



15

До
Общински съвет
Крумовград

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

От Себихан Керим Мехмед – Кмет на община Крумовград

Относно: Приемане бюджета на община Крумовград за 2019 година

Дами и господа общински съветници,

Основните нормативни актове, ползвани при разработката на проекта за бюджет на община Крумовград за 2019 година са Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, Закона за публичните финанси, разпоредбите на ПМС № 344 от 21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г., РМС 277 от 2018 година за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2019 г. с натурални и стойностни показатели и РМС 776 за изменение на РМС 277 от 2018 година и указанията дадени от МФ с писмо ФО-01/15.01.2019 г..

Целите, заложи при разработването на проекто-бюджета за 2019 година на общината, са свързани с поддържането на финансовата стабилност на общината, подобряване инфраструктурата на общината, подобряване на организираните дейности и услуги в областта на образованието, здравеопазването, социалните услуги, запазване обхвата на услугите и повишаване на тяхното качество съобразно потребностите на населението, както и осигуряване на финансов ресурс за изпълнението на одобрени проекти през програмен период 2014-2020 г..

Предложеният Ви проект за бюджет на общината за 2019 година е разработен в съответствие с единната бюджетна класификация на приходите и разходите за 2019 година.

Общият размер на бюджета е 25 054 485 лева.

С чл.50 от ЗДБРБ за 2019 г. са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местните дейности – обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, целевата субсидия за капиталови разходи.

Приходната част на общинския бюджет за 2019 година е разработена в две части: Приходи за делегирани от държавата дейности и приходи за местни дейности /Приложение № 1/. Общият размер на приходната част е 25 054 485 лева.

Приходи за делегирани държавни дейности .

Общият размер на приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 11 306 060 лева. Разчетените приходи по пера са както следва:

1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности съгласно чл.51 от ЗДБРБ за 2019 г. е 10 294 189 лева.

2. Преходен остатък – 1 1014 836 лева, което представлява остатък от разчетените средства през 2018 година /Приложение № 2/.

Приходи за местни дейности

Общият размер на приходите за финансиране на местните дейности е в размер на 13 748 425 лева и се формират от данъчни и неданъчни приходи, както следва:

1. Данъчни приходи - 589 000 лева.

2. Неданъчни приходи 1 691 500 лева в т.ч.,

- Приходи и доходи от собственост – 593 000 лева.

- Приходи от продажба на имущество – 285 000 лева.

- Общински такси – 783 500 лева.

- Други общински приходи – 75 000 лева

- глоби, санкции и наказателни лихви – 35 000 лева

- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите - - 80 000 лева

3. Концесии – 900 000 лева

4. Трансфери - -241 059 лева за отчисления по чл.60 и чл.64 от закона за управление на отпадъците и съфинансиране по проект на ТГС.

5. Временни безлихвени заеми /-/- 790 000 лева, в това число:

- предоставени безлихвени заеми – - 410 000 лева.

- Възстановени безлихвени заеми – 1 200 00 лева

6. Обща изравнителна субсидия, утвърдена с чл.50 от ЗДБРБ за 2019 година -1 524 500 лева.

7. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване - 401 900 лева.

8. Целева субсидия за капиталови разходи – 1 924 500 лева.

9. Банков заем – 1 000 00 лева

10. Преходен остатък – 5 340 772 лева /Приложение № 2/.

Данъчните приходи са приходите от имуществените данъци по ЗМДТ. Разчетените приходи от данъци са в размер на 589 000 лева, което представлява 18.5 % от предвидените собствени приходи. Това са:

-данък върху недвижимите имоти – 150 000 лева;

-данък върху превозните средства – 380 000 лева;

-патентен данък – 25 000 лева;

-данък при придобиване на имущества по дарение –30 000 лева;

-данък върху таксиметров превоз на пътници – 3 000 лева.

От разчетените средства е видно, че най-голям дял от размера на местните данъци се пада на данък върху превозните средства – 64.5 % от размера им.

Неданъчни приходи – това са приходите от местни такси, услуги и права предоставени от общината и приходите от управление и разпореждане с общинско имущество. Общият размер на неданъчните приходи е 1 691 500 лева. В частта на

общинските такси са предвидени средства в размер на 783 500 лева, което представлява 46.3 % от размера на неданъчните приходи .

