



**ОБЩИНА ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ**

**ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ**

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 52, ал. 1 и чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет в община Велики Преслав и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г., Ви предоставяме доклад относно приемане на бюджета за 2024 година на община Велики Преслав.

ИНЖ. ЯНКО ЙОРДАНОВ
Кмет на община Велики Преслав

ДОКЛАД

Относно: *Приемане на бюджета на община Велики Преслав за 2024 г.*

Пред Вас е проекта за бюджет на община Велики Преслав за 2024 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 108/30.12.2023 г. До края на 2023 г. са публикувани и други нормативни документи, закони касаещи данъчното облагане, минималната работна заплата - ПМС № 193/12.10.2023г., решения на министерски съвет, стандарти за делегирани от държавата дейности - РМС № 346/05.05.2023 г. и РМС № 847/28.11.2023 г., разпоредбите и ограниченията на Закона за публичните финанси, 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 регламентира бюджетната рамка, на която основа е съставен бюджет 2024 на община Велики Преслав.

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

ЗАКОН ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Ø Въвеждане на нови разпоредби :

- Заявяването и усвояването на средства от целевата субсидия за капиталови разходи, като се определя, че в заявките си общините могат да включват: обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни работи, включително по заеми за капиталови разходи, които подлежат на разплащане. Заредените лимити по СЕБРА, за които няма инициирани платежни нареждания за директно разплащане към контрагентите или други лица ще останат по сметка на централния бюджет за 2024г. /чл.56 ал.2 ал.3 и ал.4 от ЗДБРБ/;

- Предвиден е финансов ресурс за общински проекти, със срок за изпълнение и въвеждане в експлоатация до 31.12.2026 г. за 2024 г. за Община Велики Преслав са прогнозирани 15 мл. лева за реализиране на проекти /чл.107 и Приложение №3 от ЗДБРБ/;

- Неусвоените средства от трансформираната целева субсидия за капиталови разходи през 2021 и 2022 г.се възстановяват в Централния бюджет не по-късно от 31.03.2024 г.(чл.91);

- Компенсация за покриване на разходите за електроенергия в детски ясли, детски градини, яслени групи в детските градини,училища, детски спортни школи, читалища, молитвени домове, храмове и манастири на регистрирани вероизповедания, вписани в регистъра по чл. 12, ал. 3 от Закона за вероизповеданията, се предоставя до регулираната цена за крайни битови потребители, утвърдена от Комисията за енергийно и водно регулиране и приложима за съответния период. (§3, ал.14);

- Изменя се Закона за управление на отпадъците, като общините ще могат да ползват ресурса от отчисленията и обезпечения и през 2024 г.по аналогия на предходни години /§26 от ЗДБРБ/;

- Измена се ЗДДС чл.92 ал.3 т.3 относно 30 дневния срок за възстановяване на ДДС за изграждане, стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системи и

съоръжения в изпълнение на водни проекти, финансирани с бюджетни средства или средства, предоставени по програми на ЕС /§27 от ЗДБРБ/

- С ПМС 193/12.10.2023г., обнародвано в ДВ брой 87/17.10.2023 г., се определя размера на минималната месечна основна заплата за страната - 933 лв.

Ø Запазват се следните условия и разпоредби от предходни години:

- Начина, процентно съотношение и срокове за предоставяне на основните бюджетни субсидии /чл. 55 и чл.56 от ЗДБРБ/;

- 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 по ред и при условия, определени с постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024 г. /чл.57 от ЗДБРБ/;

- 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.;

- Бюджетните организации, настанени в сгради, собственост на общините не заплащат наеми /чл.80 от ЗДБРБ/;

- Възможност за ползване на неусвоените средства от трансфера за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища /чл.88 от ЗДБРБ/;

- Възможност неусвоените средства по бюджетите на общините от трансфери по чл.52 ал1 т.1 буква „а“ ЗПФ, постъпили през предходните години, с изключение на тези във функция „Образование“ могат да се ползват за капиталови разходи, ако това не противоречи на акта, с който са одобрени / чл.92 ал.2 и ал.3 от ЗДБРБ/;

- 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.94/;

- 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.98 от ЗДБРБ/;

- Запазва се стандарт в местни дейности, представляващ предоставени от държавата трансфери за други целеви разходи за местни дейности за достигане на минималната работна заплата за 2024г.;

- Запазване на възможността и през 2024г. да не се заплаща такса за ползване на финансираната от държавния бюджет услуга „Асистентска подкрепа“ съгласно ЗСУ.;

- 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.102 ал.1 от ЗДБРБ/;

- Условията и реда за извършването на компенсирани промени в резултат на промяна на натуралните показатели.

