

до: НК - БД - 60
3А 9-10.01.23
07.08.23
до: Канцелария
Светици за
сесия на 17.08

ОУ 06123 8000
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО
09-00-669/040823
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ДО
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ КМЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО

Вх. № 3233/07.08.23г.

Относно: Приемане Проект на бюджет за 2023 година, индикативен разчет за сметките от Европейския съюз за 2023 година на Община Велико Търново и Инвестиционна програма за 2023 година.

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94 и чл. 39 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2023 година 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 на община Велико Търново, Великотърновски общински съвет приема следните

РЕШЕНИЯ:

1. На основание чл.52, ал.1 и чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл. 94, ал.2 и чл. 39 от ЗПФ, приема проект на бюджета на Община Велико Търново за 2023 година по приходната и разходната част в размер на 155 494 941 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 96 834 567 лева т.ч.: текущи разходи в размер на 94 059 612 лева, капиталови разходи – 2 774 955 лева;

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 58 660 374 лв., в т.ч.: текущи разходи 43 011 147 лева, капиталови разходи – 15 649 227 лева./Приложение 1, Приложение 2, Приложение 2А, Приложение 2Б, Приложение 2В, Приложение 18, Приложение 19, Приложение 20/;

- утвърждава реализирания преходен остатък по бюджета на Община Велико Търново за 2022 г., съгласно Приложение 5 и преразпределя реализирания преходен остатък съгласно чл.129, ал.2 от ЗПФ, във връзка с чл.87 от ЗДБРБ за 2023 г. по Приложение 6;

2. На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 2 374 000 лева в т.ч. преходен остатък от 2022 г. – 1 774 000 лева се финансират:

- Собствено участие по Европейски проекти и Други програми – 2 215 846 лева;

- Погасяване на ползван кредит от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД, с цел реализацията на проект: „Развитие на модерна образователна инфраструктура в град Велико Търново, - финансиране на собствено участие на Община Велико Търново – 98 762 лева.

- Погасяване на ползван кредит от “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов“ - финансиране на собствено участие на Община Велико Търново – 59 392 лева.

Паричните постъпления от фонд Приватизация, в т.ч. преходен остатък от 2022 г. се разходват за капиталови разходи в размер на 974 781 лева.

3. Приема Инвестиционната програма на община Велико Търново за 2023 година в размер 61 578 012 лева по Приложение 15, както следва:

- 4 329 200 лева целева субсидия от РБ;
- 974 781 лева от Приватизация;
- 4 644 290 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 1 941 113 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 23 958 608 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 7 970 392 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 17 698 960 лева от Други извънбюджетни средства;
- 60 668 лева от Трансфери между бюджета и ЦБ и други.

3.1 Одобрява Предстоящи инвестиционни намерения на Община Велико Търново, съгласно Приложение 16.

4. След приключване на СМР, при изграждане на Православни храмове от Община В. Търново за 2023 г., равностойността на придобитите ДМА да се предостави като дарение на Великотърновската епархия.

5. Приема максимален размер на генерирани приходи, съгласно финансов анализ, дисконтирани към 2023 година по проект „Подобряване на туристически атракции и свързаната с тях инфраструктура в община Велико Търново” в размер на 271 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона и разходи в размер на 274 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона, дисконтирани към 2023 година.

6. Определя максималния размер на дълга, както следва /Приложение 4/:

6.1. Максималният размер на новия общински дълг, който може да бъде поет през 2023 г. е 14 756 567 лева, в т.ч.: револвиращ банков кредит – 7 327 851 лева, кредити от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД – 6 380 000 лева, кредит от "Регионален фонд за градско развитие" АД – 1 048 716 лева.

6.2. Максималния размер на общинския дълг към края на 2023 година не може да надвишава 11 882 397 лева, в т.ч. „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД - 6 380 000 лева.

7. На основание чл.32, ал. 1 от ЗПФ, годишния размер на плащанията по дълга за 2023 година не може да надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на Община Велико Търново.

На основание чл.32, ал. 5 от ЗПФ в ограничението по ал.1 не се включва дългът на общините по временни безлихвени заеми и по предоставени им заеми от други лица в сектор „Държавно управление”, в т.ч. Фонд „ФЛАГ”.

