

**ДО
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ**

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

**от инж. ДАНИЕЛ ДИМИТРОВ ПАНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО**

Относно: Утвърждаване промените по бюджета и индикативен разчет за сметките от Европейския съюз на Община Велико Търново по приходната и разходната част на отчета за 2020 година и Приемане Проект на бюджет за 2021 година, индикативен разчет за сметките от Европейския съюз за 2021 година на Община Велико Търново и Инвестиционна програма за 2021 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 2021 година, ПМС № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 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. 21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация /ЗМСМА/, чл. 124, ал. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/ утвърждава промените по бюджета и по сметките за средствата от Европейския съюз за 2020 година /Приложение 1/ и промените по Инвестиционната програма на Община Велико Търново по /Приложение 1А/.

2. 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 2021 година по приходната и разходната част в размер на 112 855 376 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 67 590 382 лева т.ч.: текущи разходи в размер на 66 047 528 лева, капиталови разходи – 1 542 854 лева.

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 45 264 994 лв., в т.ч.: текущи разходи 33 217 662 лева, капиталови разходи – 11 524 753 лева, 522 579 лева резерв за непредвидени и неотложни разходи за трансформиране на средства от целева субсидия за капиталови разходи са финансиране на

неотложни разходи за текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради, публична общинска собственост. /Приложение 2, Приложение 3, Приложение 3А, Приложение 3Б, Приложение 3В, Приложение 21, Приложение 22, Приложение 23/

- утвърждава реализирания преходен остатък по бюджета на Община Велико Търново за 2020 г., съгласно Приложение 6 и преразпределя реализирания преходен остатък съгласно чл.46 от ПМС № 408/23.12.2020 г. по Приложение 7.

- във връзка с Раздел V от ДДС № 09/22.12.2020 година, относно реда и сроковете за изготвяне и представяне на отчетите за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация към 31.12.2020 година, Община Велико Търново няма да разполага с окончателен протокол за засечки по контролни позиции. В случай на констатирани неравнения, които водят до промяна на показателите по Бюджет 2021 г., възлага на Кмета на Община Велико Търново да отрази промените в предложението за бюджет 2021 година, като информира Великотърновски общински съвет за направените промени.

3. На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 300 000 лева се финансират:

- Собствено участие по Европейски проекти и Други програми за финансиране на проекти на социалната и техническа инфраструктура - 126 000 лева;

- Погасяване на ползван кредит с „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 – 174 000 лева. /Приложение 9/

Паричните постъпления от фонд Приватизация, в т.ч. преходен остатък от 2020 г. се разходват за капиталови разходи в размер на 486 834 лева.

4. Приема Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2021 година в размер 33 076 933 лева по Приложение 18, както следва:

- 2 140 000 лева целева субсидия от РБ;

- 486 834 лева от Приватизация;

- 1 152 276 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;

- 426 113 лева от Преходен остатък по Бюджета;

- 13 229 311 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;

- 9 384 963 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;

- 6 257 436 лева от Други извънбюджетни средства;

4.1 Одобрява Предстоящи инвестиционни намерения на Община Велико Търново, съгласно Приложение 18А.

5. След приключване на СМР, относно дяловото участие за изграждане на Православни храмове от Община В. Търново за 2021 г., равностойността на придобитите ДМА да се предостави като дарение на Великотърновската митрополия.

6. Във връзка с изпълнението на специфичните условия относно предоставянето на Безвъзмездна финансова помощ по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2004-2009, свързани със създаване на фонд за поддръжка на придобитите по проект №0015/17.07.2009 г. активи, дава съгласие средствата в размер на 12 614 лева да бъдат заложили в бюджета на Община Велико Търново на десет равни части в периода 2012-2022 година.

7. Приема максимален размер на генерирани приходи, съгласно финансов анализ, дисконтирани към 2021 година по проект „Подобряване на туристически атракции и свързаната с тях инфраструктура в община Велико Търново” в размер на 279 000 лева, в

т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона и разходи в размер на 279 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона, дисконтирани към 2021 година.

