

ДОКЛАД

Относно: *Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2023 г.*

Пред Вас е проекта за бюджет на община Велики Преслав за 2023 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 Република България приети до настоящия момент ние Ви предлагаме бюджет съобразен със Закона за държавния бюджет, обнародван в ДВ брой 66/01.08.2023 г., Постановление на Министерски съвет № 108/09.08.2023г., обнародвано в ДВ бр.69/11.08.2023г. влизащо в сила от 01.01.2023 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2023 г., писмо ФО – 15 от 24.08.2023 г. на МФ относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2023 г. До края на 2022 г. и в началото на 2023 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 № 280/05.05.2022 г. и РМС №337/02.05.2023г., 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 указания, касаещи финансирането на отделните дейности, с които ние сме се съобразявали при подготовката на този бюджет. ЗДБРБ и ПМС № 108 регламентират бюджетната рамка, на която основа е съставен бюджет 2023 на община Велики Преслав.

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

ЗАКОН ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

➤ 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 100 лв. /чл. 66/. Държавата изплаща присъдената на ненавършил пълнолетие български гражданин издръжка за сметка на неизправния длъжник в размер, определен в съдебно решение, но не повече от 100 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, на сгради, публична общинска собственост и за извършване на разходи по почистване на речни легла за осигуряване на нормалната им проводимост в урбанизираните територии по механизъм и в срокове, определени с постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 г. 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/;

➤ 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 /чл.93/;

➤ Размерът на средствата за представителни разходи за кмета не може да бъде по-голям от 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност "Общинска администрация". Размерът на средствата за представителни разходи за общинските съвети не може да бъде по-голям от 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност "Общинска администрация". /чл.94/;

➤ 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/;

➤ С ПМС №497/29.12.2022 г., обнародвано в ДВ брой 1/03.01.2023 г., се определя размера на минималната месечна основна заплата за страната - 780 лв.

➤ Запазват се следните условия и разпоредби от предходни години:

- Ред, процентно съотношение и срокове за превеждане на субсидиите по общинските бюджети /чл. 54 от ЗДБРБ/;

- Бюджетните организации, настанени в сгради, собственост на общините не заплащат наеми /чл.79 от ЗДБРБ/;

- Едноличните търговски дружества с общинско участие, отдали под наем предоставени им застроени или незастроени недвижими имоти, дължат вноски в размер 50 на сто от получения наем в общинския бюджет /чл.99 от ЗДБРБ/;

- Условията и реда за изплащане на СБКО – чл. 36 от ПМС №108/2023г.;

- Покриване на транспортните разходи на служителите чл. 35 от ПМС №108/2023г.;

- Предоставянето на средствата от общата субсидия за делегираните от държавата дейности - чл. 38 от ПМС №108/2023 г.;

- Условията за разходване и сроковете за възстановяване на неусвоените целеви трансфери от предходни години.;

- Финансиране на доставките на хляб и основни хранителни продукти- чл. 15 от ПМС №108/2023г.;

- 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 Велики Преслав, предоставена на МФ през 2022 г., от отчета за изпълнение на бюджета за 2022 г. и касовото изпълнение към 31.07.2023г., 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 Велики Преслав. Съобразявали сме бюджетната рамка и с направените предложения от страна на второстепенните ни разпоредители с бюджет, кметове и кметски наместници и жители по населени места, неправителствени организации, клубове и др.

За община Велики Преслав бюджетната макрорамка предвижда определени положителни промени, изразяващи се в известен процент увеличение на субсидиите. Отново и през 2023 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 2023 г. се запазва основната характеристика на местните приходи – средства постъпват предимно от имуществените налози, административни такси за предоставени услуги, наеми от управление на общинска собственост и земеделски земи.

В представения Ви проект за бюджет 2023 г. сме се опитали да предложим равнопоставеност и баланс между желаното, необходимото и възможното с наличния финансов ресурс.

- В бюджет 2023 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 2023 г., както и тяхното дофинансиране и застраховки;

- Обезпечаване плащанията на главницата и лихвите по заем за мостово финансиране по изпълнен проект по В и К инфраструктура – ОПОС 2007 - 2013 г.;

- Обезпечаване разходите за сметосъбиране, сметоизвозване и третиране на смесени битови отпадъци;

- Ангажиментите ни по функционирането на социалните ни услуги :
 - Център за настаняване от семеен тип;
 - Наблюдавано жилище;
 - Център за социална рехабилитация и интеграция;
 - Център за обществена подкрепа / считано от 06.03.2023 г., става ДДД /;
 - Дневен център за подкрепа на деца с увреждания и техните семейства / считано от 06.03.2023 г., стават ДДД/;

- Център за грижа за лица с умствена изостаналост с.Имренчево /считано от 02.04.2023 г. стават ДДД с наименование Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с умствена изостаналост/;

- 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 Велики Преслав;

- Заделяне на собствен ресурс за дофинансиране на делегирани от държавата дейности във функция образование и читалища и финансово подпомагане на учаци в здравната сфера;

- 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.

Отчетът за изпълнение на Бюджет 2022 г. и касовото изпълнение към 31.07.2023г. ни дават възможност да констатираме добра събираемост в общинския бюджет на местните данъци и такси. Това обаче не ни задоволява и не трябва да ни задоволява. Оптимизираме работата за 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 и последователно.

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

През настоящата година община Велики Преслав кандидатства по:

- ❖ Оперативни програми „Наука и интелигентен разтеж“ и „Развитие на човешките ресурси“

ПУДООС

- ❖ „Изграждане на фитнес площадка на ул. „Камчия“, с. Миланово, общ. Велики Преслав“ и др.

