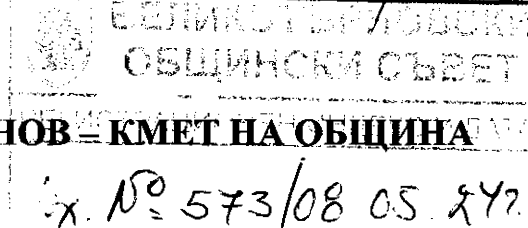
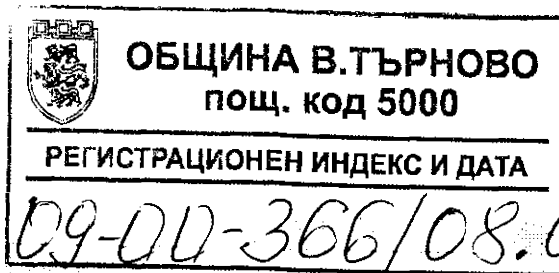


ДО  
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ ИНЖ. ДАНИЕЛ ДИМИТРОВ ПАНОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА  
ВЕЛИКО ТЪРНОВО



Относно: Бюджетна прогноза за периода 2025-2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности

Уважаеми г-н Председател,  
Уважаеми общински съветници,

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 83, ал.2 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 15, ал. 6 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и общинския дълг на община Велико Търново, Великотърновски общински съвет одобрява бюджетната прогноза за 2025 - 2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности. Във връзка с гореизложеното, предлагам Великотърновски общински съвет да вземе следното

#### РЕШЕНИЕ:

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 83, ал.2 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 15, ал. 6 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и общинския дълг на община Велико Търново, Решение № 71 от 01.02.2024 г. на Министерски съвет на Република България за бюджетната процедура за 2025 г. и писмо БЮ-1/19.02.2024 г. на Министерство на финансите – Указания за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на ПРБ за периода 2025-2027 година, Великотърновски общински съвет одобрява Бюджетна прогноза на Община Велико Търново за периода 2025-2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности.

**Приложения:**

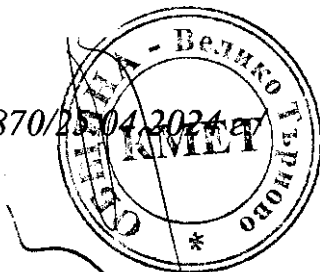
1. Прогноза за периода 2025-2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности;
2. Справка за ефекта от увеличението на МРЗ за 2025-2027 г. – Приложение 8А
3. Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за 2025 г. – Приложение 1А;
4. Прогнозен размер на капиталови разходи по Инвестиционната програма за общински проекти – Приложение 3в;
5. Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за поемане на нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2025-2027 г. на Община Велико Търново – Приложение бг;
6. Прогноза на приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз и други международни програми и проекти на община Велико Търново за периода 2025-2027 г.

**За Кмет:**

**Сн. Данева - Иванова**

*Зам. - кмет "Финанси"*

*/Съгл. Заповед № РД22-870/25.04.2024 г./*



Съгласували:

**М. Маринов**

*Директор дирекция БФ*

**Д. Йонкова**

*Директор дирекция ПОУС*

**Д. Данчева**

*Главен счетоводител*

Изготвил,

**Р. Колева, гл. експерт дирекция БФ**

## ДОКЛАД

### към бюджетната прогноза 2025 -2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности

Настоящата Бюджетна прогноза за периода 2025 -2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Велико Търново са изготвени в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси и Решение № 71 от 01.02.2024 г. на Министерски съвет на Република България за бюджетната процедура за 2025 г.

С писмо БЮ-1/19.02.2024 г., Министерство на финансите дава Указания за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2025 - 2027 г. Решението на МС е прието на основание чл.67, ал. 6 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/. Указанията са изготвени във връзка с т. 2.1.3. от РМС №71/01.02.2024 година.

Съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси бюджетната процедура за съставяне на бюджетите се провежда по правилата на този закон, според който общините съставят бюджетни прогнози за периода 2025-2027 г. в частта за местните дейности.

При изготвянето на бюджетната прогноза за периода 2025-2027 г. местните приходи са заложи на базата на реална оценка и анализ на събираемостта и в съответствие с промените в нормативната уредба.

