

ДОКЛАД КЪМ БЮДЖЕТА ЗА 2018 ГОДИНА

Бюджет 2018 на Община Велико Търново е съставен на базата на действащата нормативна уредба - Закон за местното самоуправление и местната администрация, Закон за публичните финанси, Закон за общинския дълг, Закон за държавния бюджет на РБ за 2018 г., Постановление №332/22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г., съобразен с Бюджетната прогноза на Община Велико Търново, спазвайки приоритетите за разходване на постъпилите по бюджета средства, както следва:

- плащания по обслужване на общинския дълг;
- заплати и вноски за осигурителни плащания;
- социални плащания – обезщетения, помощи, стипендии;
- храна;
- медикаменти;
- отопление, осветление;
- издръжка на социални, здравни и образователни заведения;
- ремонт на общински пътища;
- други разходи.

Бюджета на Община Велико Търново за 2018 година е в размер на 76 403 038 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 43 426 775 лева
- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 32 976 263 лева.

Целевите трансфери по Бюджета за 2018 г. са:

- Обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2018 година в размер на 36 731 346 лева, което в абсолютна стойност е с 5 369 729 лева повече от тези за 2017 година. Увеличението е в резултат на повишаване на повечето от разходните стандарти и увеличаване на натурални показатели.

- Обща изравнителна субсидия в размер на 1 769 900 лева, а средствата за зимно поддържане и снегопочистване са 342 500 лева.

- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 1 594 700 лева.

Съгласно чл. 44 от ПМС № 332 от 2017 г. неусвоените средства от допълнително предоставени през 2016 г. и 2017 г. целеви субсидии за капиталови разходи и целеви трансфери по бюджетите на общините се разходват за същата цел през 2018 г., като при остатък той се възстановява в централния бюджет в срок до един месец от приключването на разплащанията, но не по-късно от 20 декември 2018 г.

Планирането на местните приходи е съобразено с условията на непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставяните от Общината услуги, е необходимо да осигурим финансовата стабилност и просперитет, чрез правилно и адекватно планиране на местните приходи.

Очаквания размер на постъпленията от данъчни и неданъчни местни приходи през 2018 година е 26 684 000 лева, като основни приходоизточници са:

- Данък върху недвижимите имоти - през 2018 година размерите на данъка се запазват. Предприети са действия за увеличение на принудително събраните средства, както и недобори от минали години. Продължават усилията по въвеждане в експлоатация на жилищни и нежилищни имоти. Очаква се приходът от този данък да достигне до 5 500 000 лв.

- Такса битови отпадъци - през 2018 година размерите на таксата се запазват. При очаквано запазване на облекченията, приходът се очаква да бъде в рамките на - 6 100 000 лв.

- Данък върху превозните средства - размерът на данъка се определя от общината въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства. Очакваното изпълнение е в рамките на 3 900 000 лв.

Данък при възмездно придобиване на имущество – при планиране на този приход се наблюдава какво е състоянието на пазара на движими и недвижими имоти. Върху този данък община Велико Търново няма пряко влияние и на база историческия подход очакваното изпълнение е в рамките на 3 100 000 лв.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – очакваният приход е в рамките на 290 000 лв. Характерно тук е намаляване на броя обекти подлежащи на облагане с патент, което от своя страна не позволява увеличаване на този приходоизточник. В частта за Данък върху таксиметров превоз на пътници - в очакван план 200 000 лв.

- Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 150 000 лв.

По бюджетите на второстепенните и от по-ниска степен разпоредители с бюджет по бюджета на общината не се предвиждат приходи, с изключение на помощи и дарения. Това **не се отнася** за разпоредителите е бюджет, които прилагат делегиран бюджет. Собствените приходи на училищата се планират от съответните директори.

Собственото участие по проекти, които са за сметка на Местни данъчни и неданъчни приходи и заемни средства е в размер на 824 883 лева.