- ❖ „Реновиране на детска площадка в централната част на с. Имренчево, общ. Велики Преслав“

- ❖ „За чиста природа, за децата и младите хора от кв. Кирково”, гр. Велики Преслав

- ❖ „Доизграждане на спортна площадка“ на ул. „Ал. Стамболийски” №1 с. Кочово, общ. Велики Преслав

- ❖ „Изграждане на фитнес площадка в с. Мокреш, общ. Велики Преслав

- ❖ „Възстановяване кът за спорт” в с. Осмар, общ. Велики Преслав

- ❖ „Благоустрояване на площадки за игра в междублоково пространство в кв.108 на град Велики Преслав”

- ❖ „Благоустрояване и изграждане на кът за отдих в с. Суха река, общ. Велики Преслав“

- ❖ „Кът за отдих „Под старата липа“ в с. Троица, общ. Велики Преслав“

План за възстановяване и устойчивост

- ❖ „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на публичен сграден фонд за административно обслужване, култура и спорт - административна сграда с идентификатор 58222.495.974, ул. „Борис Спиров“ 76, УПИ I, кв. 65“

- ❖ „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на публичен сграден фонд за административно обслужване, култура и спорт – Археологически музей „Велики Преслав“, гр. Велики Преслав, идентификатор 58222.210.1.2“

- ❖ „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на публичен сграден фонд за административно обслужване, култура и спорт – читалище „Васил Друмев – 1881, с. Драгоево, идентификатор 23340.501.10.2, УПИ I, кв. 1“.

Държавен фонд „Земеделие“

- ❖ „Реконструкция и рехабилитация на улични и тротоарни настилки, водопроводи и водопроводни отклонения на улици в Община Велики Преслав“

- ❖ „Основен ремонт и прилагане на мерки за енергийна ефективност на ЦДГ „Снежанка“ - с. Троица, общ. Велики Преслав, обл. Шумен .

- ❖ „Основен ремонт и прилагане на мерки за енергийна ефективност на кметство-с. Мостич, общ. Велики Преслав, обл. Шумен“.

Проект „Красива България“

- ❖ „Рехабилитация и естетизиране на детски площадки в Детска градина –застроен имот с идентификатор 58222.495.936, гр. Велики Преслав, област Шумен“.

- ❖ „Основен ремонт и прилагане на мерки за енергийна ефективност на НЧ „Съединение-1905“ с. Кочово, общ. Велики Преслав, обл. Шумен“.

Бюджет 2023 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 балансираат 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 2023 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 ел. енергия, 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 2023 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложили през настоящата година.

БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджет 2023 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2023 г., РМС № 280/05.05.2022 г. и РМС №337/02.05.2023г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2023 г., ПМС № 108/09.08.2023 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 г.

Съгласно чл. 51 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2023 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 и средства за други целеви разходи за местни дейности.

Съгласно чл.52 от ЗДБРБ са определени стойностните показатели на общините за делегираните от държавата дейности.

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

ПРИХОДИ

Приложение №1

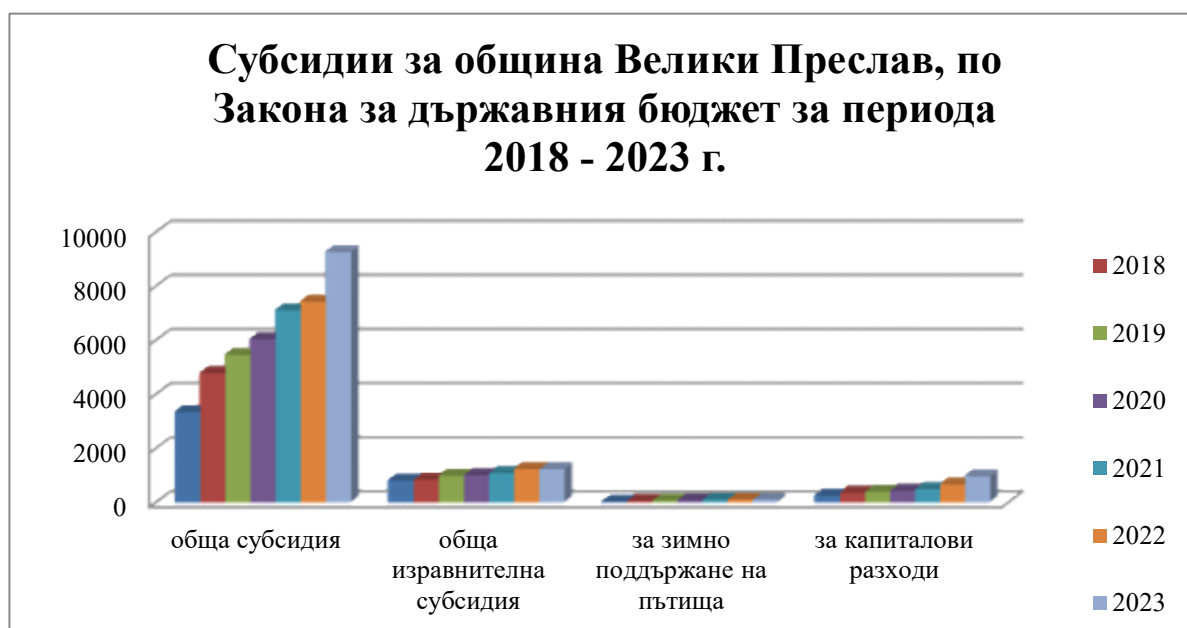
Приходната част на бюджета се формира от собствени приходи и държавни трансфери.

Приходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена на основата на държавните трансфери по чл.51 от ЗДБРБ за 2023 г. – обща субсидия и преходния остатък към 31.12.2022 г. Средствата от преходния остатък от 2022 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 31.12.2022 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 ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Със ЗДБРБ за 2023 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 2023 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 9 285 693 лв.