Ø Направени са и промени в ЗМДТ, ЗМСМА, ЗДДС, ЗКПО, ЗОП, 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 2023 г., от отчета за изпълнение на бюджета за 2023 г. и касовото изпълнение към 31.12.2023г., 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 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 2024 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 2024 г. сме се опитали да предложим равнопоставеност и баланс между желаното, необходимото и възможното с наличния финансов ресурс.

Ø В бюджет 2024 г. предлагаме и защитаваме всичко необходимо и задължително по функционирането на цялостната административна, образователна, здравна, социална, културна и спортна политика;

Ø Оптимизиране работата на административните структури и улесняване на електронен достъп до нашите услуги – финансиране на електронното обслужване в общината;

Ø Разплащане на европроектите, проектите от капиталовата програма, които изпълняваме и ще изпълняваме през 2024 г., както и тяхното дофинансиране и застраховки;

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

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

Ø 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 ;
- Дневен център за подкрепа на деца с увреждания и техните семейства;
- Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с умствена изостаналост;

- по Закона за личната помощ и за хората с увреждания;

Ø Инвестиране в поддържането и ремонтирането на спортната база;

Ø Функционирането на МБАЛ, спортните, младежки и др. клубове в община Велики Преслав;

Ø Заделяне на собствен ресурс за дофинансиране на делегирани от държавата дейности във функция образование и читалища, финансово подпомагане на учащи в здравната сфера и ученици в дуална форма на обучение;

Ø За преодоляване последствията от евентуални бедствия и аварии;

Ø 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 2023 г. и касовото изпълнение към 31.12.2023г. 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 площадки, детски площадки и кътове за отдих в населените места на територията на община Велики Преслав, по предложения на кметове и директори на детски градини и училища.

✓ Реконструкция и рехабилитация на водопроводи и водопроводни отклонения на улици в Община 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“- етап 2.

Бюджет 2024 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 2024 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 2024 г. зависи в голяма степен размера на финансирането на дейностите, заложили през настоящата година.

БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджет 2024 г. е разработен при спазване разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г., РМС № 346/05.05.2023 г. и РМС №847/28.11.2023г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2024 г.

Съгласно чл. 53 от ЗДБРБ са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2024 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.54 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

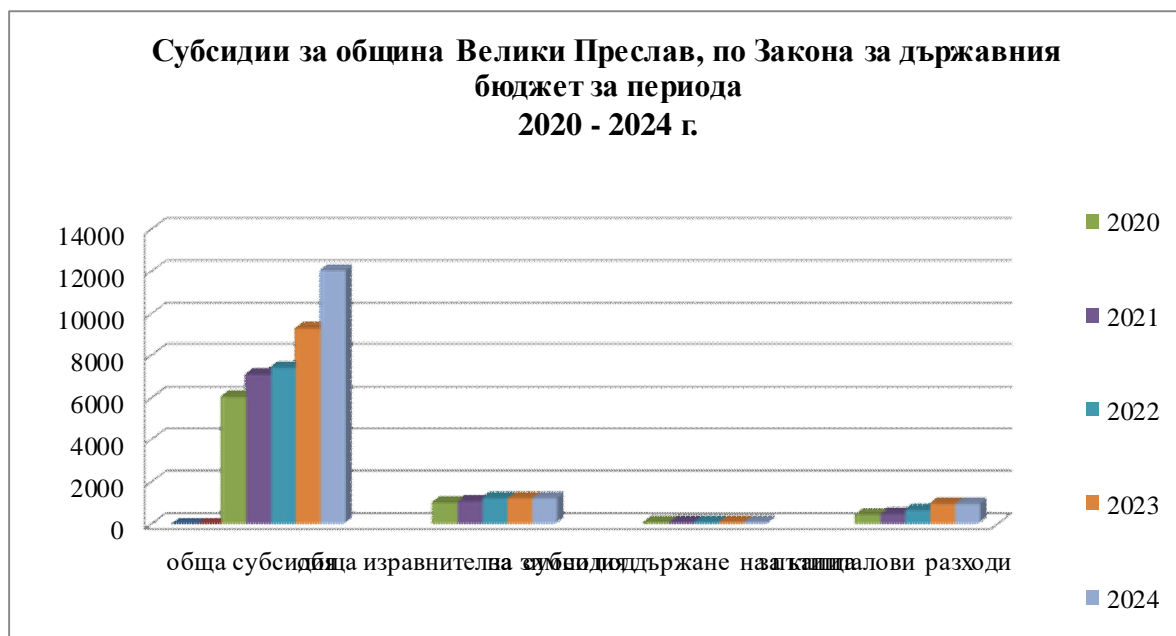
Приходната част на бюджета се формира от собствени приходи и държавни трансфери.

Приходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е съставена на основата на държавните трансфери по чл.53 от ЗДБРБ за 2024 г. – обща субсидия и преходния остатък към 31.12.2023 г. Средствата от преходния остатък от 2023 г. за финансиране на делегираните от държавата дейности се планират и разпределят в държавните 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 31.12.2023 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 2024 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 2024 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 12 069 002 лв.



Съгласно ЗДБРБ за 2024 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.

По § 88-00 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджет, сметки и фондове – нето – със снък „минус“ 13 289 лева.

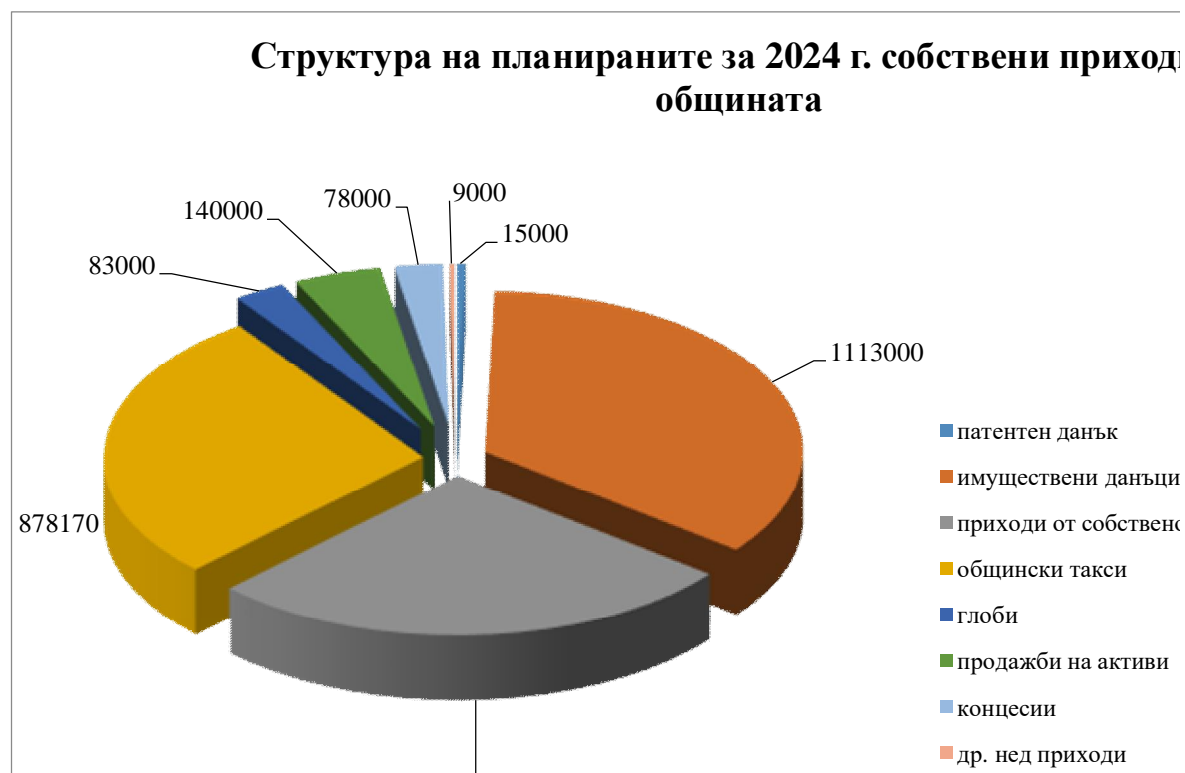
В Параграф 88-03 „Средства на разпореждане предоставени/събрани от/за сметки за средства от Европейския съюз“ са отразени (-13 289 лв.). Това са преходни остатъци по проекти :

- Ø „ По проект на ДФЗ (- 545 лв.);
- Ø ” Образование за утрешния ден (- 106 лв.);
- Ø „ Еразъм +“ (- 12 638 лв.).