Община Велико Търново има намерение през 2018 г. да предложи на местната общност, да бъде поет нов дългосрочен дълг от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД в размер на 805 768 лева. За целта ще бъде проведено обществено обсъждане. Обекта на дълга е реализация на Проект „Развитие на модерна образователна инфраструктура в град Велико Търново“ – собствено участие по проекта, начин на обезпечаване – собствени приходи, максимален лихвен процент – шестмесечен EURIBOR плюс максимална надбавка, определена и актуализирана от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД. Други такси, наказателни лихви, неустойки и разноски – съгласно ценовата политика на Фонд ФЛАГ и Управляващата банка.

При одобрение от страна на местната общност и след Решение на Великотърновски общински съвет /ВТОБС/, ще бъде направена промяна по бюджета на Община Велико Търново за 2018 г.

Предвижда се от Бюджета за 2018 г. на Община Велико Търново да бъдат предоставени временни безлихвени заеми на Сметки за средства от Европейския съюз в размер на 1 007 753 лева.

Разходите на Община Велико Търново за 2018 г. са планирани в съответствие с действащото законодателство, при създадена организация за поддържане на добро финансово състояние и ефективно, ефикасно и икономично използване на бюджетния ресурс. Финансовото управление и контрол 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 допуска увеличение на просрочените задължения и вземания. За целта текущо се анализира изпълнението на бюджета с оглед своевременното идентифициране на рисковете и причините за възникване на просрочени задължения и вземания, въз основа на информацията за поети ангажименти за разходи и начислени задължения и за начислените вземания. Едновременно с това се предприемат и необходимите мерки за преодоляване на възникналите проблеми.

Функция „Общи държавни служби“:

В Делегираната от държавата дейности средствата са в размер на 2 177 800 лева. Тук се планират разходите за възнаграждения и осигурителни вноски на кметовете на общини, кметовете на населени места и на служителите в общинската администрация. Средствата за заплати за 2018 г. за делегираните от държавата дейности се определят в съответствие с действащите разпоредби. В рамките на средствата по единните стандарти, кмета определя индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията в съответствие с действащата нормативна уредба. Със средствата, определени със ЗДБРБ за 2018 г. за общинската администрация е предвидено увеличение на заплатите. Увеличението на индивидуалните основни месечни заплати се извършва по реда на Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация, приета с ПМС № 129 от 2012 г. Икономията на разходите за персонал може да се използва текущо или е натрупване само за изплащането на допълнителни възнаграждения и дължимите за тях осигурителни вноски.

За първи път средствата за тази функция в Закона са разделени на Средства за кметове и кметски наместници и на Средства за служители в общинска администрация.

За местни и дофинансирани държавни дейности са предвидени кредити за заплати и осигурителни вноски на дофинансираните щатни бойки, издръжка и възнаграждения на председателя на общинския съвет и на общинските съветници, средствата за издръжка на общинската администрация, за капиталови разходи и други в размер общо 4 664 454 лева.

В разходите за дофинансиране на делегираните от държавата дейности също е предвидено увеличение на разходите за персонал съответстващо на настоящата нормативна уредба, относно осигурителни вноски и минимална работна заплата.

В разходите за местни дейности, където е осигурена издръжката на общинска администрация и общински съвет няма съществени промени спрямо предходната година.

Разходите за представителни цели на общините се определят от съответния общински съвет. Представителните цели съгласно чл. 62, ал. 1 от Правилника за прилагане на Закона за данъка върху добавената стойност са посрещане, престой и изпращане на гости и делегации, нощувки, консумация на храна и напитки, организиране на делови срещи, тържества, развлекателни мероприятия, екскурзии.

В чл. 88 ал. 1 от ЗДБРБ за 2018 г. е определено, че размерът на средствата за представителни разходи за кметовете в общините не може да бъде по-голям от 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка“ за дейност „Общинска администрация“.

Размерът на средствата за представителни разходи за общинските съвети, съгласно чл. 88, ал. 2 от ЗДБРБ за 2018 г. не може да бъде по-голям от 1 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка“ за дейност „Общинска администрация“.