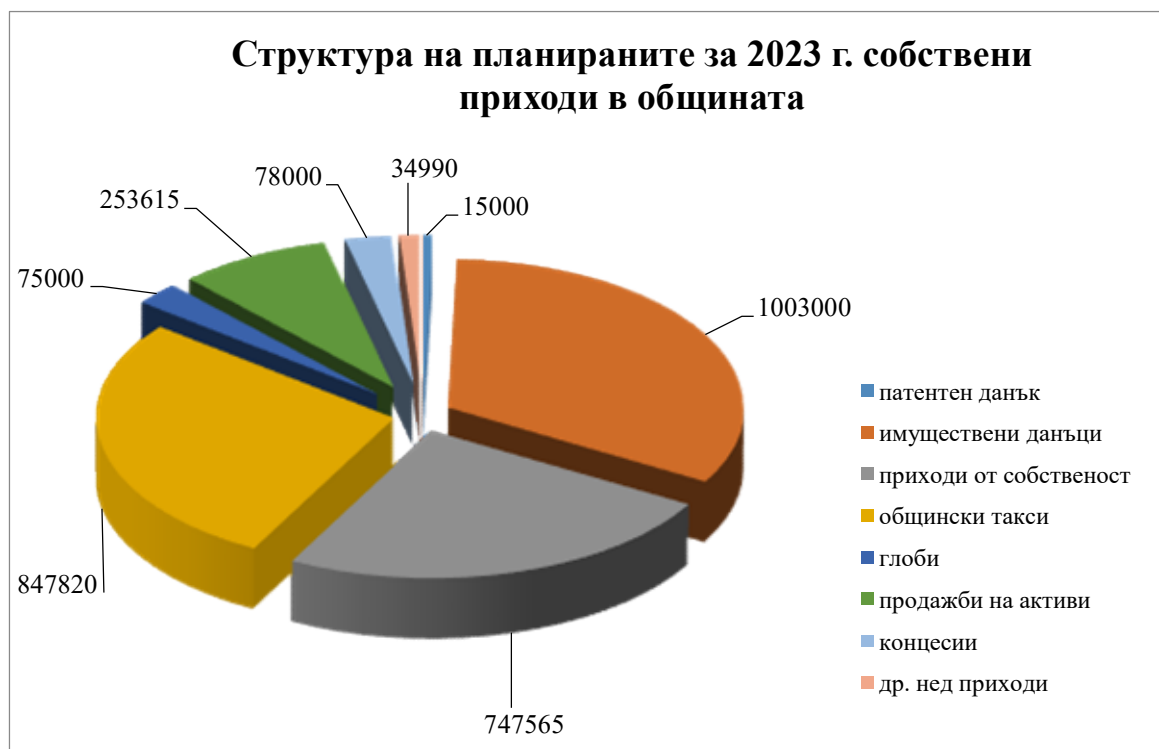


Съгласно ЗДБРБ за 2023 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие – 30 на сто; второ тримесечие – 25 на сто; трето тримесечие – 20 на сто и четвърто тримесечие – 25 на сто. Същата се предоставя ежемесечно до пето число на текущия 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. Свръх оптимистичните 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, 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.



ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ

Предвижда се да постъпят приходи в размер на 1 018 000 лева, както следва:

Данък върху доходите на физически лица

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

Имуществени и други местни данъци

По § 13-00 Имуществени и други местни данъци се планират да постъпят в размер на 1 003 000 лева, в това число от :

Данък върху недвижимите имоти (§ 13-01) - 180 000 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 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.

Данък върху превозните средства (§ 13-03) - 570 000 лв. Ще продължим действията по събиране на стари непогасени задължения. При придобиване на моторни превозни средства, собствениците не подават декларации. Министерството на

финансите предоставя на общината данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от МВР.

Данък при придобиване на имущества по дарение и по възмезден начин (§ 13-04) - 250 000 лв. Както е известно този вид данък е безобложен и не могат да бъдат използвани способи и методи за повишаването на събираемостта му.

Туристическия данък (§ 13-08) - 3 000 лв. Въведен е автоматизиран електронен обмен при определяне на дължимия туристически данък въз основа на данни от Единната система за туристическа информация.

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Предвижда се да постъпят приходи в размер на 1 952 454 лева, както следва:

По § 24-00 Приходи и доходи от собственост - 747 565 лева, в това число от:

Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) – 194 065 лв., като 41 000 са общински, 105 000 лв. са от Археологически музей и 48 065 лв. от ПГ по Селско Стопанство. 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, рамкова програма Б -16.

Приходи от наеми на имущество (§ 24-05) - 62 000 лв. Същите са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост. Тук се отчитат наемите на имоти и общински жилища, наеми от язовири и наеми от Археологически музей /3 000 лв/.

Приходи от наеми на земя (§ 24-06) - 491 500 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост, както и несъбрани арендни вноски от 2022 г.

По (§ 27-00) Общински такси – 847 820 лева, отделните видове такси са планирани като се имат предвид отчетните данни за предходни години и конкретните особености за 2022 г.

Такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§27-02) -21 000 лв. за ползването на детската кухня.

Такси за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) – 175 250 лв. Спазват се Наредбата за таксите и Правилника за дейността на Домашния социален патронаж.

Такси за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари улични платна и др. (§ 27-05) – 34 500 лв. По параграфа постъпват приходите от ползване на общински пазар и тротоарно право.

Такса за битови отпадъци (§ 27-07) са взети предвид постъпленията от последните години и решенията на общински съвет - 500 000 лв.

Такси за технически услуги (§ 27-10) - 16 500 лв.

Такси за административни услуги (§ 27-11) - 40 070 лв.