Очакваните постъпления от приходи и доходи от собственост са в размер на 593 000 лева – 35.05 % от неданъчните приходи и от продажба на общинско имущество 285 000 лева – 16.8 %.

Съгласно чл.127, ал.2 от Закона за публичните финанси постъпленията от продажба на общинските нефинансови активи се разходват само за финансиране на изграждането, за основен ремонт на социалната и техническата инфраструктура, както и за погасяване на временни безлихвени заеми .

Разчетените средства по проекто-бюджета за постъпления от предоставени услуги са 75 000 лева, а за постъпления от глоби, санкции и наказателни лихви са 35 000 лева.

Предвидени са постъпления от концесии в размер на 900 000 лева.

В приходната част на бюджета са предвидени средства в размер на 410 000 лева за разплащания на дейности по изпълнението на проекти.

Разходната част на бюджета възлиза на 25 054 485 лева.

Тя е разработена в съответствие с действащите нормативни актове.

Приложена е структурата на разграничаване на дейностите на държавни и местни съгласно РМС 277 от 2018 година за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 година и изменението с РМС 776.

Новите моменти при разработването на бюджета за 2019 година са свързани с изискванията на ЗДБРБ за 2019 година, Закона за публичните финанси и РМС 277/2018 година и РМС 667 за изменение на РМС 286 от 2018 година. На тази база са разчетени и бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините спрямо бюджета за 2018 г..

Разходи за делегираните от държавата дейности

Разходната част на бюджета за делегираните от държавата дейности е в размер на 11 306 060 лева, което представлява 45 % от проекто-бюджета на общината за 2019 г.

Средствата за работни заплати в делегираните от държавата дейности за 2019 година са разчетени на база на възможностите по разходни стандарти и в съответствие с изменението на минималната работна заплата за 2019 година.

В дейност „Общинска администрация” през 2019 г. средствата за работна заплата са формирани съобразно единния стандарт за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване на тази дейност. За заплати и осигурителни плащания на персонала в дейност „Общинска администрация” са осигурени средства по стандарта в размер на 2 179 400 лева, както и от преходния остатък от 2018 година в размер на 131 112 лева. Общият размер на средствата е 2 310 512 лева.

За общинска администрация числеността на персонала се определя от Общинския съвет по предложение на кмета на общината в рамките на средствата определени по стандартите приети с РМС 277/2018 г.

Средствата за осигурителни вноски от работодателя са определени съгласно Кодекса за социално осигуряване и Закона за здравното осигуряване.

Размерът на средствата за издръжка в делегираните дейности е определен съобразно възможностите на стандарта, определени с РМС 277/2018 г., както и натуралните показатели за съответните дейности.

През 2019 година се запазват основните характеристики на модела на финансиране на институциите в системата на предучилищно и училищно образование, въведен през 2018 година. Заделените средства за делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ са 7 222 556 лева.

Дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците в детските градини, училищата, центровете за специална образователна подкрепа и в ученическите общежития се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка и стандарти за институция.

Средствата от държавния бюджет, получени при прилагането на стандартите за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищното образование или на нормативите за ученическо общежитие и за целодневна организация на учебния ден се увеличават с регионален коефициент, в зависимост от регионалната група на общината, в която се намират институциите.

Средствата от прилагането на регионалния коефициент са част от средствата от държавния бюджет за делегираните от държавата дейности за образование и се разпределят заедно със средствата по стандартите чрез утвърдените от първостепенните разпоредители с бюджет формули.

В разчетите са включени средствата за училища, детски градини и ученическо общежитие по разходни стандарти за институции, за дете или ученик и стандарти за група/паралелка, както и средствата за регионален коефициент, стандарт за ученик в самостоятелна форма на обучение, норматив за създаване условия за приобщаващо образование за дете/ученик на ресурсно подпомагане, норматив за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VII клас и в средишните училища, норматив за подпомагане храненето на децата от I до IV клас в размер на 94 лева, допълващ стандарт за материална база по 25 лева на ученик, средства за защитени детски градини и училища и средствата за дейности за развитие по интересите, способностите, компетентностите и изявата в областта на науките, технологиите, изкуствата и спорта на децата и учениците, осъществени от центровете за подкрепа за личностно развитие и специализирани обслужващи звена и норматив за стипендии и допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап на обучение на учениците.