При определянето на приходите от местни данъци се има предвид приетата от общинския съвет наредба по чл. 1 ал. 2 от Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) за определяне на размера на местните данъци в община Велико Търново. Планирането на данъчните приходи е направено на базата на предвиждания процент на събираемост на отделните видове данъци, за които това е приложимо, съобразено с предприетите действия за събиране на просрочените публични вземания за данъци.

Постъпленията от оказваните публични услуги от общината на населението са съобразени с приетата от общинския съвет наредба по чл. 9 от ЗМДТ за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги.

Като база за разработване на трансферите за периода 2025-2027 г. за обща изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища и за целевата субсидия за капиталови разходи са заложи одобрените със ЗДБРБ за 2024 г. размери.

Заложената Целева субсидия за капиталови разходи е в размер на 4 128 600 лв., Общата изравнителна субсидия е в размер на 2 646 800 лв., Средствата за зимно поддържане и снегопочистване – 481 400 лв.

В раздел „Финансиране” са планирани намеренията за бъдещи усвоявания и плащания по нови и стари дългове за финансиране на инвестиционни разходи и разходи по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз в Община Велико Търново.

Разходната част е изготвена в съответствие с общите изисквания и насоки за разработване на бюджетните прогнози съгласно указанията, дадени с писмо БЮ-1/19.02.2024 г. на Министерство на финансите.

Разходите по бюджетната прогноза на общината са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от други бюджети, като няма разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местните дейности се предвиждат съобразно решенията на общинския съвет, в съответствие с действащата нормативна уредба и отразения ефект от допусканията за определяне на прогнозен размер на Минималната работна заплата, в съответствие с механизма по чл. 244 от Кодекса на труда, както следва: за 2025 г. – 1 052 лв.; за 2026 г. – 1 146 лв.; за 2027 г. – на този етап от бюджетната процедура се запазва нивото за 2026 г.

Със Заповед № РД 22-452 от 27.02.2024 г. на кмета на Община Велико Търново е открита бюджетна процедура за съставянето на Бюджетна прогноза и на Бюджет на Община Велико Търново за 2025-2027 година.

На 15.03.2024 г. бюджетната прогноза е заредена в информационната система на общините „ИСО – подаване на данни”.

На основание чл. 83, ал.2 от ЗПФ във връзка с чл. 15, ал. 6 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и общинския дълг на община Велико Търново, Великотърновски общински съвет одобрява прогнозата за 2025 - 2027 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности.

Настоящата Бюджетна прогноза отразява намеренията на Общинската администрация за придържане към бюджетна политика, която да гарантира финансова стабилност и устойчивост на общинските финанси, като се взети предвид основните допускания към момента на изготвянето ѝ.

**За Кмет:**

**Сн. Данева - Иванова**

*Зам. - кмет "Финанси"*

*/Съгл. Заповед № РД22-870/25.04.2024 г./*



Съгласували,

**М. Маринов**

*Директор дирекция „Бюджет и финанси”*

**Д. Данчева**

*Главен счетоводител*

*Изготвил,*

**Р. Колева,**

*Гл. експерт Дирекция БФ*

**ИНФОРМАЦИЯ  
ЗА СТРУКТУРАТА И РАЗМЕРА НА ДЪЛГА  
НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО  
БЮДЖЕТ ЗА 2024 ГОДИНА  
И ПРОГНОЗА 2025-2027 ГОДИНА**

**I. Бюджет 2024 година**

1. Договор за банков револвиращ кредит за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми.

С Решение №1306/27.04.2023 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в размер на 4 000 000 лева. На 11.08.2023 г. е подписан Анекс №1 към Договор за банков револвиращ кредит с „Общинска банка“ АД №ВТ08/15.09.2022 г. в размер на 4 000 000 лева, предназначен за авансово финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми. Лихвения процент по договора е равен на ОЛП на БНБ плюс надбавка в размер на 0,61 пункта годишно.

За 2024 година са предвидени плащания по главница в размер 4 000 000 лева, както и дължимите лихви.

2. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Реконструкция и обновяване на Музей “Възраждане и Учредително събрание,,

С Решение №359/29.10.2020 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече дългосрочен кредит, предназначен за финансиране на собствено участие на Община Велико Търново за изпълнението на проект: „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Реконструкция и обновяване на Музей “Възраждане и Учредително събрание,, в размер на 730 941 лв. Сключен е Договор за инвестиционен кредит №20039/03.12.2020 г. в размер на 730 941 лв.