Такси за откупуване на гробни места (§ 27-15) - 1 500 лв.

Такси за притежаване на куче (§ 27-17) - 4 000 лв.

Други общински такси, определени със закон (§ 27-29) - 55 500 лв. По параграфа постъпват приходи от ЗООС, режийни от продажби и приходите от такси за строителни отпадъци.

По (§ 28-00) Глоби, санкции и наказателни лихви – 75 000 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, в това число от:

Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети (§ 28-02)- 23 000 лв.

Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски (§ 28-09) – 52 000 лв.

По (§ 36-00) Други неданъчни приходи - 34 990 лева. Тук се отнасят приходите от предадени отпадъци, тръжни книжа, обезщетения по застрахователни събития, в това число 30 990 от ПГ СС.

По (§ 37-00) Внесени ДДС и други данъци по продажбите - със знак “минус” са планирани 84 536 лева - очакваният размер на дължимия ДДС от общинските продажби и данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност на общината, Археологически музей и ПГ СС.

По (§ 40-00) Постъпления от продажба на нефинансови активи (без § 40-71) - 253 615 лева. Заложените приходи продажби и постъпили средства към 31.07.2023г., същите ще бъдат предложени за разпределение. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2023 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 това число:

Постъпления от продажба на сгради (§ 40-22) – 106 043 лева;

Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи (§ 40-22) – 1 234 лева;

Постъпления от продажба на земя (§ 40-40) – 146 338 лева.

По (§ 41-00) Приходи от концесии - 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. Отдадени са два язовира на концесия. Планираме провеждането на още една процедура за концесия.

БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ

А) ТРАНСФЕРИ

По § 31-00 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ – 11 722 793 лв., в това число:

Обща субсидия за държавни дейности от ЦБ за общината (§ 31-11) – 9 285 693 лева;

Обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ за общината (§ 31-12) – 1 398 400 лева;

Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи (§ 31-13) – 990 400 лева;

Целеви трансфер от ЦБ (§ 31-18) – 48 300 лева.

По § 61-00 Трансфери между бюджети – 12 288 лв., в това число:

Получени трансфери (§ 61-01) – 21 903 лева възстановена такса от обезпечения и отчисления по чл.60 ал. т.1 и т.2 и чл.64 ал.1 ЗУО ;

Предоставени трансфери (§ 61-02) – със знак „минус“ 9 615 лева.

По § 62-00 Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – със знак „минус“ 28 880 лева, в това число:

Получени трансфери (§ 62-01) – 18 356 лева

Предоставени трансфери (§ 62-02) – със знак „минус“ 47 236 лева.

Б) ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

По § 76-00 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – 33 163 лева, в това число :

Възстановени – 391 303 лева по проект УРБАКТ, Център за грижа за лица с умствена изостаналост с. Имренчево, ПГ + компонент 2, Нова възможност за младежка заетост и грижа в дома

Предоставени - със знак „минус“ 358 140 лева. по проект УРБАКТ, Център за грижа за лица с умствена изостаналост с. Имренчево, Нова възможност за младежка заетост и грижа в дома

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

По § 72-00 Предоставяне възмездна финансова помощ - 0 лева, в това число:

Предоставени средства по възмездна финансова помощ (§ 72-01) със знак „минус“ 236 895 лева.

Възстановени суми по възмездна финансова помощ (§ 72-02) - 236 895 лева.

Средствата ще се предоставят на СНЦ „Местна инициативна група Велики Преслав“ за спечелен 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“ и по проект „Подготвителни дейности за създаване на МИГ „Велики Преслав-Шумен“ и за разработване на стратегия за водено от общностите местно развитие за територията на община Велики Преслав и част от селската територия на община Шумен“.

Заеми от банки и други лица в страната - средствата от 25 440 лв. са заложени 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 – 3 035 426 лева., от държавни дейности – 1 002 076 лева, от местни дейности – 2 033 350 лева.

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

РАЗХОДИ

Приложение №2

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 2023 година и РМС № 280/05.05.2022 г. и РМС №337/02.05.2023г., за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 г. Същите не могат да бъдат по-ниски от определените такива от ЗДБРБ за 2023 година и не могат да се прехвърлят от една дейност в друга.

В ЗДБРБ за 2023 година са определени натуралните и стойностни показатели за общината за делегираните от държавата дейности разпределени по функции – „Общи държавни служби“, „Отбрана и сигурност“, „Образование“, „Здравеопазване“,