Функция „Отбрана и сигурност“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 3 990 522 лева, от които 3 767 752 лева представляват реализиран преходен остатък, в т.ч. за капиталови разходи - 3 572 330 лева. Предвиден ръста на минималната работна заплата и осигурителните вноски за ДОО на оперативните дежурни и изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктовете за управление, осигурени са средства за Доброволни формирания, за Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и за Комисиите за борба с трафика на хора.

В разходите за местни и дофинансирани дейности са осигурени средства за незабавна реакция при наличие на природни бедствия и производствени аварии, поддръжка на язовири и видеонаблюдение за охрана на територията на община Велико Търново – 155 993 лева.

Функция „Образование“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 29 100 652 лева, от които от които 899 907 лева представляват реализиран преходен остатък, в т.ч. за капиталови разходи – 22 361 лева. Променен е механизма на финансиране на Делегираните бюджети като финансирането няма да зависи само от броя на децата и учениците, а и от броя на паралелките, от спецификата на региона в който се намира училището. Усъвършенстването на механизма на разпределение на средствата от държавния бюджет за предучилищно и училищно образование има за цел да осигури постигане на справедливо и ефективно разпределение на финансовите ресурси в съответствие с потребностите на детските градини и училища.

Разходите за местни дейности са в размер на 5 293 683 лева, от които 1 901 731 лева представляват реализиран преходен остатък- за капиталови разходи 1 872 559 лева и от получени дарения за реконструкция на две детски площадки в ДГ „Слънце“ и ДГ „Първи юни“ - 29 172 лева.

Функция „Здравеопазване“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 4 191 216 лева, от които 1 500 213 лева представляват реализиран преходен остатък, в т.ч. за капиталови разходи – 120 477 лева. Предвидено е поэтапното увеличение на заплатите на медицинския персонал, ръста на минималната работна заплата и на осигурителните вноски за ДОО. Структурна промяна е прехвърляне на отчетността на дейността на Общинските съвети по наркотични вещества и Превантивните информационни центрове от функция „Отбрана и сигурност“ във Функция „Здравеопазване“. Въведен е допълващ стандарт за дейности по Националната стратегия за борба с наркотиците.

В разходите за местни дейности във Функция „Здравеопазване“, които са в размер на 646 700 лева е предвидена издръжката на детски ясли – 512 500 лева, Общинската програма за асистирана репродукция – 70 000 лв., в т.ч. преходен остатък от минали години, съвместни проекти с БЧК и МЗ – 10 000 лв. и други програми и проекти за дейностите по здравеопазване.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 5 615 352 лева, от които 303 902 лева представляват реализиран преходен остатък, в т.ч. за капиталови разходи – 81 138 лева. Определените средства по единни стандарти за съответната дейност осигуряват разходите за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски от работодатели и издръжка. Извън стандарта за дейностите „Кризисен център“, „ЦНСТ“ са предвидени и средства за месечни помощи.

Реализираните в края на годината икономии от средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности във функцията остават като преходен остатък по бюджета на общината и се използват за финансиране на дейности в рамките на функцията, включително за инвестиционни разходи.

При изпълнение на бюджета, в дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“, по разходен §§ 42-19 „Други текущи трансфери за

домакинствата" от ЕБК се отчитат изразходваните средства по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка. Средствата за присъдена издръжка се предоставят на общините по реда на чл. 67 от ПМС № 332 от 2017 г. на базата на попълнена Справка за фактически изплатените средства.

Разходите за местни и дофинансирани дейности са в размер на 1 903 072 лв., в т.ч. преходен остатък от дарения и други – 14 842 лева. Предвидено е увеличението на разходите за персонал за дейностите Домашен социален патронаж и Клубове на пенсионера и инвалида, където по-голяма част от заетите са назначени на минимална работна заплата.

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

Предвидени са разходи за водоснабдяване и канализация, улично осветление, ремонт улична мрежа, озеленяване, чистота и др. – изцяло местна дейност. Средствата са в размер на 13 315 783 лева, в т.ч. преходен остатък в размер на 2 317 109 лева, от които за капиталови разходи – 1 491 811 лв., за дейност „Чистота“ - 597 567 лева и за текущ ремонт на улици и тротоари – 212 212 лева.