На основание чл. 91, ал. 5 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2023 г. общините могат да поемат дълг извън ограничението по чл. 32 от Закона за публичните финанси чрез заеми, предоставени им от финансови посредници в изпълнение на финансов инструмент, управляван от "Фонд мениджър на финансови инструменти в България" – ЕАД, като годишният размер на плащанията на общината за всяка година по всички видове заеми, без тези за плащания по главница на рефинансиран съществуващ с нов дълг, както и дългът по временни безлихвени заеми и по предоставени заеми от други лица от сектор „Държавно управление“ и без плащанията по ЕСКО договорите, не може да надвишава 25 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината.

8. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл. 94, ал.3, т. 8 от ЗПФ утвърждава Проект на приходите и разходите на сметките за средства от ЕС и на Други международни програми и проекти на Община Велико Търново за 2023 година /Индикативен годишен разчет/ съгласно Приложение 3.

9. Приема финансови показатели за контролираните от общината лица, които попадат в подсектор "Местно управление" и чиито операции и средства не са включени в общинския бюджет, съгласно Приложение 17.

10. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2023-2026 година, съгласно Приложение 14.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 г. в размер на 17 770 000 лева, съгласно чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ. В сумата не се включват новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 година на основание чл. 92 от ЗДБРБ за 2023 г.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023 г. в размер на 59 260 000 лв. съгласно чл. 94, ал.3, т.2 от ЗПФ. В сумата не се включват ангажиментите за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 година на основание чл. 92 от ЗДБРБ за 2023 г.

13. Утвърждава приоритети за разходване на постъпилите по бюджета средства, както следва:

- за местни дейности:

- 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.

14. На основание чл. 21, ал.1, т.23 от ЗМСМА, утвърждава разходи по калкулация, представена от управителя на "Обредни дейности" ЕООД – В. Търново, заведено с вх. №5300-409-3/10.03.2023 година, за социално погребение в размер на 535,00 лева по Приложение 7 и средства в размер до 21 400 лева.

15. На основание чл. 21, ал.1, т.23 от ЗМСМА, във връзка с чл. 294, т.3 от Кодекса на труда, утвърждава размера на средствата за пътни разноски на работниците и служителите, както следва:

- до 30 километра – 90% от размера на разходите за най-евтиния вид транспорт /билети или карти за пътуване/;

- над 30 километра – 100% от размера на разходите за най-евтиния вид транспорт /билети или карти за пътуване/;

- при възстановяване на средства от Централния бюджет стойността на билетите или картите за пътуване се изплащат до размера на фактически възстановените такива.

15.1 Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи /Приложение 8/.

15.2. На основание чл. 211 и чл. 219, ал. 5 от Закона предучилищното и училищното образование утвърждава списък на Педагогическите специалисти в делегираните от държавата дейности във функция "Образование", които работят в населено място извън местоживеенето си и имат право на възстановяване на извършените от тях разходи за транспорт от местоживеенето им до местоработата и обратно или за наем по месторабота /Приложение 8А/

15.3 Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по точка 15.1.

16. На основание чл. 21, ал.1, т.23 от ЗМСМА, във връзка с чл. 294, т.7 от Кодекса на труда упълномощава кмета на общината да определи размера на разходите за СБКО от утвърдените разходи за основни заплати на персонала в бюджетните звена, назначен по трудови правоотношения.

Разходите за работно облекло да се предвиждат и извършват от разпоредителите с кредити при спазване приоритетите за извършване на разходите по бюджета за 2023 година, утвърдени с настоящото решение.

17. Утвърждава трансфер за МДТ "Константин Кисимов" за 2023 година в размер на 86 400 лева. Упълномощава кмета на Община Велико Търново да сключи договор с Министерство на културата. Тримесечните отчети на МДТ "К. Кисимов" да бъдат предоставени на ПК по ОНК за разглеждане и становище.

18. На основание чл. 11, ал. 10 от ЗПФ определя второстепенните разпоредители с бюджет /Приложение 11/ и бюджетните им сметки /Приложение 2В/.

19. След представянето на тримесечните отчети по пълна бюджетна класификация могат да се извършват проверки и одити на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити от лица, упълномощени от първостепенния разпоредител.

20. На основание чл. 94 от ЗДБРБ за 2023 г., определя размера на представителните разходи за Кмета на общината в размер на 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ и Представителните разходи за Великотърновския общински съвет – размер на 1,5 на сто от разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“.

21. Приема разчета за целеви разходи и субсидии, съгласно Приложение 2Б.