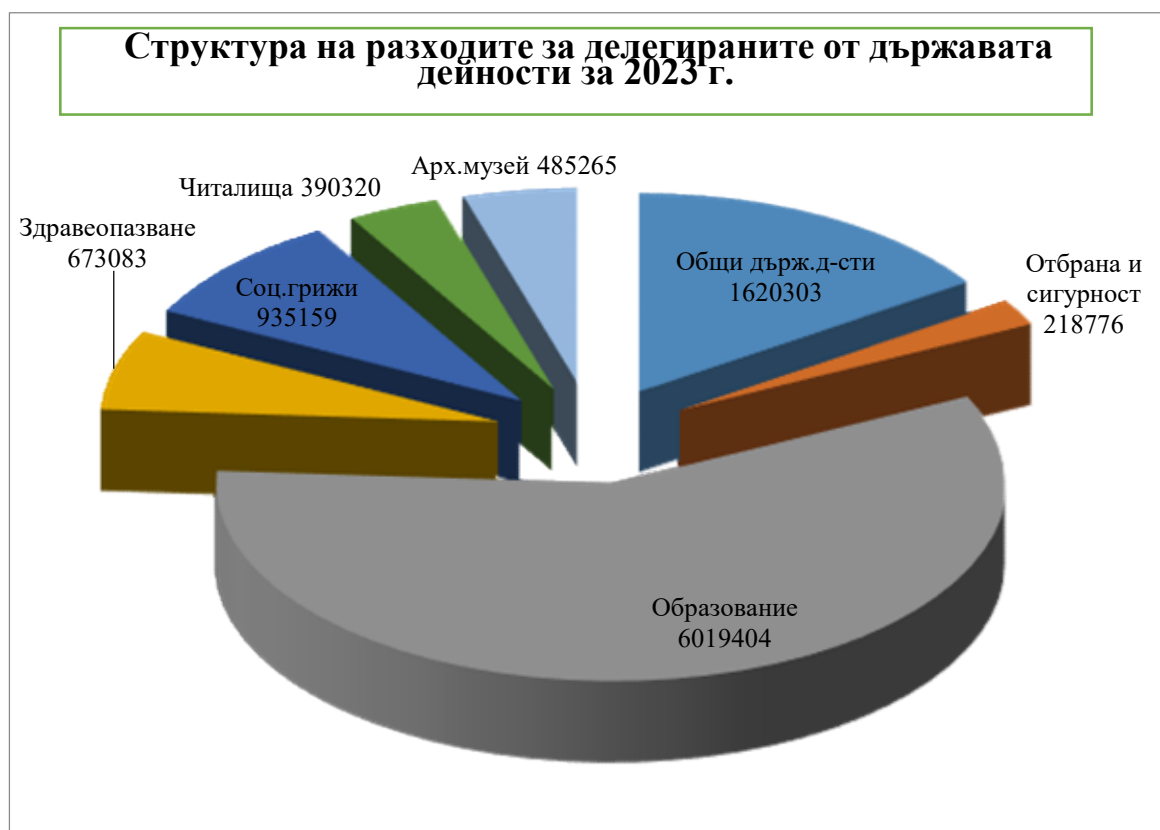
„Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“.

Средствата за финансиране на местните дейности се осигуряват от общата изравнителна субсидия, трансфер за други целеви разходи за местни дейности, местните данъци и такси, други приходи с общински характер и преходен остатък.

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;
- влиянieto върху разходната част на новите нормативни промени;
- необходимите средства за функциониране на въведени в експлоатация нови обекти.

За делегираните от държавата дейности се планират средства в размер на 10 390 341 лева /в сумата са включени преходните остатъци от 2022 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 640 258 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 6 689 205 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2023 г. и собствените приходи, които са заложили за събиране.

Функция „Общи държавни служби”

Дейност 122 „Общинска администрация” – делегирана от държавата дейност – 1 620 303 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 № 280/05.05.2022 г. и РМС №337/02.05.2023 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 2023 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.

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 329 133 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 314 209 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:

Изготвяне на инвестиционен проект за ОР и прилагане на мерки за енергийна ефективност в сградата на кметство с. Мостич – 2 040 лв.

Обследване за енергийна ефективност, изготвяне на технически паспорт и архитектурно заснемане на Административна сграда-(идентиф.58222.495.974, ул."Б.Спиров"76, УПИ I, кв.65) – 10 188 лв.

Компютри -5 бр. – 4 000 лв.

Дейност 123 „Общински съвети” – местна дейност. Планират се средства в размер на 243 827 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. 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 – 25 350 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 броя денонощни оперативни дежурни и 3 броя по охрана на пунктовете за управление – 118 400 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 – 3 001 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 35 000 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 – 4 800 лв., за участие в обучение и спасителни мероприятия – 9 600 лв.

Функция „Образование“

Със закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. по функция образование са определени средства в размер на 5 448 029 лв. – държавна делегирана дейност, с които следва да се обезпечат обучението и възпитанието на децата от 6 общински детски градини, 4 общински неспециализирани училища и една професионална гимназия. Дейностите по възпитанието и обучението на децата и учениците в детските градини, училищата и в ученическите общежития се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка, стандарти за институция и регионален компонент.

Дейност 311 „Детски градини“ – делегирана от държавата дейност – 1 352 472 лв. - планират се и се отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата в предучилищното образование в това число за:

- Стандарт за институция – 249 000 лв. за 6 бр. институции,
- Стандарт за яслена и целодневна група в детска градина и училище 14 групи – 113 400 лв.,
- Стандарт за дете 2 – 4 годишна възраст/ включително/ в целодневна група - 60 деца 228 120 лв.,
- Стандарт за дете в целодневна група за задължително предучилищно образование – 165 деца – 675 840 лв.
- Допълнителни средства за регионален компонент – 86 112 лв.

Норматив за издръжка на дете в общинска детска градина или общинско училище, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ – за 225 деца – 190 800 лв. 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 181 791 лв. и капиталови разходи :

Изготвяне на инвестиционен проект за ОР, реконструкция, преустройство и прилагане на мерки за енергийна ефективност в сградата на ЦДГ "Снежанка", с. Троица – 1 080 лв.

Рехабилитация на детски площадки към детски заведения на територията на Община Велики Преслав, област Шумен”-подобект „ДГ „Снежанка“-гр. В.Преслав, УПИ-IV, кв.56, идентификатор 58222.495.936 – 166 509 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 49 046 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – делегирана от държавата дейност – 3 053 548 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 № 280/05.05.2022 г. Средствата за финансиране на дейността - **2 224 410** лв. в това число за:

- Стандарт за институция - 4 бр. – 270 000 лв.

- Стандарт за паралелка в неспециализирано училище – 31 паралелки–445 408 лв.

- Стандарт за ученик в паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия – 483 бр. – 1 367 373 лв.

- Допълнителни средства по регионален компонент – 141 629 лв.

Стандарт за ученик в самостоятелна форма на обучение – 39 ученика – **38 610** лв.