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. Свърх 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 1 128 000 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 1 113 000 лева, в това число от :

Данък върху недвижимите имоти (§ 13-01) - 185 000 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) - 575 000 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) - 350 000 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 1 956 866 лева, както следва:

По § 24-00 Приходи и доходи от собственост - 858 159 лева, в това число от:

Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) – 204 100 лв., като 40 000 са общински, 115 000 лв. са от Археологически музей и 49 100 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) - 84 059 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 /4 000 лв/ и ПГ по Селско Стопанство - 315 лв.

Приходи от наеми на земя (§ 24-06) – 570 000 лева, които също са съобразени с Годишната програма за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост, както и несъбрани арендни вноски от 2023 г.

По (§ 27-00) Общински такси – 878 170 лева, отделните видове такси са планирани като се имат предвид отчетните данни за предходни години.

Такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването (§27-02) -27 600 лв. за ползването на детската кухня.

Такси за ползване на домашен социален патронаж (§ 27-04) – 175 000 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) – 40 000 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 - 515 000 лв.

Такси за технически услуги (§ 27-10) - 20 000 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 – 83 000 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) – 60 000 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 89 463 лева - очакваният размер на дължимия ДДС от общинските продажби и данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност на общината, Археологически музей и ПГ по Селско стопанство.

По (§ 40-00) Постъпления от продажба на нефинансови активи (без § 40-71) - 140 000 лева. Следва да отбележим, че съгласно ЗДБРБ за 2024 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) – 70 000 лева;

Постъпления от продажба на земя (§ 40-40) – 70 000 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 три язовира на концесия.

БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ

А) ТРАНСФЕРИ

По § 31-00 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ – 14 521 702 лв., в това число:

Обща субсидия за държавни дейности от ЦБ за общината (§ 31-11) –

12 069 002 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) – 996 400 лева;

Целеви трансфер от ЦБ (§ 31-18) – 57 900 лева.

По § 61-00 Трансфери между бюджети – със знак „минус“ **2 029** лв., в това число:

Предоставени трансфери (§ 61-02) – със знак „минус“ 2 029 лева.

Б) ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

По § 76-00 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – 42 681 лева, в това число :

Възстановени – 197 681 лева по проект Укрепване на общинския капацитет и Проект грижа в дома.

Предоставени - със знак „минус“ 155 000 лева по проект Укрепване на общинския капацитет и Проект 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“ 75 000 лева.

Възстановени суми по възмездна финансова помощ (§ 72-02) – 75 000 лева.

Средствата ще се предоставят на СНЦ „Местна инициативна група Велики Преслав-Шумен“ при одобрена 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 23 320 лв. са заложиени за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав“ /11 вноски по 2 120 лв./.

Преходен остатък – 3 160 101 лева., от държавни дейности – 2 202 510 лева, от местни дейности – 957 591 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 2024 година и РМС № 346/05.05.2023 г. и РМС № 847/28.11.2023 г., за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