22. Оправомощава кмета на общината:

22.1. Да извършва компенсирани промени в частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

22.2. Да извършва компенсирани промени в частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите;

22.3. Временно свободните средства по бюджета на общината може да се ползват за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и за други плащания, при условие че не се нарушава съвременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, като не се променя предназначението на средствата в края на годината;

22.4. Да кандидатства за средства от Централния бюджет и други източници за съфинансиране на общински програми и проекти;

22.5. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината;

22.6. Да насърчава участието в проекти на Европейските фондове от страна на образователни и културни институции от Община Велико Търново, както и да осигурява средства за съфинансиране.

22.7. Във връзка с чл.104, ал.1, т.5 от ЗПФ със средства от общинския бюджет авансово да финансира плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други международни програми и договори.

22.8. Упълномощава кмета да извърши прихващане на вземания и задължения във връзка с Договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителните и канализационни услуги, Изх. № АВК-ВТ-63/21.04.2016 г., сключен на основание чл. 198 от Закона за водите ВиК в обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново и Допълнително споразумение №2 от 15.05.2018 г.

23. Възлага на кмета:

23.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет съгласно Единна бюджетна класификация;

23.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

23.3. Да утвърди формули за разпределение на средствата, получени по единни разходни стандарти за 2023 г. във функция „Образование“ в срок до 01.09.2023 г.;

23.4. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет във функция „Образование“ по пълна бюджетна класификация, съгласно разпределението по формулите;

23.5. Да информира общинския съвет в случай на отклонение при изпълнението на приетите бюджетни показатели;

23.6. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях;

23.7. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по общинските проекти;

23.8. Съгласно чл. 130 от ЗПФ да ограничава или спира финансиране на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина по разписаните права и отговорности;

23.9. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорство и съответствие с волята на дарителя/спонсора, както и реализираните собствени приходи по бюджетите на училищата, прилагащи системата на делегираните бюджети.

24. На основание чл. 104, ал.1, т. 5 от ЗПФ дава съгласие заемообразно от собствени бюджетни средства и от реализирания преходен остатък в делегираните от държавата дейности до срока на възстановяване на средствата от Договарящия орган по междинни и финални плащания, да се финансират допустими разходи по сключени договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативните програми и други програми, финансирани от Европейската общност.

25. Програма „Инициативи на местните общности“ за 2023 година разполага със средства в размер на 500 000 лева за финансиране на малки проекти при условията на подбор измежду подадените предложения, като задължителния собствен и партньорски финансов принос се определя за групите проекти, финансирани при условията на Програмата от страна на Оценителната комисия.

26. На основание чл. 21, ал. 1, т. 5 от ЗМСМА, утвърждава численост на персонала и разходи за заплати през 2023 г. за делегираните от държавата дейности, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, за местните дейности и делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи съгласно Приложение 12. Неизразходваните през текущия месец средства за работни заплати се прехвърлят към средствата за работни заплати за следващите месеци в рамките на бюджетната година.

27. Утвърждава средства за физкултурна дейност и подпомагане спортни клубове и спортни дружества в размер на 773 700 лева по Приложение № 9, съгласно чл. 133 от Закона за физическото възпитание и спорта, които да бъдат изразходвани по Програма за физическа култура и спорт, приета с настоящото решение на Великотърновски общински съвет. Изразходването на средствата да се осъществява чрез бюджета на Дирекция „Образование, младежки дейности и спорт“.

28. Утвърждава сума в общ размер на 60 000 лева за Общински фонд „Заедно“, съгласно чл. 5, ал.1, т. 1 от Правилник за организацията, реда и работата на Общински фонд „Заедно“ на Община Велико Търново.

29. Утвърждава средства в размер на 30 000 лв. за откупки на художествени произведения на Великотърновска тематика на стари и съвременни автори, след оценка на художествен съвет. Съставът на художествения съвет се определя със заповед на Директора на ХГ „Борис Денев“ и трябва да включва минимум един реставратор и двама фондохранители.

Откупките остават собственост на Община Велико Търново, но се излагат в ХГ „Борис Денев“, гр. Велико Търново.

30. Приема Културен календар, съгласно Приложение 13.

31. В срок до 30 дни след приемането на Бюджет 2023 и Инвестиционната програма за 2023 г. писмено да се информират кметовете и кметските заместници на населените места в община В. Търново за размера на бюджета им и Инвестиционната програма за 2023 г.

