



ДО
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

До: - всички ПК

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

29.01.24

ОТ КМЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО

Относно: Приемане Проект на бюджет за 2024 година, индикативен разчет за сметките от Европейския съюз за 2024 година на Община Велико Търново и Инвестиционна програма за 2024 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 2024 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 2024 година по приходната и разходната част в размер на 170 789 519 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 113 516 899 лева т.ч.: текущи разходи в размер на 110 694 168 лева, капиталови разходи – 2 822 731 лева;

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 57 272 620 лв., в т.ч.: текущи разходи 44 447 291 лева, капиталови разходи – 12 825 329 лева./Приложение 1, Приложение 2, Приложение 2А, Приложение 2Б, Приложение 2В, Приложение 15, Приложение 17, Приложение 18, Приложение 19/;

- утвърждава реализирания преходен остатък по бюджета на Община Велико Търново за 2023 г., съгласно Приложение 5 и преразпределя реализирания преходен остатък съгласно чл.129, ал.2 от ЗПФ, във връзка с чл.91, ал.2 и 3 от ЗДБРБ за 2024 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 през 2024 г. в размер на 800 000 лева се финансират изграждането, основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура.

Паричните постъпления от фонд Приватизация през 2024 г. в размер на 110 000 лева се разходват за капиталови разходи.

3. Приема Инвестиционната програма на община Велико Търново за 2024 година в размер 55 288 017 лева по Приложение 15, както следва:

- 4 128 600 лева целева субсидия от РБ;
- 406 823 лева от Приватизация;
- 5 696 485 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 1 991 030 лева от Преходен остатък по Бюджета;

- 2 347 825 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 7 015 456 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 33 163 532 лева от Други извънбюджетни средства;
- 538 266 лева от Трансфери между бюджета и ЦБ и други.

4. След приключване на СМР, при изграждане на Православни храмове от Община В. Търново за 2024 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 2024 година по проект „Подобряване на туристически атракции и свързаната с тях инфраструктура в община Велико Търново” в размер на 267 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона и разходи в размер на 271 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона, дисконтирани към 2024 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 2024 г. е 4 000 000 лева, в т.ч.: револвиращ банков кредит – 4 000 000 лева.

6.2. Максималния размер на общинския дълг към края на 2024 година не може да надвишава 11 737 268 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 2024 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. 95, ал. 5 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2024 г. общините могат да поемат дълг извън ограничението по чл. 32, ал.1 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 по чл. 95 ал. 3 и 32, ал.5 от Закона за публичните финанси и без плащанията по ЕСКО договорите по ал. 1, 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 2024 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 16.

10. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2024-2026 година, съгласно Приложение 14.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. в размер на 20 300 000 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 2024 година на основание чл. 96 от ЗДБРБ за 2024 г.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г. в размер на 67 700 000 лв. съгласно чл. 94, ал.3, т.2 от ЗПФ. В сумата не се включват ангажиментите за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 година на основание чл. 96 от ЗДБРБ за 2024 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, заведена с вх. №5300-409-3/16.01.2024 година, за социално погребение в размер на 595,00 лева по Приложение 7 и средства в размер до 23 800 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 за 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 2024 година, утвърдени с настоящото решение.

17. Утвърждава трансфер за МДТ "Константин Кисимов" за 2024 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 2А/.

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. 98 от ЗДБРБ за 2024 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 общинският 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 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;

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. Във връзка с чл. 282, ал. 6 и ал. 7 на Закона за предучилищното и училищното образование да утвърди формули за разпределение на средствата, получени по единни разходни стандарти за 2024 г. във функция „Образование“ в срок до 28.02.2024 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 в 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 2024 година разполага със средства в размер на 650 000 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 2024 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 583 700 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 2024 и Инвестиционната програма за 2024 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 2024 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 план–график за заплащане на просрочените задължения /Приложение 10/. Размера на просрочените задължения от 2023 година, към момента на внасяне на материалите за проект за Бюджет за 2024 година са в размер на 1 885 021 лв.

Размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2024 година е 110 000 лева.

35. 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.

35.1. 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.

35.2. Правоимащи лица по смисъла на т.35.1 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.

35.3. 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 31.12.2024 г.

35.4. 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 01.04.2024г.) в Центъра за административно обслужване на Община Велико Търново / гише № 3 или № 5/.

36. През 2024 г. по Програмата за изграждане на нови и основен ремонт на съществуващи спортни площадки в държавните и общинските училища ще се финансира обект „Изграждане на многофункционални спортни игрища – футбол/хандбал/баскетбол към СУ „Ем. Станев“, гр. В. Търново. Обектът е със смесено финансиране, както следва:

– 200 000 лева финансово осигуряване на дейности по Програмата за изграждане на нови и основен ремонт на съществуващи спортни площадки в държавните и общинските училища / Изграждане на многофункционални спортни игрища - футбол, хандбал, баскетбол към СУ “Е. Станев“, гр. В. Търново - ново строителство. Средствата са постъпили по бюджетната сметка на Община Велико Търново през м. декември 2023 г., на основание писмо ФО - 71/18.12.2023 г. на Министерство на финансите;

- 106 412 лв. от преходен остатък на СУ “Е. Станев“, гр. В. Търново от 2023 г.;

- 130 044 лв. от бюджета на СУ "Е. Станев", гр. В. Търново от 2024 г.

Средствата в размер на 236 456 лева от бюджета на СУ "Емилиян Станев" да се превеждат по бюджета на първостепенния разпоредител своевременно за разплащане на действително извършени разходи във връзка с изпълнение на Проекта до финализирането му. Изградения актив да се прехвърля по баланса на СУ "Емилиян Станев" след финализирането на проекта.

37. Одобрява Програма за обезпечаване на дейностите през 2024 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 22/.

37.1 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;

37.2 При изпълнение на приходите, реализирани от музейни обекти да се финансират приоритетно дейностите по чл.12, ал.10 от Закона за културното наследство през 2024 година.

38. Протоколът от публичното обсъждане на Проекта за бюджет на Община Велико Търново за 2024 г ще бъде изготвен след провеждането му, съгласно разпоредбите на 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 представяне на основните параметри на Проекта на Бюджет 2024 г. След обобщаване на постъпилите предложения и преди сесията на Великотърновски общински съвет, същият ще бъде предоставен за сведение, като Приложение 20.

За Кмет:

Сн. Данева - Иванова

Зам. - кмет "Финанси"

/Съгл. Заповед № РД22-194/20.09.2024 г. обн./
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. Гавраилова, Гл. експерт Дирекция БФ

З. Попгеоргиева, ст. експерт Дирекция БФ