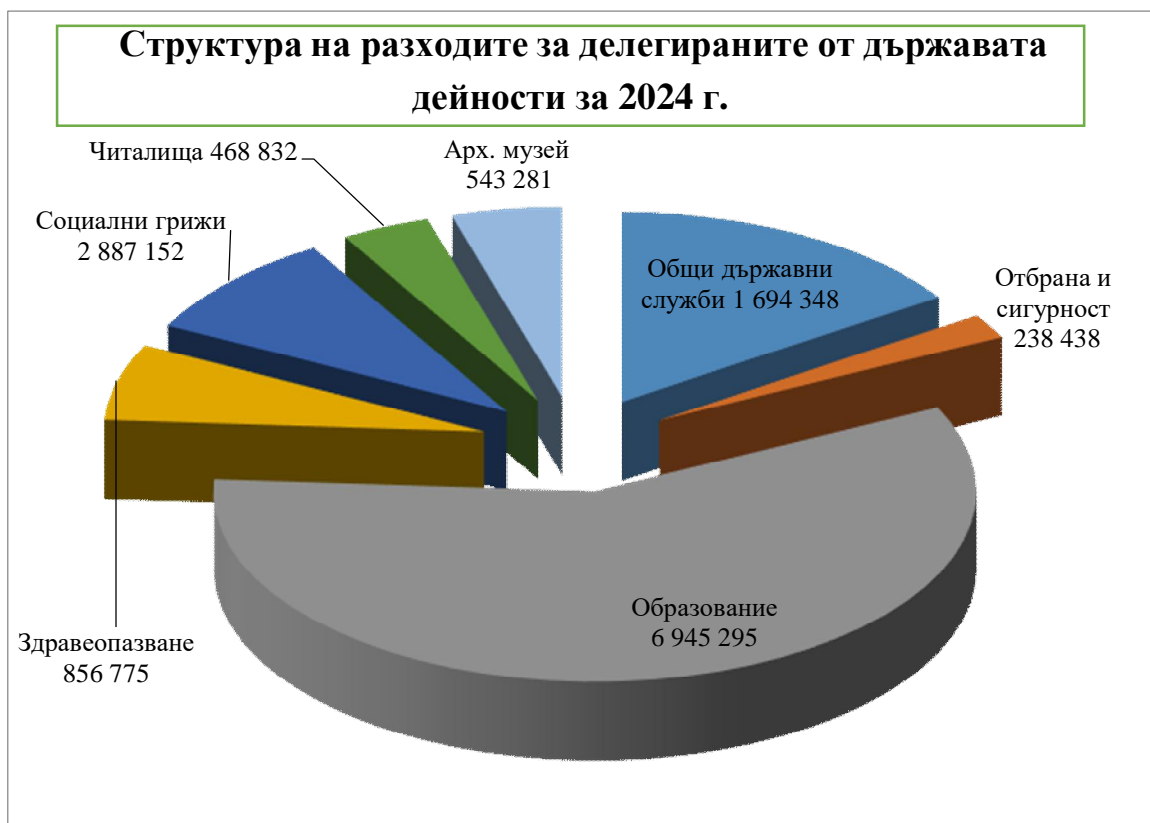
В ЗДБРБ за 2024 година са определени натуралните и стойностни показатели за общината за делегираните от държавата дейности разпределени по функции – „Общи държавни служби“, „Отбрана и сигурност“, „Образование“, „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и „Култура, спорт, почивни дейности 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 14 305 797 лева /в сумата са включени преходните остатъци от 2023 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 774 298 лв.

За местните дейности се планират средства общо в размер 5 690 617 лева.

Предложението за разпределение на разходите по функции и дейности е съобразено със ЗДБРБ за 2024 г. и собствените приходи, които са заложиени за събиране.

Функция „Общи държавни служби”

Дейност 122 „Общинска администрация” – делегирана от държавата дейност – 1 694 348 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 № 346/05.05.2023 г. и РМС № 847/28.11.2023 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 2024 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 400 500 лева за заплати и осигурителни плащания за персонала и други възнаграждения.

Дейност 122 „Общинска администрация” – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 323 500 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:

Обследване за енергийна ефективност, изготвяне на технически паспорт на сградата на кметство с. Имренчево – 760 лв.

Изготвяне на инвестиционен проект за ОР, реконструкция, преустройство и прилагане на мерки за енергийна ефективност на сградата на кметство с. Имренчево – 3040 лв.

Съфинансиране по проект основен ремонт - "Енергийна ефективност за общинска административна сграда на община В.Преслав" - ДБФП № BG06RDNP001.-7.008-0032-C01 от 23.10.2019 г. с ДФ "Земеделие" – 345 528 лв.

Съфинансиране по проект „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на Административна сграда с идентификатор 58222.495.974, гр.Великии Преслав, ул.Б.Спиров №76, УПИ I, кв.65 „ – 32 400 лв.

Компютри - 4 бр. – 3 250 лв.

Сървърна конфигурация – 2 700 лв.

Дейност 123 „Общински съвети” – местна дейност. Планират се средства в размер на 268 823 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 – 30 564 лв.

Веществена издръжка на детска педагогическа стая съгласно Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и Правилника за Детските педагогически стаи - 6 742 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 – 6 742 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 – 142 736 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 – 3 132 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 – 5 040 лв., за участие в обучение и спасителни мероприятия – 11 568 лв.