Стандарт за ученик в индивидуална форма на обучение–5 ученици по–**40 775** лв.

Норматив за ресурсно подпомагане **124 806** лв.в това число за:

- Норматив за дете/ученик на ресурсно подпомагане – за 22 ученика – 110 000 лв.

- Норматив за създаване на условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане – за 22 ученика – 14 806 лв.

Норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I – IV клас – за 424 деца/ученици – **78 440** лв.

Допълващ стандарт за материална база – за 596 ученици – **19 668** лв.

Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас – **526 785** лв.

Норматив за ученик, записан в неспециализирано училище, обучаващ се в ЦСОП – за 3 ученика – **54** лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“– дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 98 140 лв.

При изготвяне на бюджета са взети в предвид Решенията на Общински съвет във връзка с Наредба за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование (обн. ДВ бр. 81/2017 год.), касаеща дофинансиране на паралелки, в които броят на учениците не отговаря на минимално допустимия. 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 паралелка „с не по-малко от 10 ученици от два класа“ – 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 67 944 лв.

Допълнително от общинските приходи се дофинансират СУ „Черноризец Храбър“ – гр. Велики Преслав с 20 196 лв. (14 196лв. за разходи за ел.енергия, гориво за отопление и други консумативи и 6 000 лв. за ремонт на отоплителна инсталация) и ОУ „Св. св. Кирил и Методий“ – с. Драгоево с 10 000 лв. (за неплатени осигуровки и данъци към НАП).

Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ – делегирана от държавата дейност – 795 719 лв. за ПГ Селско стопанство. Разходите са разпределени по групи – **635 164** лв. в това число за:

- Стандарт за институция – 1 бр. – 67 600 лв.
- Стандарт за паралелки – 5 бр. – 95 985 лв.
- Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина“ – 86 ученици – 368 768 лв.
- Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Стопанско управление и администрация“, „Социални услуги“ и „Журналистика, масова комуникация и информация“ – 22 ученици – 62 370 лв.

- Допълнителни средства по регионален компонент – 40 441 лв.

Ученическо общежитие – **138 081** лв., в това число за:

- Норматив за група в общежитие – 1 бр. със стандарт - 17 365 лв.
- Норматив за ученик в група в общежитие – 36 ученика – 111 924 лв.
- Допълнителни средства по регионален компонент – 8 792 лв.

Норматив за стипендии – **15 238** лв.

Допълващ стандарт за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение в първи и втори гимназиален етап – **7 236** лв.

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

Дейност 389 „Други дейности по образованието“ – 19 976 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 – 14 982 лв. и от 16 до 25 места – 1 брой – 4 994 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, детски кухни и яслени групи в ДГ“ – 398 375лв. - делегирана от държавата дейност - въведени са единни разходни стандарти за финансиране на детски ясли и детски кухни. За детската ясла са заложили 40 деца със стандарт 8 462 лв. 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. За детската кухня са заложили 45 деца със стандарт 331 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, 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, детски кухни и яслени групи в ДГ“ – местна дейност – планират се и се отчитат разходите за издръжка. Заложените средства са в размер на 48 495 лв., капиталов разход:

-Компютър – 1 бр. – 1 000 лв.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – 118 335 лв. - делегирана от държавата дейност – медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от общинска целодневна детска градина – 72 225 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 46 110 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 здравен медиатор със стандарт 14 864 лв. В стандарта се планират и отчитат разходите за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства за издръжка по ЗЗБУТ.

Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“ местна дейност– 9000 лв.

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

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2023 г. ще бъдат обслужвани 250 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 175 250 лв. Заложените средства са в размер на 354 700 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 27 350 лв. Предлагаме средствата да се изразходват за веществена издръжка/ел. енергия, вода/, текущи ремонти на помещенията, поддръжка и стопанисване на обектите, хонорари на отговорниците на клубовете.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип за деца без увреждания“ – делегирана от държавата дейност – за 15 деца – 361 950 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 9 360 лв. месечна помощ за 15 ученика.

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 – 900 лв.

Дейност 534 „Наблюдавано жилище“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е за 6 деца – 64 812 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 117 080 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 271 705 лв. В размера на приетия стандарт са разчетени средства за възнаграждение на асистента на база на минималната работна заплата за страната за 2023 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 87 200 лв. Средствата са за почистване на дъждоприемни шахти с подмяна на износени кофи и решетки, съвместни инвестиции с ВиК, извършване на собствен мониторинг на отпадъчни води от акредитирана лаборатория, съгласно издадените разрешителни за заустване на отпадъчни води, заплащане на вода и електроенергия - градски парк, център и фонтани, възстановяване на селски чешми в с. Троица. 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/ - 68 400 лв./.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 249 600 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 151 000 лв. са заложили за заплащане на уличното осветление и 98 600 лв. за поддръжка на уличното осветление.

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – местна дейност – заложили са 363 061 лв. за асфалтови кърпежи и за зимно поддържане на уличната мрежа в община Велики Преслав. Планирани са капиталови разходи, както следва:

ОР на ул. „Ален мак“ с. Мокреш от ОК -1 до ОК – 39а /част водопровод/ - /АН/ - 1 188 лв.,

ОР на ул. „Васил Коларов“, с. Суха река от ОК – 16 до ОК 36 /част водопровод/ - /АН/ – 312 лв., „Реконструкция и рехабилитация на площад в кв. Боровец – УПИ XII, кв. 16а – уличните и тротоарни настилки, водопровод и водопроводни отклонения“ /СМР, АН, СН/ – 119 767 лв.,

ОР ул. „Камчия“ – с. Хан Крум – водопровод и водопроводни отклонения /АН/ – 2 280 лв.,

ОР ул. „Козлодуй“ с. Мостич – водопровод и водопроводни отклонения, /АН/ – 1 080 лв.,

ОР ул. „Плиска“ с. Имренчево – водопровод и водопроводни отклонения /СМР, АН и СН/ – 237 473 лв.,

ОР ул. „Ген. Гурко“ гр. Велики Преслав „Реконструкция и рехабилитация на уличните и тротоарни настилки от ОК6 до ОК165 /СМР, АН и СН /“ – 193 593 лв.,

ОР ул.“Никола Вапцаров“ с. Троица /СМР I етап - водопровод и водопроводни отклонения, СН и АН/ - 37 958 лв.

