресурсно подпомагане – за 23 ученика – 12 506 лв.
- норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I – IV клас – за 433 деца/ученици – 60 187 лв.
- допълващ стандарт за материална база – за 588 ученици – 16 905 лв.
- норматив за осуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до V I клас – 454 537 лв.
- норматив за стипендии – 8 895 лв.
- допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение в първи и втори гимназиален етап – 5 558 лв.
- средства за регионален компонент – 119 954 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“– дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 89 976 лв.

При изготвяне на бюджета са взети в предвид Решенията на Общински съвет във връзка с Наредба № 7/2000 г., касаеща дофинансиране на маломерни и слети паралелки. За самостоятелна паралелка под минималния брой ученици – разликата между норматива за минимален брой ученици и действителния брой на учениците е умножена с 20 % от размера на съответния единен разходен стандарт. За слята паралелка под минималния брой ученици – разликата между норматива за минимален брой ученици и действителния брой на учениците в паралелката е умножена с 40 % от размера на съответния единен разходен стандарт. Когато общия брой на учениците в паралелките в I – VIII и IX – XII клас е повече от 80 ученика, допълнителни средства извън определените по единни разходни стандарти се осигуряват по преценка на финансиращия орган. Размера на дофинансирането е 61 032 лв.

Допълнително от общинските приходи се дофинансират СУ „Черноризец Храбър“ – гр. Велики Преслав с 18 036 лв. и ОУ „Св.св.Кирил и Методий“ – с.Драгоево с 10 908 лв.

Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ – ПГСС – 683 496 лв.:

- стандарт за институция – 1 бр. – 55 320 лв.
- стандарт за паралелки – 4 бр. – 62 819 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина“ – 63 ученици – 221 036 лв.
- стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Стопанско управление и администрация, социални услуги и журналистика, масова комуникация и информация“ – 22 ученици – 51 024 лв.
- средства по регионален компонент – 26 534 лв.
- ученическо общежитие – 1 бр. със стандарт - 14 118 лв
- норматив за ученик в общежитие – 32 ученика – 80 912 лв.
- средства по регионален компонент за общежитието – 6 462 лв.

Дейност 369 „Други дейности за младежта“ – 2 000 лв.

Дейност 389 „Други дейности по образованието“ – 24 247 лв. - планират се и се отчитат средствата за безплатен транспорт на децата в задължителната предучилищна възраст и за учениците и по допълващ стандарт за поддръжка на училищни автобуси, предоставени на училищата – за РЗ на шофьорите на училищните автобуси, разходи за горива, винетки, застраховки, ремонти и др., в зависимост от броя на местата в автобусите: над 30 места – 2 броя автобуси – 13 215 лв. и от 16 до 25 места – 1 брой – 4 405 лв.

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

Функция „Здравеопазване“:

Дейност 431 „Детски ясли и детски кухни“ – 324 273 лв. - делегирана от държавата дейност - въведени са единни разходни стандарти за финансиране на детски ясли и детски кухни. За детската ясла са заложили 32 деца със стандарт 5 991 лв. до 31.03.2022 г. 35 деца със стандарт 7 008 лв. от 01.04.2022 г. Заложен е и норматив за издръжка на дете в детска ясла, включващ и компенсиране отпадането на съответната такса по ЗМДТ в размер на 1 125 лв. на дете от 01.04.2022 г. За детската кухня са заложили 41 деца със стандарт 264 лв. до 31.03.2022 г. и 45 деца със стандарт 302 лв. от 01.04.2022 г. 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, средства по Закона за безопасни и здравословни условия на труд и част от издръжката.. 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 82 472 лв. и придобиване на стерилизатор – 2 100 лв.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – 142 717 лв. - делегирана от държавата дейност – медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от общинска целодневна детска градина – 62 862 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 33 918 лв. В стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет на дете в детска градина и на ученик в училище са разчетени средства за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала, осигурителни вноски от работодателя, за издръжка на здравния кабинет и средства по Закона за безопасни и здравословни условия на труд.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 22 240 лв.

Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“ – делегирана от държавата дейност - един брой медиатор със стандарт 13 095 лв. В стандарта се планират и отчитат разходите за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства за издръжка по ЗЗБУТ.