32. . Задължава Кмета на Община Велико Търново да сключи и поддържа валидна застраховка на обекта на инвестиция, предмет на реализирания проект: "Рехабилитация и модернизация на системи за външно изкуствено осветление във Велико Търново" по Програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“ съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 /ФМ на ЕИП 2014-2020/. Съгласно чл. 16, т. 1 от Общите условия към Договора за предоставяне на безвъзмездна финансови помощ по Програмата, застраховката следва да покрива застрахователните рискове – кражби, умишлени действия на трети лица, пожар и други природни бедствия и относими рискове за минимум 5 години след приключване изпълнението на проекта на 01.02.2023 г. Разходът за застраховката се поема от бюджета на разпоредителя, в чиито баланс се води актива.

33. Утвърждава срок до 2 /две/ години за разходването на средствата от преходния остатък по Общинската програма за асистирана репродукция в правилника за финансово подпомагане на изследвания и процедури, свързани с лечение на безплодие на семейства и лица живеещи на семейни начала с репродуктивни проблеми на територията на Община Велико Търново.

34. Приема за сведение протоколът от публичното обсъждане на бюджетът съгласно Приложение 10.

35. Размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2023 година е 98000 лева.

Размера на просрочените задължения от 2022 година, към момента на внасяне на материалите за проект за Бюджет за 2023 година са в размер на 0 лв.

36. Изменя Решение №1175/22.12.2022 г. на Великотърновски общински съвет, както следва:

БИЛО:

№	План-сметка за необходимите разходи на Община В. Търново съгл.чл.66, ал.1 от ЗМДТ	Първоначален план 2023	Източници на финансиране
I	ПРИХОДИ в т.ч.:	11 660 000	
1	ПРИХОДИ от такса "Битови отпадъци"	7 630 000	
2	Приходи от данъци и неданъчни приходи и др. приходи	4 030 000	

СТАВА:

№	План-сметка за необходимите разходи на Община В. Търново съгл.чл.66, ал.1 от ЗМДТ	Актуализиран план 2023	Източници на финансиране
I	ПРИХОДИ в т.ч.:	11 660 000	
1	ПРИХОДИ от такса "Битови отпадъци"	8 500 000	
2	Приходи от данъци и неданъчни приходи и др. приходи	3 160 000	

В останалата си част Решение №1175/22.12.2022 г. на Великотърновски общински съвет остава непроменено.

37. Утвърждава сума в общ размер на 30 000 /тридесет хиляди/ лева за компенсиране на част от транспортните разходи на лица, навършили възрастта по чл.68, ал.1 – ал.3 от Кодекса за социално осигуряване, притежаващи абонаментни карти за пътуване по основните градски линии в гр. Велико Търново.

37.1. На правоимащите лица от Община Велико Търново се поемат по 15 /петнадесет/ лева месечно, представляващи част от транспортните разходи на лица, които към датата на подаване на заявлението за получаване на компенсация са навършили възрастта по чл.68, ал.1 – ал.3 от Кодекса за социално осигуряване.

37.2. Правоимащи лица по смисъла на т.37.1 са физически лица, навършили възрастта по чл.68, ал.1 – ал.3 от Кодекса за социално осигуряване, притежаващи абонаментни карти за пътуване по основните градски линии в гр. Велико Търново, издадени на основание чл.29, ал.1 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, приета с ПМС № 163 от 29 юни 2015 г., обн. в ДВ брой 51 от 7 юли 2015 г. Компенсацията е дължима за 1 брой карта за пътуване на правоимащия.

37.3. На правоимащите лица, притежаващи абонаментна карта за пътуване, се възстановява сума в размер на 15,00 /петнадесет/ лева месечно от стойността на направените транспортни разходи, за всеки месец от срока на действието на картата, но не по-късно от 31.12.2023 г.

37.4. Правоимащите лица подават заявления по образец /Приложение 17/ до кмета на Община Велико Търново от 1-во до 5-то число на всеки месец (считано от 01.05.2023 г.) в Центъра за административно обслужване на Община Велико Търново / гише № 3 или № 5/.

За Кмет:

Сн. Данева – Иванова

Зам.кмет „Финанси“

*/Съгл. Заповед № РД 22-1512/03.08.2023 г.
на Кмета на Община Велико Търново*



М. Маринов

Директор дирекция Бюджет и Финанси

Д. Йонкова

Директор дирекция ПОУС

Д. Данчева

Главен счетоводител

Изготвили:

Р. Колева, Гл. експерт Дирекция БФ

Д. Гавраилва, Гл. експерт Дирекция БФ,

З. Попгеоргиева, ст. експерт Дирекция БФ

ДОКЛАД
КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ
НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЗА 2023 ГОДИНА

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Ежегодно, в изпълнение на чл. 84 ал. 4 от ЗПФ, кметът на общината внася в общинския съвет проект на бюджета на общината в срок до 20 работни дни от обнародването на закона за държавния бюджет за съответната година. Към 31.12.2022 г. Народното събрание не прие Закон за държавен бюджет на Република България за 2023 г. Липсата на държавен бюджет отложи приемането на общински бюджет за съответната година, с което допълнително се утежни управлението на местните финанси.