В плана на дейност 623 „Чистота“ са заложили нетните разходи на касова основа, предвидени за разплащане през 2018 г. в размер на 5 920 331 лева /паричен поток/.

Средствата за програма „Местни инициативи“ са предвидени в размер на 450 000 лева.

В Инвестиционната програма на Община Велико Търново са предвидени средства в размер на 300 000 лева за Ремонт улична мрежа на територията на кметствата и кметските наместничества, разпределени съгласно решение на УС на Сдружението на кметовете и кметските наместници „Янтра 2001“. Постъпило е Предложение от г-н Антон Кръстев, Кмет на Кметство с. Леденик с Вх.№1011-01-1/09.01.2018 год., относно пренасочване на средствата за ремонт улична мрежа определени за населеното място, за закупуване на снегорин за нуждите на Кметство с. Леденик. След предоставяне на необходимата документация и уточняване на стойността на снегорина, ще бъде направено Предложение от Кмета на Община Велико Търново до ВТОБС за промяна на Бюджета и Инвестиционната програма за 2018 година.

Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 3 639 112 лева, от които 161 378 лева представляват реализиран преходен остатък. Въведен е единен разходен стандарт за всички музеи и художествени галерии с регионален характер независимо от субсидираната численост, увеличен е стандарта на Регионалните библиотеки и стандарта на Читалищата. Следва да се има предвид, че субсидираната численост не е щатна численост, а е натурален показател, съгласно който се определя годишния размер на средствата за финансиране на съответния общински културен институт или читалище. В рамките на тези средства се определя числеността на щатния персонал, средствата за заплати и съответните задължителни осигурителни вноски от работодател, както и останалите разходи за издръжка.

Разходите за местни и дофинансирани дейности са в размер на 3 766 347 лева. В изпълнение на чл. 12, ал. 10 от Закона за културното наследство, приходите от културни ценности постъпват по бюджета на Община Велико Търново и се разходват за дейности по опазване на културни ценности, консервация и реставрация, за музейни и други дейности, свързани с опазването на културното наследство.

Предвидено е увеличението на МРЗ и осигурителните вноски в разходите за персонал.

Културният календар е в размер на 383 500 лв.

Разходите за Програма „Изкуство и култура Велико Търново“ са в размер на 50 000 лв.

Средствата, предвидени за Програмата за развитие на физическото възпитание и спорта са 485 500 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 5 804 лева, които представляват реализиран преходен остатък от субсидии за вътрешноградски превози – 4 163

лв. и за покриване на фактически извършени и разплатени транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти – 1 641 лв.

Разходите за местни дейности са в размер на 3 080 631 лева, в т.ч. 117 167 лв. реализиран преходен остатък за текущ ремонт пътища и капиталови разходи в размер на 115 157 лева.

Основните разходи в местните дейности са за управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата, дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата, други дейности по икономиката.

Предвидените средства от централния бюджет за зимно поддържане и снегопочистване за 2018 г. са в размер на 342 500 лв.

В дейностите по поддържане, ремонт и изграждане на пътища са предвидени средства за цялостна проверка на общото експлоатационно състояние на пътната мрежа и предприемане на мерки за улесняване на работите по зимното поддържане на пътищата. Осигурени са средства за депониране в обхвата на пътя на материали, които създават затруднения при снегопочистването или могат да станат причина за образуване на снегонавявания, отстраняване на направляващите пластмасови стълбчета, сигнализиране с пътен знак от двете страни на пътното платно на стеснените пътни участъци и участъците с интензивни снеговалежи, отстраняване на повредите на настилката чрез запълване на пукнатините и изкърпване на дупките, подравняване и профилиране на банкетите както и при необходимост - освежаване на хоризонталната маркировка на пътищата. Планиран е цялостен преглед на мостовете и водостоците и извършване на необходимите ремонтни работи по тях, поставяне на снегозадържащи огради на пътните участъци, изложени на опасност от снегонавявания. При извършване на строителни работи по пътищата през зимата се предприемат мерки за нормално протичане на движението и провеждане на мероприятията по зимно поддържане.