Дейност 412 „Многопрофилни болници за активно лечение“ – местна дейност – планират се и се отчитат средства за осъществяване на болнична помощ. Предложените

средства са в размер на 80 000 лв. и 20 000 лв. капиталов разход за „Обследване за енергийна ефективност изготвяне на технически паспорт на МБАЛ Велики Преслав“.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2022 г. ще бъдат обслужвани 235 лица до 31.03.2022 г. и 250 лица от 01.04.2022 г. 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 159 600 лв. Заложените средства са в размер на 311 580 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 20 500 лв. Предлагаме средствата да се изразходват за: веществена издръжка/ел.енергия, вода, телефон/, текущи ремонти на помещенията, поддръжка и стопанисване на обектите, хонорари на отговорниците на клубовете. Предлагаме да бъде закупена сглобяема къща, за ползване за сграда за клуб на пенсионера на ул. „Илия Р. Блъсков“ – 45 552 лв.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ – делегирана от държавата дейност – за 15 деца – 306 390 лв.. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка. Предвидени са и средства в размер на 7 875 лв. месечна помощ за 15 ученика.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ - дофинансиране – 13 160 лв. за изплащане обезщетение за пенсиониращ се служител и за оборудване на стаите поради физическо износване на уредите.

Дейност 532 „Повременна заетост“ – местна дейност – включват се разходите за издръжка на работниците, наети по различни програми – 23 500 лв. и болнични от работодателя за първите три дни – 650 лв.

Дейност 534 „Наблюдавани жилища“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е за 6 деца – 55 835 лв. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - делегирана от държавата дейност – стандарта е за 20 души в размер на 99 950 лв.. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка.

Дейност 561 „Асистентска подкрепа“ – делегирана от държавата дейност със стандарт за 49 субсидиран брой потребители в размер на 234 073 лв. В размера на приетия стандарт са разчетени средства за: възнаграждение на асистента на база на минималната работна заплата за страната за 2022 г. и съответните задължителни осигурителни вноски от работодателя, разходи за работно облекло, разходи за надграждащи обучения и супервизия, разходи за администриране на услугата, разходи за транспорт по време на изпълнение на служебните задължения. Стандартът е разчетен един асистент да обслужва средно трима потребители при осем часов работен ден.

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

Дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ – местна дейност - предвидени са разходи в размер на 67 200 лв. Средствата са за почистване на дъждоприемни шахти с подмяна на износени кофи и решетки, закупуване на тръби и поставянето им, годишна такса за разрешителни за заустване на отпадъчни води в с. Хан Крум и с. Троица, извършване на собствен мониторинг на отпадъчни води от акредитирана лаборатория, съгласно издадените разрешителни за заустване на отпадъчни води, поддръжка на поливни системи в градски парк, център и фонтани и заплащане на вода. Планирани са капиталови разходи за предпроектно проучване и изготвяне на задание за проектиране на алтернативно водоснабдяване на гр.Велики Преслав и с.Златар, вкл. локално водоснабдяване от шахтов кладенец на комплекс „Стадиона“, гр.Велики Преслав /25 000 лв./, изготвяне на инвестиционен проект „Довеждащ водопровод от РШ – Велики Преслав до МФОС и допълнително водоснабдяване на група села от водоснабдителната система на язовир „Тича“ /с.Драгоево, с.Златар, с.Суха река, с.Миланово и с.Мокреш/ - 70 000 лв../.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 295 420 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. 200 000 лв. са заложиени за заплащане на уличното осветление и 95 420 лв. за поддръжка на уличното осветление.