На 30.12.2022 г. в Държавен вестник беше публикуван Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване на 2022 г., и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. Законът е в сила от 01.01.2023 г. и се прилага до приемането на ЗДБРБ за 2023 г., но за срок не по-дълъг от три месеца. Този срок спира да тече от деня на разпускане на Народното събрание до деня на конституиране на следващото.

На 20.06.2023 г. в Държавен вестник беше публикуван Закона за изменение и допълнение на Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. и се прилага до приемането на ЗДБРБ за 2023 г., но не по-късно от 31 юли 2023 г.

На 01.08.2023 г. в Държавен вестник беше публикуван Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. До момента на входирането на материалите по Предложението за Бюджет 2023 г. на Община Велико Търново във Великотърновски общински съвет не са постъпили допълнителни указания, условия и разпоредби за работата на общините по Бюджет 2023 г.

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. са определени размерите на общата субсидия за държавни дейности, целевата субсидия за капиталови разходи, общата изравнителна субсидия и трансферите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища. Нов момент в заложените показатели в ЗДБРБ за 2023 г. са другите целеви трансфери за местни дейности, които са предназначени за покриването на ефекта от увеличението на МРЗ от 01.01.2023 г. в местните дейности.

В бюджета на Община Велико Търново за 2023 г. са предвидени както необходимите разходи за текущата година, включително вече извършените към настоящия момент, така и средства за продължаване реализацията на предходни решения на Великотърновски общински съвет за финансиране през 2023 година, плащания по договори, сключени през предходни години и предстоящи процедури по ЗОП, които ще се реализират през текущата година и достатъчни резерви за минимизиране рисковете при евентуално влошаване на социално-икономическата обстановка.

Проектът на бюджета на Община Велико Търново за 2023 година е в размер на 155 494 941 лв., в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 96 834 567 лв.;
- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 58 660 374 лв.

В проекта за Бюджет 2023 година са заложените реализираните преходни остатъци от 2022 година в общ размер на 23 016 172 лв., в т.ч.:

- реализиран преходен остатък за делегираните от държавата дейности – 9 475 497 лв.;
- реализиран преходен остатък за местни и дофинансирани държавни дейности – 13 540 675 лв.

Целевите трансфери по Бюджета за 2023 г. са:

- Обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2022 година в размер на 85 666 981 лв., което в абсолютна стойност е с 17 066 042 лв. повече от тези за 2022 година. Увеличението е в резултат на повишаване на повечето от разходните стандарти и увеличаване на натурални показатели.
- Обща изравнителна субсидия в размер на 2 640 200 лв., а средствата за зимно поддържане и снегопочистване са 486 200 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 4 329 200 лв.

Размерът на собствените приходи на Община Велико Търново се предопределя от решенията на Великотърновски общински съвет относно ставките на местните данъци и размерите на местните такси и цени на услуги, както и от начина, по който се управлява общинската собственост.

Определянето на конкретните размери по видове собствени приходи по бюджета на общината е извършено на база проследяване на отчетните тенденции през последните години. Планираните приходи са съобразени с настъпилите промени в:

- нормативната уредба за определяне размера на местните данъци и такси, промените в наредбите на Великотърновски общински съвет;
- администрирането на местните данъци и такси;
- степен на събираемост и несъбрани вземания;
- промените в положителна или отрицателна насока на икономическите условия;

- еднократно постъпващи приходи.

Съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси/ЗПФ/, по бюджетите на второстепенните и от по-ниска степен разпоредители с бюджет не се предвиждат приходи, с изключение на помощи и дарения. Това не се отнася за разпоредителите с 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 11 676 392 лв.

Предвижда се в бюджета за 2023 г. на Община Велико Търново да бъдат възстановени временни безлихвени заеми /нето/ от Сметки за средства от Европейския съюз в размер на +/- 2 289 500лв.

Разходите в проекта за бюджет на Община Велико Търново за 2023 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. Съобразени са с държавните стандарти, приети с ЗДБРБ за 2023 г.