ОР ул.“Н. Петрини“ гр. Велики Преслав от ОК 337 до ОК 391 „Реконструкция и рехабилитация на уличните и тротоарни настилки /СМР I етап - водопровод и водопроводни отклонения; II етап част пътна; СМР,СН и АН/“ – 126 153 лв.

Проектиране на улици в с. Троица, Община Велики Преслав - водопровод и водопроводни отклонения в т.ч: ул. “Стефан Караджа”, ул. “Пирин”, ул. “Батак”, ул. “Дружба”, ул. “Хаджи Димитър”, ул. “Георги Бенковски”, ул. “Мир”, ул. “Чавдар”, ул. “Козлодуй”, ул. “Цар Симеон”, ул. “Ивайло”, ул. “Явор”, ул. “Балкан” от ОК 39 до ОК 118, от ОК 116 до ОК 43, ул. “Тича”, ул. “Панайот Волон”, ул. “Рила”, ул. “Дунав”, ул. “Васил Левски”, ул. “Плиска”, ул. “Охрид”, ул. “Кирил и Методий”, ул. “Васил Друмев”, ул. “Камчия”, ул. “Марица”, ул. “Бузлуджа”, ул. “Иван Вазов”, ул. “Христо Ботев” – 13 332 лв.

"Укрепване на свлачище № SHU 23.58222-01 по ул. "Виница" гр. В.Преслав" - инженерно-геоложко проучване – 14 000 лв.

ОР на ул. „Цар Асен“, гр. Велики Преслав от ОК - 307 до ОК- 463 - "Реконструкция и рехабилитация на уличните и тротоарни настилки - II-ри етап – (част Пътна – СМР, АН и СН) – 278 747 лв.

ОР ул. “Рила“ с. Златар - "Реконструкция и рехабилитация на водопровод и водопроводни отклонения по ул. “Рила“ с. Златар от ОК 79 до ОК 16/11", СН, АН - I етап – 4 675 лв.

ОР ул. “Захари Стоянов“ с. Троица - Реконструкция и рехабилитация на водопровод и водопроводни отклонения по ул. “Захари Стоянов“ с. Троица от ОК 108 до ОК 7, СН, АН -I етап – 6 801 лв.

ОР Реконструкция и рехабилитация на водопровод и водопроводни отклонения по ул. “Цар Калоян“ с. Троица западен участък, СН, АН -I етап – 7 033 лв.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 135 478 лв. – по 10 лв. на жител в село по постоянен адрес, актуализация и екзекутиви на общински проекти, изготвяне на екзекутиви, изготвяне на технически и енергийни паспорти на общински сгради, изготвяне на становища, съгласувания и експертизи на общински проекти, геодезически услуги и др. Капиталови разходи:

Храсторез за с. Имренчево – 1 900 лв.

Изграждане и благоустрояване на спортни площадки в УПИ I, кв. 1 с. Драгоево – проектиране – 14 000 лв.

Придобиване на земя – ПИ 73170.2.10, с. Троица – 6 000 лв.

"Благоустрояване и естетизиране на територията на община В. Преслав: кв. 55- две детски площадки и кв. 87- детска площадка, фитнес на открито, маси за тенис, шах и табла и трасе за екстремно колоездене" - АД № РД 50-50/12.10.2022 г., Бенефициент Сдружение МИГ В.Преслав – 114 962 лв.

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност – 111 514 лв.

Дейност 623 „Чистота“ –местна дейност - по приетата план –сметка за 2023 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 кърлежи, 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 - 67 133 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 2022 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2023 г.

Дейност 714 „Спортни бази“ – местна дейност – общо средства – 148 870 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 – 90 530 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 58 340 лв., като субсидията за спортните клубове е в размер на 85 % - 49 589 лв. и 15 % или 8 751 лв. са за организиране на общински спортни прояви. Планирани капиталови разходи :

- Придобиване на тракторна косачка за нуждите на Спортна база – 14 000 лв.

Дейност 738 „Читалища“ – делегирана от държавата дейност - финансират се по единен разходен стандарт, в който са разчетени средства за заплати, други възнаграждения, задължителни осигурителни вноски от работодателя и издръжка, като средствата по стандарта е 390 320 лв. за 28 бройки субсидирана численост. Средствата се разпределят от комисия, определена със заповед на кмета, включваща представител на общината и на всяко читалище, съгласно чл. 23 ал. 1 от Закона за народните читалища. Председателите на народните читалища представят ежегодно на кмета на общината предложения за своята дейност, а общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност в общината.

Дейност 738 „Читалища“ - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 12 000 лв. – за ремонтни дейности в НЧ „Просвета 1928“ с. Троица – 9 000 лв. и НЧ „Самообразование 1897“ – кв. Кирково – 3 000 лв. Заложени капиталови разходи както следва:

Обследване за енергийна ефективност, изготвяне на технически паспорт и архитектурно заснемане на Читалище "В. Друмев" с. Драгоево - (идентификатор 23340.501.10.2, УПИ I, кв.1) – 7 872 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 – 407 680 лв. за 16 субсидирани бройки и допълващ стандарт за закрити площи – 34 704 лв.