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – местна дейност – заложиени са 113 416 лв. за асфалтови кърпежи и за зимно пооддържане на уличната мрежа в град Велики Преслав, както и преходен остатък от реализираните продажби през 2021 г. Планирани са капиталови разходи - ОР на ул.“Ален мак“ с.Мокреш от ОК -1 до ОК – 39а/част водопровод/ - /СМР, АН и СН/ - 92 520 лв., ОР на ул. „Васил Коларов“, с.Суха река от ОК – 16 до ОК 36/част водопровод/ - /СМР, АН и СН/ – 936 лв., проектиране на „Реконструкция на площад в кв. Боровец – УПИ XII, кв.16а – водопровод и пътна“ – 3 600 лв., ОР ул. „Камчия“ – с.Хан Крум – водопровод и водопроводни отклонения, СН и АН – 272 458 лв., ОР ул. „Козлодуй“ с.Мостич – водопровод и водопроводни отклонения, СН и АН – 114 540 лв., ОР ул. „Плиска“ с.Имренчево – водопровод и водопроводни отклонения, СН и АН – 240 244 лв.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 129 134 лв. – по 10 лв. на жител по постоянен и настоящ адрес, актуализация и ексекутиви на общински проекти, изготвяне на ексекутиви, изготвяне на технически и енергийни паспорти на общински сгради, изготвяне на становища, съгласувания и експертизи на общински проекти, геодезически услуги и др..

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност - 65 480 лв.

Дейност 623 „Чистота“ – местна дейност - по приетата план – сметка за 2022 г.

Дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“ – тук се залагат и отчитат наложените глоби от РИОСВ през предходната година. Средствата ще бъдат изразходени за: третиране на обществените зелени площи против кърпежи, комари, насекоми и паразити, извозване на зелена маса, стари гуми, провеждане на кампании по почистване, разясняване и предоставяне на информация за политиките по предотвратяване на отпадъците, разделно събиране и др., както и за натоварване, претегляне, транспорт и обработка на строителни отпадъци - 60 297 лв.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” :

Дейност 713 „Спорт за всички” – делегирана от държавата дейност - отчитат се целевите средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общината за общинските детски градини и училища по реда на ПМС № 129/2000 г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт. Неизразходените целеви средства от 2021 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2022 г.

Дейност 714 „Спортни бази“ – местна дейност – общо средства – 127 370 лв., в т.ч. възнаграждения и осигурителни вноски на една бройка организатор спортна дейност и една бройка огняр и поддръжка и издръжка на спортната база – 79 030 лв. Спортни клубове – на основание Закона за Физическото възпитание и спорта, по решение на общинския съвет общините могат да подпомагат с приходи от общински характер спортни клубове и спортни дружества, чиито седалища и дейност са на територията на общината, като конкретизацията на разходите се определя с решението за приемане на бюджета. Предвидени са 48 341 лв., като субсидията за спортните клубове е в размер на 85 % - 41 089 лв. и 15 % или 7 251 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 средствата по стандарта е 346 458 лв. за 28 бройки субсидирана численост. Средствата се разпределят от комисия, определена със заповед на кмета, включваща представител на общината и на всяко читалище, съгласно чл.23 ал.1 от Закона за народните читалища. Председателите на народните читалища представят ежегодно на кмета на общината предложения за своята дейност, а общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност в общината. Капиталов разход от собствени средства за „Изготвяне на инвестиционен проект за ОР и прилагане на мерки за енергийна ефективност на сградата на НЧ „Съединение - 1905“ с.Кочово“/7 080 лв./.

Дейност 738 „Читалища” - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 18 000 лв. – за ремонтни дейности в НЧ „Надежда 1903“ с. Имренчево – 15 000 лв. и НЧ „Самообразование 1897“ – кв. Кирково – 3 000 лв.

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 – 294 968 лв. за 14 субсидирани бройки до 31.03.2022 г. и 16 субсидирани бройки от 01.04.2022 г. и допъващ 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 2022 г. са заложили средства за възнаграждение на радиооператор и за издръжка - 11 300 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 264 лв.

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

Функция „Икономически дейности и услуги“:

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

Дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ – местна дейност - предвидени са средства за зимно поддържане и снегочистиване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ – 133 600 лв. и преходните остатъци от 2021 г. или общо 180 384 лв. В тази дейност е заложен капиталов разход в размер на 130 000 лв. за „Реконструкция и рехабилитация на общински път SHU 1006 гр. Велики Преслав – промишлена зона – кв. Кирково и 50 000 лв. за проектиране на четвъртокласна пътна мрежа Хан Крум – Кочово „Рехабилитация на общински път TGV 1167 Надарево – Кочово – Осмар – Троица – Хан Крум – I-7 и съоръжения и принадлежности към него“.