С Анекс №1/28.07.2022 г. е предоговорен размера на кредита, който в резултат на проведени обществени поръчки е намален до 707 970 лв.

С Анекс №2/02.12.2022 г. е променен крайният срок на усвояване от 03.12.2022 г. до 03.12.2023 г.

С Анекс №3/13.12.2023 г. е променен крайният срок на усвояване от 03.12.2023 г. до 18.12.2023 г.

Гратисният период по главницата е до 25.01.2024 г. Крайният срок на погасяване е до 03.12.2032 година. Източници за погасяване на главницата са собствени бюджетни средства.

За 2024 година са предвидени плащания по главница в размер 63 467 лева, както и плащания на дължимите лихви и такси.

3. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов,,

С Решение №358/29.10.2020 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече дългосрочен кредит, предназначен за финансиране на собствено участие на Община Велико Търново за изпълнението на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов,, в размер на 853 821 лева. Сключен е Договор за инвестиционен кредит №20040/03.12.2020 г. в размер на 853 821 лв.

С Анекс №1 е предоговорен крайният срок на усвояване - 18.05.2023 г. Гратисният период по главницата е до 18.05.2023 г. Крайният срок на погасяване е до 03.12.2032 година. Източници за погасяване на главницата са собствени бюджетни средства.

За 2024 година са предвидени плащания по главница в размер на 89 088 лева, както и плащания на дължимите лихви и такси.

4. С Решение №1216/26.01.2023 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече дългосрочен кредит, предназначен за финансиране на собствено участие на Община Велико Търново за изпълнението на проект: „Better connected secondary and tertiary nodes to TEN-T code and comprehensive network through joint CBC measures”/ “По-добре свързани вторични и третични точки в главната и широкообхватната мрежа на път „TEN-T””, чрез общи мерки в трансграничния регион“ (CBC)”, финансиран по програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния - България от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД в размер на 6 380 000 лева.

Сключен е Договор за кредит №1393/30.05.2023 г. в размер на 6 380 000 лв. Крайният срок на усвояване е 31.12.2023 г. Крайният срок на погасяване е до 25.04.2038 г. Източници за погасяване на главницата са собствени бюджетни средства. Лихвения процент по договора е в размер на 3,888 %.

С Анекс №1/08.12.2023 г. е предоговорен крайният срок на усвояване - 31.12.2024 г. Гратисният период по главницата е до 25.01.2025 г. Крайният срок на погасяване е до 25.04.2038 година. Източници за погасяване на главницата са собствени бюджетни средства.

За 2024 година са предвидени плащания на дължими лихви и такси.

5. С Решение №96/29.02.2024 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по чл. 107 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2024 година се предвижда усвояване до 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви.

В обобщение, размера на дълга на Община Велико Търново към 01.01.2024 година е в размер на 11 889 823 лева, в т.ч. към Фонд „ФЛАГ“ ЕАД – 6 380 000 лева. За 2024 година са предвидени усвоявания в размер на 4 000 000 лева, плащания по дълга в размер на 4 465 955 лева, в т.ч. за Фонд „ФЛАГ“ – 251 200 лв., както следва:

- главници – 4 152 555 лв., в т.ч. за Фонд „ФЛАГ“ – 0 лв.

- лихви и такси – 313 400 лв., в т.ч. за Фонд „ФЛАГ“ – 251 200 лв.

Към 31.12.2024 г. остатъчният размер на дълга се предвижда да бъде 11 737 268 лева, в т.ч. Фонд „ФЛАГ“ – 6 380 000 лева.

## II. Прогноза 2025 г.

1. С Решение №96/29.02.2024 година, Великотърновски общински съвет дава съгласие Община Велико Търново да привлече револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по чл. 107 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2025 година се предвижда погасяване на главница в размер на 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви в размер на 30 000 лв.

2. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Реконструкция и обновяване на Музей “Възраждане и Учредително събрание,,

За 2025 година са предвидени плащания по главница в размер 69 467 лева, както и плащания на дължимите лихви – 8 000 лв.

3. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов,,

За 2025 година са предвидени плащания по главница в размер на 89 088 лева, както и плащания на дължимите лихви – 8 000 лв.