Функция „Образование“

Със закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. по функция образование са определени средства в размер на 6 043 180 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 – 1 508 437 лв. - планират се и се отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата в предучилищното образование в това число за:

- Стандарт за институция – 277 800 лв. за 6 бр. институции,
- Стандарт за яслена и целодневна група в детска градина и училище 14 групи – 126 504 лв.,
- Стандарт за дете 2 – 4 годишна възраст/ включително/ в целодневна група - 60 деца 254 700 лв.,
- Стандарт за дете в целодневна група за задължително предучилищно образование – 165 деца – 753 390 лв.
- Допълнителни средства за регионален компонент – 96 043 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 – 253 125 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.

За **Дейност 311 „Детски градини“** са заложили са следните капиталови разходи:

Основен ремонт по проект "Рехабилитация и естетизация на детски площадки в ДГ "Снежанка" с идентификатор 58222.495.936, гр. Велики Преслав, област Шумен - етап 2" - 220 000 лв.

Обследване за енергийна ефективност, изготвяне на технически паспорт на сградата на ДГ "Детелина" с. Миланово-(идентиф.23340.501.10.2, УПИ I, кв.1) – 1 500 лв.

Изготвяне на инвестиционен проект за ОР, реконструкция, преустройство и прилагане на мерки за енергийна ефективност в сградата на ДГ "Детелина" с. Миланово – 7 200 лв.

Компютри - 5 бр. – 5 500 лв

Климатизици - 5 бр. – 24 100 лв.

Дейност 311 „Детски градини“ – дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 63 859 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 № 346/05.05.2023 г. Средствата за финансиране на дейността - **2 272 329** лв. в това число за:

- Стандарт за институция - 4 бр. – 295 600 лв.

- Стандарт за паралелка в неспециализирано училище – 31 паралелки–485 708 лв.

- Стандарт за ученик в паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия – 483 бр. – 1 491 021 лв.

- Допълнителни средства по регионален компонент – 141 629 лв.

Стандарт за ученик в самостоятелна форма на обучение – 39 ученика – **41 574** лв.

Стандарт за ученик в индивидуална форма на обучение–5 ученици по–**44 105** лв.

Норматив за ресурсно подпомагане **160 556** лв.в това число за:

- Норматив за дете/ученик на ресурсно подпомагане – за 22 ученика – 141 504 лв.

- Норматив за създаване на условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане – за 22 ученика – 19 052 лв.

Норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I – IV клас – за 424 деца/ученици – **87 768** лв.

Допълващ стандарт за материална база – за 591 ученици – **20 685** лв.

Норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас – **573 396** лв.

Норматив за ученик, записан в неспециализирано училище, обучаващ се в ЦСОП – за 3 ученика – **57** лв.

За **Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“** са заложили са следните капиталови разходи:

Изграждане и благоустрояване на спортна площадка в парцел III от кв. 30, ОУ "Христо Ботев" с. Златар – проектиране 7 000 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“– дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 97 549 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.

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 – **693 232** лв. в това число за:

- Стандарт за институция – 1 бр. – 73 900 лв.
- Стандарт за паралелки – 5 бр. – 104 610 лв.
- Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Селско, горско, рибно стопанство и ветеринарна медицина“ – 86 ученици – 401 878 лв.
- Стандарт за ученик в паралелка за професионална подготовка „Стопанско управление и администрация“, „Социални услуги“ и „Журналистика, масова комуникация и информация“ – 22 ученици – 68 706 лв.

- Допълнителни средства по регионален компонент – 44 138 лв.

Ученическо общежитие – **141 432** лв., в това число за:

- Норматив за група в общежитие – 1 бр. със стандарт - 18 996 лв.
- Норматив за ученик в група в общежитие – 36 ученика – 122 436 лв.
- Допълнителни средства по регионален компонент – 9 617 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 – **7 992** лв.

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

Дейност 389 „Други дейности по образованието“ – 20 987 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 – 15 740 лв. и от 16 до 25 места – 1 брой – 5 247 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 412 „Многопрофилна болница 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“.

Дейност 431 „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ДГ“ – 438 305 лв. - 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 9 386 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 397 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.

За **Дейност 431 „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ДГ“** са заложили следните капиталови разходи:

Изготвяне на технически проект "Рехабилитация и естетизация на детски площадки в Детска ясла, гр. Велики Преслав – 3 900 лв.

Дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища“ – 119 060 лв. - делегирана от държавата дейност – медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от общинска целодневна детска градина – 72 450 лв. и медицинско обслужване в здравен кабинет на ученик в дневна форма на обучение от общинско и държавно училище – 46 610 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 17 903 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– 18 500 лв. – планират се средства за финансово подпомагане на учащи в здравната сфера и за ремонт на здравни кабинети.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Дейност 524 „Домашен социален патронаж“ – местна дейност - през 2024 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 175 000 лв. Заложените средства са в размер на 394 050 лв.