Дейност 865 „Други дейности по туризма“ – местна дейност. Заложени са 3 298 лв., колкото са приходите от туристически данък и преходния остатък от 2021 г..

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 1 300 лв. за заплащане на еленергия и вода. Като капиталов разход е заложено „Реконструкция на пазарен площад – изграждане на покрит пазар с търговски обекти и паркинг в гр. Велики Преслав/по ПМС № 360/10.12.2020 г./ със сумата от 421 889 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 битови отпадъци и данък недвижимо имущество, които общината плаща, застраховки на имотите публична общинска собственост и автомобилите, разходи за оценки, разходи за адвокатски услуги и обезщетения, застраховане на имотите от проекти наДФЗ и др. Заложените средства са в размер на 100 315 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – заложените средства са в размер на 200 000 лв. за общинското предприятие.

Функция „Разходи, неклассифицирани в другите функции“:

Дейност 910 „Разходи за лихви“ – предвидени са разходи за лихви при ползване на кредит от ФЛАГ по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в гр. Велики Преслав“ в размер на 4 000 лв.

Дейност 997 Други разходи неклассифицирани по другите функции - на 12.10.2021 г. бе публикувано ПМС № 326 за изплащане на действително извършени разходи за изпълнение на мерки във връзка с COVID - 19. За нашата община средствата са в размер на 306 772 лв. През 2021 са изразходени 57 839 лв. Остатък от 248 933 лв. предлагаме да бъде изразходен за дейности, включени в Приложение № 10.

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 2022 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 2022 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 695 800 лв. Освен това от собствени приходи са заложили 160 737 лв., от преходен остатък от целеви средства от РБ – 264 290 лв., от трансфери от централния бюджет/ПМС 360/ – 421 889 лв., преходен остатък – собствени средства – 428 740 лв. и трансфер от „Красива България“ – 49 280 лв. или общо 2 020 736 лв. Предлагаме Ви за приемане поименния списък за капиталови разходи *по приложение № 3.*

5. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

/Приложение № 6/

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

➤ Оперативна Програма „Храни”.

Проект „Осигуряване на топъл обяд“

➤ Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”.

Проект „Разкриване на социални услуги“

Проект „Нова възможност за младежка заетост“

Проект „Център за грижа за лица с умствена изостаналост в с.Имренчево“.

➤ Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“

Проектите са предимно към Детски градини и общинските училища.

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

Проект „Реконструкция и рехабилитация на водопроводна мрежа в с.Златар, с.Драгоево, с.Миланово, с.Кочово и с.Троица община Велики Преслав“.

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

Проект „Реконструкция, ремонт, оборудване и/или обзавеждане на детска градина „Снежанка“ гр. Велики Преслав.

3. Европейски средства по програми и проекти, финансирани от фондове и институции на Европейския съюз.

Проект „Глобални цели за общините“.

6. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Общината е поела общински дълг и ползва заем от „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в гр.Велики Преслав” за собственото съфинансиране и недопустими разходи в размер на 490 000 лв., дължими до 2024 г. Към 31.12.2021 година са погасени 415 120 лева.

Средствата от 25 440 лв. за 2022 г. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”.

През 2022 г. общината няма намерение да поема нов дълг.

7. ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ И СУБСИДИИ

Общинския 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 – 6 500 лв., от които 1 500 лв. за АМ.

- членски внос – 6 830 лв.

- помощи за погребение на лица без близки и роднини, самотни и безпризорни граждани – 264 лв. на погребение.

- читалища - 346 458 лв., разпределени по читалища съгласно приложение № 11 и 18 000 лв. дофинансиране: 15 000 лв. за НЧ „Надежда“ с.Имренчево и 3 000 лв. за НЧ “Самообразование – 1897“ кв.Кирково гр.Велики Преслав.

- за спортни клубове – 41 089 лв.

- други дейности по културата – 50 000 лв.

- разходи за чистота – по план- сметка.

Изготвил:.....

/В.Тончев – директор ОА/

Кмет община Велики Преслав:.....

/инж. Янко Йорданов/