8. Определя максималния размер на дълга, както следва /Приложение 5/:

8.1. Максималният размер на новия общински дълг, който може да бъде поет през 2021 г. е 8 829 808 лева, в т.ч.: револвиращ банков кредит – 4 720 000 лева, кредити от „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД – 3 792 856 лева, кредит от "Регионален фонд за градско развитие" АД – 316 952 лева.

8.2. Максималния размер на общинския дълг към края на 2021 година не може да надвишава 8 102 570 лева, в т.ч. „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД – 4 065 618 лева.

9. На основание чл.32, ал. 1 от ЗПФ, годишния размер на плащанията по дълга за 2021 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. 84 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2021 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, без дълга по Финансовия договор с ЕИБ, 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 18 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.

10. 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 2021 година /Индикативен годишен разчет/ съгласно Приложение 4.

11. 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 20.

12. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2021-2023 година, съгласно Приложение 17.

13. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г. в размер на 11 800 000 лева, съгласно чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ.

На основание чл. 88 от ЗДБРБ за 2021 г., новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 година са в размер на 10 681 079 лева.

14. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г. в размер на 57 333 218 лева, в т.ч. 39 500 000 лв. съгласно чл. 94, ал.3, т.2 от ЗПФ и 17 833 218 лева на основание чл. 88 от ЗДБРБ за 2021 г.

15. 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.

16. На основание чл. 21, ал.1, т.23 от ЗМСМА, утвърждава разходи по калкулация, представена от управителя на "Обредни дейности" ЕООД – В. Търново, заведена с вх. №5300-3736-3/27.11.2020 година, за социално погребение в размер на 360,00 лева /триста и шестдесет лева/ и за социално погребение на граждани, починали с COVID 19 в размер на 435,00 лева по Приложение 8 и средства в размер до 39 750 лева.

17. На основание чл. 37 от ПМС 408/23.12.2020 година, утвърждава размера на средствата за пътни разноски 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.

17.1 Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи съгл. чл. 37, ал.2 от ПМС № 408/23.12.2020 година /Приложение 10/.

17.2. 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 № 10А/

17.3 Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по точка 17.1.

18. На основание чл. 38, ал. 2 от ПМС № 408/23.12.2020 година, определя размера на разходите за СБКО в размер до 3 % 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 2021 година, утвърдени с настоящото решение;

19. Утвърждава трансфер за МДТ "Константин Кисимов" за 2021 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.

20. На основание чл. 11, ал. 10 от ЗПФ определя второстепенните разпоредители с бюджет /Приложение 13/ и бюджетните им сметки /Приложение №3А/;

21. 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.

22. На основание чл. 36, т. 3 от ПМС № 408/23.12.2020 година, определя размера на представителните разходи за Кмета на общината в размер на 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ и Представителните разходи за Великотърновския общински съвет – размер на 1 на сто от разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“, съгласно ограниченията по чл. 92 от ЗДБРБ за 2021 г.

23. Приема разчета за целеви разходи и субсидии, съгласно Приложение 3Б.

24. Оправомощава кмета на общината:

24.1. 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;

24.2. 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;

24.3. 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 своевременното 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;

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

24.5. 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;

24.6. 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.

24.7. 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.

24.8. 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.;

25. Възлага на кмета:

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

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

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

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

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

25.6 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;

25.7 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.

26. 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.

27. Програма „Инициативи на местните общности” за 2021 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. Възлага на Сдружението на кметовете и кметските наместници „Янтра 2001” да утвърди правила и процедури за подбора.

28. На основание чл. 21, ал. 1, т. 5 от ЗМСМА, утвърждава численост на персонала и разходи за заплати през 2021 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 14. Неизразходваните през текущия месец средства за работни заплати се прехвърлят към средствата за работни заплати за следващите месеци в рамките на бюджетната година.

29. Утвърждава средства за физкултурна дейност и подпомагане спортни клубове и спортни дружества в размер на 485 500 лева по Приложение № 11, 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. Разпределението на средствата за спортните организации да се извърши съобразно методика приета с Решение на Великотърновски общински съвет. Изразходването на средствата да се осъществява чрез бюджета на Дирекция “Образование, младежки дейности и спорт”.