За **Дейност 524 „Домашен социален патронаж“** са заложили следните капиталови разходи:

Съфинансиране на автомобил за нуждите на ОП „Велики Преслав“ – 10 000лв.

Дейност 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др.“ – местна дейност - планират се и се отчитат разходите за клубовете. Заложили са средства в размер на 92 000 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. За дейността планираме капиталов разход за придобиване и монтаж на сглобяема къща, предвидена за ползване за сграда на клуб на слепите на ул. „Борис Спиров“ № 46 гр. В.Преслав с идентификатор 58222.495.987.16 – 45 000 лв.

Дейност 526 „Център за обществена подкрепа“ делегирана от държавата дейност – за 50 деца – 817 260 лв. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка. Планиран е капиталов разход за закупуване на компютърна конфигурация – 1 200 лв.

Дейност 530 „Център за настаняване от семеен тип“ в тази дейност попадат две социални услуги които общината предоставя:

„Център за настаняване от семеен тип за деца без увреждания“ – делегирана от държавата дейност – за 15 деца – 457 965 лв. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя, текущи ремонти и издръжка. Предвидени са и средства в размер на 16 200 лв. месечна помощ за 15 ученика. Предвиден е капиталов за закупуване на компютърна конфигурация -1 000 лв.

„Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с умствена изостаналост“ в с. Имренчево - делегирана от държавата дейност – за 15 потребителя – 512 955 лв. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя, храна за домакущите, медикаменти, материали, вода, горива, ел.енергия, външни услуги и др. Предвиден е капиталов разход за изграждане на ограда в центъра – 65 000 лв.

Дейност 532 „Програми за временна заетост“ – местна дейност – включват се разходите за издръжка на работниците, наети по различни програми – 23 500 лв. и болнични от работодателя за първите два дни – 900 лв.

Дейност 534 „Наблюдавано жилище“ – делегирана от държавата дейност – стандарта е за 6 деца – 80 002 лв. Стандарта включва разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка. Предвиден е капиталов разход за изграждане на система за видеонаблюдение в Наблюдаваното жилище – 1 750 лв.

Дейност 550 „Център за социална рехабилитация и интеграция“ - делегирана от държавата дейност – стандарта е за 20 души в размер на 148 140 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 343 784 лв. В размера на приетия стандарт са разчетени средства за възнаграждение на асистента на база на минималната работна заплата за страната за 2024г. 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. Планирани са капиталови разходи за изготвяне на инвестиционен проект "Допълнително водоснабдяване за с. Осмар, общ. Велики Преслав от ШК Баба Тонка"- 15 000 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 - 54 720 лв./.

Дейност 604 „Осветление на улици и площади“ – 248 980 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 141 000 лв. са заложиени за заплащане на уличното осветление и 107 980 лв. за поддръжка на уличното осветление.

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – местна дейност – заложиени са 116 434 лв. за асфалтови кърпежи и за зимно поддържане на уличната мрежа в община Велики Преслав. Планирани са капиталови разходи, както следва:

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 Вазон”, ул. “Христо Ботев” – 9 999 лв.

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

”Реконструкция и рехабилитация на "Площад в кв. Боровец ", в т.ч. уличната и тротоарни настилки, водопровод и водопроводни отклонения – 74 778 лв.

ОР на ул. „Васил Друмев“, гр. Велики Преслав от ОК-451 до ОК-260 (I етап- част „Водопровод с водопроводни отклонения“)- 113 154 лв.

ОР ул.“Марин Чочев“ гр. Велики Преслав от ОК -224 до ОК -230б (част пътна) – 74 400 лв.

Проектиране на основен ремонт на улици в Община Велики Преслав (пътна част и водопроводи) – 300 000 лв.

Проектиране на основен ремонт на улици в Община Велики Преслав-пътна част- 11 000 лв.

”Реконструкция и рехабилитация на уличните и тротоарни настилки, водопроводи и водопроводни отклонения на улици в община Велики Преслав" - ДБФП № BG06RDNP001-7.021-0031-C01 – съфинансиране 33 992 лв.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – местна дейност - предвидени са 153

842 лв. – по 10 лв. на жител в село по постоянен адрес, заедно с преходните остатъци от 2023 г., 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. Предвидени са следните капиталови разходи:

Изграждане и благоустрояване на спортни площадки в УПИ I, кв. 1 с. Драгоево – проектиране – 13 920 лв.