Променена е отчетността на Общински програми и проекти, свързани със дейностите по здравеопазване от Функция Икономически дейности и услуги във Функция Здравеопазване и за дейностите по образование във Функция Образование.

- Функция Разходи неklasифицирани в другите функции – в тази функция се отчитат Разходите по обслужването на общинския дълг (такси, лихви, комисионни и др.) средствата са в размер на 149 600 лв.

Реализираните в края на годината икономии на средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности остават като преходен остатък по бюджета на общината и се използват за финансиране на същите функции, групи и дейности, включително за инвестиционни разходи, съобразно решението на Великотърновски общински съвет. Преходните остатъци на звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет, се възстановяват по бюджетите на всеки разпоредител с бюджет в срок до 31 януари 2018 г.

Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2018 година е в размер на 32 355 567 лева, в т. ч. Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г. – 1 594 700 лв.

Средствата от целева субсидия за капиталови разходи е разпределена в съответствие с приоритетите, като в първоначалното разпределение на целевата субсидия за капиталови разходи не е предвидено осигуряване на разходи за финансиране на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа.

Съгласно разпоредбите на чл. 48 от ПМС № 332 от 2017 г. със средства от целевата субсидия за капиталови разходи по чл. 52 от ЗДБРБ за 2018 г. общините не могат да финансират разходи за общинската администрация за леки автомобили, включително за плащания по договори за лизинг от предходни години, мобилни телефони и стопански инвентар.

Паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи е предложено да се разходват за погасяване на ползван кредит „Финансов план за управление на публичната инфраструктура - II етап.

През 2018 година са предвидени плащанията по заеми от предходни години за:

- „Финансов план за управление на публичната инфраструктура -II етап“;

- „Реконструкция и обновяване на здравната инфраструктура на Комплексен онкологичен център“;

- Авансово финансиране на разходи по проекти по Оперативни и други европейски програми

В Бюджет 2018 г. се предвиждат усвоявания и плащания по нови краткосрочни дългове, а именно:

- Банков кредит в размер на 3 млн. лв., средствата от който ще бъдат използвани за финансиране и рефинансиране на извършени допустими разходи за изпълнението на Европейски проекти. Същият се предвижда да бъде погасяван с постъпили плащания от съответния Управляващ орган

- Краткосрочни Кредити от Фонд ФЛАГ по Решение на Великотърновски общински съвет в размер на 4 400 000 лв., в т.ч. по проекти:

- „Привлекателна и съхранена автентична градска среда на град Велико Търново.“, финансиран от Оперативна програма „Региони в растеж" 2014-2020 – 3 000 000 лв.

- „Изграждане на Кризисен център за лица“, финансиран от Оперативна програма „Региони в растеж" 2014-2020 – 800 000 лв.

- „Подобряване на бизнес средата в Западна индустриална зона“, финансиран от Оперативна програма „Региони в растеж" 2014-2020 – 600 000 лв.

Гражданите, като ползватели на публичните услуги, имат нормативно регламентирано право за пряко участие при решаване на важни за тях местни въпроси, както и на наблюдение и контрол при съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет. На база техните предложения се постигат достъпни и качествени публични услуги, добро отношение, спазване на нормативните срокове за предоставяне на услугите, баланс между цена и качество на предлаганите услуги, добра жизнена среда, включваща: подобряване на инженерната инфраструктура, достъпна среда, зони за отдих и спорт, сигурност.

Финансовата стратегия на общината се свързва с осигуряването на приходи и извършването на разходи за предоставяне на публични услуги на населението в рамките на правомощията по силата на нормативната уредба. Местната финансова политика се реализира чрез годишния бюджет на общината. Често под натиска на местната общност с цел бързо преодоляване на неотложни проблеми се допуска вземане на неинформирани и необосновани решения, които водят до неефективни разходи в последствие. Надяваме се, че в предложения проект на бюджет тази „слабост“ е избегната.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩНСКИ СЪВЕТ