4. Договор за кредит №1393/30.05.2023 г. с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД за изпълнението на проект: „Better connected secondary and tertiary nodes to TEN-T code and comprehensive network through joint CBC measures”/ “По-добре свързани вторични и третични точки в главната и широкообхватната мрежа на път „TEN-T””, чрез общи мерки в трансграничния регион“ (CBC)”, финансиран по програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България.

За 2025 година са предвидени плащания по главница в размер на 478 500 лева, както и плащания на дължимите лихви – 230 000 лв.

5. Намерение за поемане на краткосрочен общински дълг през 2025 г. - револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по Закона за държавния бюджет на Република България за съответната година в размер на 4 000 000 лева.

За 2025 година се предвижда усвояване до 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви в размер на 10 000 лв.

### **III. Прогноза 2026 г.**

1. Намерение за поемане на краткосрочен общински дълг през 2025 г. /т.5 от Раздел II. Прогноза 2025 г./- револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по Закона за държавния бюджет на Република България за съответната година г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2026 година са предвидени плащания по главница в размер 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви – 30 000 лв.

2. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Реконструкция и обновяване на Музей “Възраждане и Учредително събрание,,

За 2026 година са предвидени плащания по главница в размер 75 467 лева, както и плащания на дължимите лихви – 7 000 лв.

3. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов,,

За 2026 година са предвидени плащания по главница в размер на 89 088 лева, както и плащания на дължимите лихви – 7 000 лв.

4. Договор за кредит №1393/30.05.2023 г. с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД за изпълнението на проект: „Better connected secondary and tertiary nodes to TEN-T code and comprehensive network through joint CBC measures”/ “По-добре свързани вторични и третични точки в главната и широкообхватната мрежа на път „TEN-T””, чрез общи мерки в трансграничния регион“ (CBC)”, финансиран по програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България.

За 2026 година са предвидени плащания по главница в размер на 478 500 лева, както и плащания на дължимите лихви – 210 000 лв.

5. Намерение за поемане на краткосрочен общински дълг през 2026 г.- револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по Закона за държавния бюджет на Република България за съответната година г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2026 година се предвижда усвояване до 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви – 10 000 лв.

### **II. Прогноза 2027 г.**

1. Намерение за поемане на краткосрочен общински дълг през 2026 г. /т.5 от Раздел III. Прогноза 2026 г./- револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по Закона за държавния бюджет на Република България за съответната година г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2027 година са предвидени плащания по главница в размер 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви – 30 000 лв.



2. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Реконструкция и обновяване на Музей “Възраждане и Учредително събрание,,.

За 2027 година са предвидени плащания по главница в размер 81 467 лева, както и плащания на дължимите лихви – 6 000 лв.

3. Договор за кредит с “Банка ДСК” АД и „Регионален фонд за градско развитие” АД, с цел реализацията на проект: „Разширение на Мултимедиен посетителски център “Царевград Търнов,,.

За 2027 година са предвидени плащания по главница в размер на 89 088 лева, както и плащания на дължимите лихви – 6 000 лв.

4. Договор за кредит №1393/30.05.2023 г. с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД за изпълнението на проект: „Better connected secondary and tertiary nodes to TEN-T code and comprehensive network through joint CBC measures”/ “По-добре свързани вторични и третични точки в главната и широкообхватната мрежа на път „TEN-T”, чрез общи мерки в трансграничния регион“ (CBC)”, финансиран по програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България.

За 2027 година са предвидени плащания по главница в размер на 478 500 лева, както и плащания на дължимите лихви -192 000 лв.

5. Намерение за поемане на краткосрочен общински дълг през 2027 г. - револвиращ банков кредит, предназначен за финансиране на капиталови разходи и плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други донорски програми в т.ч. споразумения по Закона за държавния бюджет на Република България за съответната година г. в размер на 4 000 000 лева.

За 2027 година се предвижда усвояване до 4 000 000 лева, както и плащания на дължимите лихви – 10 000 лв.

**За Кмет:**

**Сн. Данева - Иванова**

*Зам. - кмет "Финанси"*

*/Съгл. Заповед № РД22-870/25.04.2024 г./*



Съгласували,

**М.Маринов**

*Директор дирекция БФ*

**Д. Данчева**

*Главен счетоводител*

Изготвили,

*Р. Колева, Гл. експерт дирекция БФ*

*Д. Гавраилова, Гл. експерт дирекция БФ*