30. Утвърждава сума в общ размер на 60 000 лева, а на правоимащите лица до 5 лв. месечно за поемане от Община Велико Търново на част от транспортните разходи на лица, които към датата на подаване на заявлението за получаване на компенсация са навършили/достигнали (за съответната календарна година) минималната възраст за пенсия за мъже и жени.

31. Утвърждава средства в размер на 20 000 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.

32. Приема Културен календар, съгласно Приложение 15.

33. В срок до 30 дни след приемането на Бюджет 2021 и Инвестиционната програма за 2021 г. писмено да се информират кметовете и кметските наместници на населените места в община В. Търново за размера на бюджета им и Инвестиционната програма за 2021 г.

34. Одобрява Програма за обезпечаване на дейностите през 2021 г. в предоставените за стопанисване и управление обекти на Регионален исторически музей – Велико Търново, на основание изискванията на чл.12, ал.10 от Закона за културното наследство /Приложение 19/.

34.1 Всички приходи от музейни обекти да постъпват по бюджетната сметка на Община Велико Търново – първостепенен разпоредител с бюджетни кредити и да се разходват съгласно програмата след одобрение от Кмета на Община Велико Търново;

34.2 При изпълнение на приходите, реализирани от музейни обекти да се финансират приоритетно дейностите по чл.12, ал.10 от Закона за културното наследство през 2021 година.

35. Възлага на кмета на Община Велико Търново, чрез Дирекция „Социални дейности и здравеопазване“ да изработи правила за сключване на договор със стипендианти в областта на здравеопазването, професионално направление "Медицина", "Здравни грижи" и представи за одобрение пред Великотърновски общински съвет.

36. Задължава Кмета на Община Велико Търново да сключи и поддържа валидна застраховка на обекти на инвестиция, които са предмет на реализирани проекти: „Културното наследство на град Велико Търново във фокуса на Европейското културно многообразие“ - Мярка 1 „Реставриране, обновяване и опазване на културното наследство, Програма БГ 08 „Културно наследство и съвременни изкуства“ и „Подобряване на енергийната ефективност в социалната инфраструктура на град Велико Търново“ - Мярка 1: „Мерки за енергийна ефективност“, Грантова схема BG04-02-03: „Мерки за повишаване на енергийната ефективност и използване на възобновяема енергия в общински и държавни сгради и локални отоплителни системи“. Застраховката да покрива следните застрахователни рискове – кражби, пожар, наводнения и други природни бедствия, както и злоумишлени действия на трети лица и други подлежащи на застраховане инциденти за период минимум 5 години от датата на приключването им. Разходът за застраховката се поема от бюджета на разпоредителя, в чиито баланс се води активът.

37. Определя участието на община Велико Търново във фонд „Общинска солидарност“ – целева дейност към НСОРБ с годишна вноска за 2021 г. в размер на 300,00 лв.

38. 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.

39. Приема план–график за разплащане на просрочените задължения /Приложение 16/. Размера на просрочените задължения от 2020 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2021 година са в размер на 1 526 035 лева.

Размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2021 година е 119 000 лева.

40. Протоколът от публичното обсъждане на Проекта за бюджет на Община Велико Търново за 2021 г. и за поемане на краткосрочен общински дълг през 2021 година ще бъде изготвен след провеждането му, съгласно разпоредбите 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, чрез онлайн представяне на основните параметри на Проекта на Бюджет 2021 г. След обобщаване на попълнените формуляри с предложения и преди началото на разглеждане на материалите в комисиите на Великотърновски общински съвет, същият ще бъде предоставен за сведение, като Приложение 12.

инж. Д. Панов

Кмет на Община Велико Търново

Съгласували:

Сн. Данева – Иванова

Зам.кмет „Финанси“

М.Маринов

Директор дирекция „Бюджет и финанси“

Д. Йонкова

Директор дирекция ПОУС

Д. Данчева

Главен счетоводител

Изготвили:

Р. Колева, Гл.експерт Дирекция БФ

Д. Гавраилова, Гл. експерт Дирекция БФ