Приоритетите за разходване на постъпилите по бюджета средства, както следва:

- за местни дейности:

- 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.

- успешна реализация на проектите, финансирани със средства от Европейския съюз.

Разходите за персонал, в т.ч. възнаграждения и осигуровки, са разчетени съобразно числеността и структурата на общинска администрация, приета от Великотърновски общински съвет.

Разходите за текуща издръжка са съобразени с натуралните показатели за съответната дейност, в т.ч. брой хранодни в детски ясли и детски градини, брой потребители в заведения за социални услуги, дължина улична мрежа, инсталирани мощности за осветление и отопление, поддържане зелени площи, паркове за отдих и спорт, гробищни паркове, урбанизирана територия и други обективни критерии и реални натурални показатели по населени места.

Продължават да се прилагат изискванията съгласно ЗМСМА, заедно с общинския бюджет, Великотърновски общински съвет да утвърждава разходите на кметствата и населените места, при спазване изискването за целево насочване на минимум 30 на сто от постъпленията от управление и разпореждане с общинска собственост и активи на съответната територия, за инвестиции и изпълнение на дейности от местно значение в съответното населено място.

Разпределението на разходите по населените места, които не са на самостоятелен бюджет е направено на заседание на Управителният съвет на кметовете и кметски наместници на сдружението „Янтра-2001“.

Предвид гореизложеното общинска администрация предлага:

- Проект за очакваното изпълнение на приходите през 2023 г., като са отчетени промените в Наредбата за определяне на местните такси и цени на услуги на територията на Община Велико Търново и нормативната база;

- Проект за необходимите разходи за 2023 г. във връзка с предоставяните услуги и извършваните местни дейности от Общината, като за база е взето изпълнението през 2022 г., решенията на Великотърновски общински съвет, поети задължения и ангажименти за разходи през 2022 г., влезлите в сила нормативни актове.

Одобрените с Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности са изпратени с писмо ФО №14/01.08.2023 г. Определените с разпоредбата на чл. 52 от ЗДБРБ за 2023 г. стойностни показатели на общините за делегираните от държавата дейности са в съответствие с Решение № 337 на Министерския съвет от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 280 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 г.

- Разпределяне разходването на преходни остатъци от 2022 г. , след изготвен годишен отчет за 2022 г. и анализ на средствата за наличностите по сметките на Община Велико Търново към 31.12.2022 г.

- Поименен списък на обекти за финансиране на капиталови разходи по функции и параграфи, финансирани с преходен остатък, вкл. от целева субсидия за капиталови разходи; общински приходи, банкови заеми, целева субсидия за 2023 г. Приоритетни обекти са преходните за 2023 г. и разходите по Европейски проекти и Други международни и донорски програми.

- Разпределение на числеността и разходите за работни заплати за делегирани от държавата дейности, местни дейности и дофинансирани държавни дейности за 2023 г. Лимитите на разходи за възнаграждения са определени на база достигнатите размери през 2022 г., съобразени са с ограничението за увеличението на основните работни заплати до приемането на държавен бюджет за 2023 г. и с промяната в размера на минималната работна заплата.

- Проект за необходимите средства за годишните плащания на дълга на общината за 2023 г., съобразен с действащите договори и Решения на Великотърновски общински съвет за поемане на общински дълг.

С Решение № №1306/27.04.2023 г., Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да поеме нов краткосрочен дълг в размер на 4 000 000 лв. за авансово финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми.

- Индикативен годишен разчет за сметките за средства по оперативни програми, с цел успешно реализиране и финализиране, съгласно сключените договори.

Предвид приемането на ЗДБРБ за 2023 г. в последните дни на м. юли 2023 г. и предстоящите местни избори, насрочени за 29 октомври 2023 г., следва своевременно да се приеме бюджета на Община Велико Търново за 2023 година, като Решението на Великотърновски общински съвет ще бъде инструментът за продължаване на местните политики за подкрепа на различни целеви групи или организации и за извършване на определени разходи, особено в частта инвестиции.

За Кмет:

Сн. Данева – Иванова

Зам.кмет „Финанси“

/Съгл. Заповед № РД 22-1512/03.08.2023 г.

на Кмета на Община Велико Търново



Съгласувал,

М.Маринов

Директор дирекция БФ

Д. Данчева

Главен счетоводител

Изготвил,

Д. Гавраилова, *гл.експерт Дирекция БФ*