Дейност 739 „Музеи“ – Археологически музей - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 142 839 лв. планират се и се отчитат собствените приходи и предвидените разходи. Заложени капиталови разходи както следва:

Обследване за енергийна ефективност, изготвяне на технически паспорт и архитектурно заснемане на Археологически музей "В. Преслав" - (идентификатор 58222.210.1.2) – 16 764 лв.

Дейност 745 „Обредни домове и зали“ – местна дейност - средствата са за издръжка - 3 940 лв. В дейността се отчитат и средствата за подпомагане разходите 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 375,60 лв.

Дейност 759 „Други дейности по културата“ – местна дейност - разходи за тържества, празници – има разработен културен календар. Предвидените средства са в размер на 65 000 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 15 000 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 – 133 200 лв. Заложени капиталови разходи както следва:

Проектиране IV-то класна пътна мрежа - Х. Крум - Кочово «Рехабилитация на общински път TGV 1167 Надарево-Кочово-Осмар-Троица-Хан Крум-I-7 и съоръжения и принадлежности към него», /от ЖП прелез-с. Кочово до път I-7-Хан Крум/ - 32 280 лв.

Реконструкция и рехабилитация на общински път: SHU 1006 гр. В. Преслав-Промислена зона - кв. Кирково, гр. В. Преслав – 118 802 лв.

Проектиране на водопровод и водопроводни отклонения, разположени в обхвата на общински път TGV1167 /III-5102, Острец-Дългач/ Надарево-Граница общ. (Търговище-Велики Преслав)-Кочово-Хан Крум /I-7/в участък от км. 17+400 /жп прелез с. Кочово на запад/ до км. 27+800 / жп прелез с. Хан Крум на изток/ в частта на пътя, преминаваща през населените места - с. Кочово, с. Осмар, с. Троица и с. Хан Крум с. Кочово, ул. "Никола Петков" - ОТ-38 до ОТ-58 и ул. "Александър Стамболийски" - ОТ-58доОТ-48 с. Осмар, ул. "Васил Коларов" - ОТ-61 до ОТ-45 с. Троица, ул. "Хан Аспарух" – ОТ-14 до ОТ-70 с. Хан Крум, ул. "Св. Св. Кирил и Методий" - ОТ-1 до ОТ-13 – 8 376 лв.

"Реконструкция и рехабилитация на общински път TGV1167 и съоръжения и принадлежности към него, от км 0+000 до км 2+635" (СМР, СН и АН) – 612 001 лв.

"Изграждане на изкуствени неравности при км1+340 и км1+550 с. Миланово по път SHU 2001" (СМР) – 7 965 лв.

"Изграждане на изкуствени неравности по път III 7302 при км 18+661 и км 18+288 с. Драгоево" (СМР) -21 000 лв.

"Изграждане на изкуствени неравности при км 2+100 с. Мокреш по път SHU 2002"(СМР) - 4 850 лв.

Дейност 862 „Туристически бази“ – капиталов разход за Изготвяне на инвестиционен проект за ОР и прилагане на мерки за енергийна ефективност на х. Патлейна – 6 480 лв.

Дейност 865 „Други дейности по туризма“ – местна дейност. Заложени са 3 529 лв. и преходния остатък от 2022 г.

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 5 300 лв. за издръжка.

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 17 000 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, разходи за пазарни оценки, разходи за

адвокатски услуги и обезщетения, застраховане на имотите от проекти на ДФЗ и др. Заложените средства са в размер на 114 103 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – заложените средства са в размер на 226 120 лв. за общинското предприятие. Капиталов разход за храсторез за ОП “Велики Преслав” – 2 бр. – 3 490 лв.

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.

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 2023 г., с изключение на делегираните от държавата дейности в системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, са представени в *Приложение № 5*.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За 2023 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 990 400 лв. От собствени приходи са заложили 32 839 лв., от преходен остатък от целеви средства от РБ – 476 177 лв., от трансфери от централния бюджет – 640 233 лв., преходен остатък – собствени средства – 159 997 лв., Европейски средства със съответното съфинансиране – 855 603 лв., приходи от продажби – 36 137 и трансфер за ДДД – 5599 или общо 3 196 985 лв. Предлагаме Ви за приемане поименния списък за капиталови разходи по приложение № 3.

СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Приложение № 6

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

➤ Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”.

Проект „Нова възможност за младежка заетост“

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

Проект „Грижа в дома“

Проект „Укрепване на общински капацитет“ – стартира на 01.03.2023 г.

➤ 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 „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 градовете“.

4. Международни проекти – MVR

„Подкрепа за първоначален прием на лица разселени от Украйна”.

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 31.12.2022 година са погасени 440 560 лева.

Средствата от 25 440 лв. за 2023 г. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”.

През 2023 г. общината няма намерение да поема нов дълг.

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, назначени 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 3 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 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“.

Краткосрочни командировки в чужбина – 6 000 лв., от които 1 000 лв. за Археологически музей.

Членски внос – 7 555 лв.

Помощи за погребение на лица без близки и роднини, самотни и безпризорни граждани – 375,60 лв. на погребение.

Читалища – 390 320 лв., разпределени по читалища съгласно приложение № 11 и 12 000 лв. дофинансиране: 9 000 лв. за НЧ „Просвета 1928 “ с. Троица и 3 000 лв. за НЧ “Самообразование – 1897“ кв. Кирково гр. Велики Преслав.

За спортни клубове – 49 589 лв.

Други дейности по културата – 65 000 лв.

Разходи за чистота – по план - сметка.

ИНЖ. ЯНКО ЙОРДАНОВ

Кмет община Велики Преслав

Изготвил

Драгомира Андреева

Директор дирекция „Обща администрация“