Дейност 622 „Озеленяване“ – местна дейност – 163 960 лв.

Дейност 623 „Чистота“ – местна дейност - по приетата план – сметка за 2024 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 - 61 233 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 2023 г. за спортни дейности на учениците и на децата в детските градини се използват за същите цели през 2024 г.

Дейност 714 „Спортни бази“ – местна дейност – общо средства – 162 910 лв., в т.ч. възнаграждения и осигурителни вноски на една бройка организатор спортна дейност, една бройка хигиенист и една бройка огняр, и поддръжка и издръжка на спортната база. 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 30 040 лв., като субсидията за спортните клубове е в размер на 85 % - 25 534 лв. и 15 % или 4 506 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 468 832 лв. за 28 бройки субсидирана численост. Средствата се разпределят от комисия, определена със заповед на кмета, включваща представител на общината и на всяко читалище, съгласно чл. 23 ал. 1 от Закона за народните читалища. Председателите на народните читалища представят ежегодно на кмета на общината предложения за своята дейност, а общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност в общината.

Дейност 738 „Читалища” - дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – 15 000 лв. – за ремонтни дейности в НЧ „Съзнание 1928“ с. Хан Крум. Заложени капиталови разходи за съфинансиране по проект "Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на Читалище "Васил Друмев-1881г." с.Драгоево с идентификатор 23340.501.10.2, УПИ I, кв.1 – 24 000лв.

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 – 440 228 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 – 162 490 лв. планират се и се отчитат собствените приходи и предвидените разходи. Заложени капиталови разходи както следва:

Съфинансиране по проект "Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на Археологически музей " Велики Преслав" с идентификатор 58222.210.1.2, гр.Великии Преслав" – 30 000 лв. от собствените приходи на дейността.

Два броя климатици – 4 000 лв.

Дейност 745 „Обредни домове и зали“ – местна дейност - средствата са за издръжка – 4 200 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 282 лв.

Дейност 759 „Други дейности по културата“ – местна дейност - разходи за тържества, празници – има разработен културен календар. Предвидените средства са в размер на 66 000 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 снегочистиване на общински пътища, съгласно ЗДБРБ – 133 200 лв. Заложени капиталови разходи както следва:

"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 865 „Други дейности по туризма“ – местна дейност. Заложени са 4 460 лв. и преходния остатък от 2023 г.

Дейност 866 „Общински пазари и тържища“ – местна дейност - Заложените средства са в размер на 5 000 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 35 000 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 185 238 лв.

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“ – заложените средства са в размер на 257 880 лв. за общинското предприятие. Капиталов разход за моторен хросторез за нуждите на ОП "Велики Преслав" – 1 бр. – 1 800 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 2 500 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 2024 г., с изключение на делегираните от държавата дейности в системата на образованието, които прилагат системата на делегираните бюджети, са представени в *Приложение № 5*.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За 2024 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 996 400 лв. От собствени приходи са заложени 49 624 лв., от преходен остатък от целеви средства от РБ – 130 287 лв., от трансфери от централния бюджет – 345 417 лв., преходен остатък – собствени средства – 24 808 лв., Европейски средства със съответното съфинансиране – 872 827 лв., приходи от продажби – 36 137 и трансфер за ДДД – 337 329 или общо 2 792 829 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.
 - Ø Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“.
 - Проект „Грижа в дома“
 - Проект „Укрепване на общински капацитете“
 - Ø 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.

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 31.12.2023 година са погасени 466 680 лева.

Средствата от 23 320 лв. за 2024 г. са заложили за погасяване на кредита по проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в град Велики Преслав”.

През 2024 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 240 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 – 8 400 лв.

Помощи за погребение на лица без близки и роднини, самотни и безпризорни граждани – 282 лв. на погребение.

Читалища – 468 832 лв., и дофинансиране - 15 000 лв. за НЧ „Съзнание“ 1928 “ с. Хан Крум.

За спортни клубове – 25 534 лв.

Други дейности по културата – 66 000 лв.

Разходи за чистота – по план - сметка.

ИНЖ. ЯНКО ЙОРДАНОВ

Кмет община Велики Преслав

Изготвил

Драгомира Андреева

Директор дирекция „Обща администрация“