В стандартите по образование не се включват средствата за стипендии на учениците, за познавателни книжки и учебници за децата от подготвителните групи и за учениците до VII клас, за закрила на децата с изявени дарби, за безплатния

превоз на децата в задължителна предучилищна възраст и учениците, за компенсиране на транспортни разходи на педагогическия персонал, за финансиране на здравни кабинети в училища и детски градини, за спорт за всички.

Средствата за училища и детски градини се разпределят съгласно разпоредбите на чл. 282 Закона за предучилищно и училищно образование по формула за всяка дейност. В срок до 28.02.2019 г. първостепенният разпоредител трябва да утвърди формула за разпределение на средствата по стандарти след обсъждане с директорите от съответната дейност, като утвърдените формули се прилагат от началото на бюджетната година и не могат да бъдат променяни до края на годината. Разчетените средства за делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ по стандарти за 2019 година са 6 830 906 лева

Освен разчетените средства със закона за държавния бюджет за 2019 година по проекто - бюджета за функция „Образование“ са разчетени и средствата от преходния остатък в размер на 391 650 лева. Общият размер на средствата за функция „Образование“ са в размер на 7 222 556 лева, което представлява 63.8 % от средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности.

Съгласно изискванията на чл.11, ал.10 от Закона за публичните финанси „Разпоредителите с бюджет от по-ниска степен се определят от общинския съвет по предложение на кмета на общината“.

Училищата в системата на народната просвета съгласно чл.289, ал.1 от Закона за предучилищно и училищно образование прилагат система на делегиран бюджет, което дава право на директора на училището да бъде второстепенен разпоредител с бюджет.

Училищата, на територията на община Крумовград, които прилагат системата на делегирани бюджети и средствата с които разполагат през 2019 година са както следва:

- СУ „Васил Левски“ град Крумовград – 2 702 409 лева;
- ОУ „Пейо Крачолов Яворов“ с. Токачка – 450 564 лева;
- ОУ „Никола Йонков Вапцаров“ с. Подрумче – 229 604 лева;
- ОУ „Христо Ботев“ с. Гулийка – 401 047 лева;
- ОУ „Михаил Христов“ с. Аврен – 201 178 лева;
- ОУ „Васил Левски“ с. Луличка – 272 150 лева;
- ОУ „Никола Йонков Вапцаров“ с. Горна Кула – 192 241 лева;
- ОУ „Иван Вазов“ с. Поточница – 201 178 лева;
- ОУ „Св.Св.Кирил и Методии“ с. Странджево – 290 770 лева;
- НУ „Васил Левски“ с. Звънарка, мах. Козино - 143 852 лева.

Общата сума за разпределение на средствата с формула за училищата на територията на общината, както и средства за допълващите стандарти за учениците за самостоятелна форма на обучение, за създаване на условия за приобщаващо образование, за хранене на децата, за материалната база, за целодневна организация на учебния ден, за защитени училища са 4 950 914 лева и от преходния остатък – 261 202 лева. Сумата по бюджет 2019 за училищата 5 212 116 лева, в т.ч.2 % резерв.

Във функция „Образование“ в държавните дейности се финансират освен училищата, подготвителните групи в училищата, детските градини, център за подкрепа за личностно развитие и дейността на ученическото общежитие.

В дейност „Детски градини“ се планират и отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата в предучилищното образование. С определените със стандартите средства от държавния бюджет се финансират изцяло разходите за персонал и присъща издръжка с изключение на разходите за медицински персонал и за храна за дейностите за задължителното предучилищно образование на децата от 5-годишна възраст до постъпването им в I клас, осъществявано в групи в детските градини.

Разходите за отглеждането, възпитанието, социализацията и обучението на деца в яслени групи и на деца от 2- до 4-годишна възраст се финансират частично със средства от държавния бюджет и включват разходите за персонал, за социално-битово и културно обслужване, за квалификация и за представително облекло на педагогическите специалисти и разходите по Закона за здравословни и безопасни условия на труд. Средствата за 2019 година за дейност „Детски градини“ е 1 601 685 лева, в т.ч. преходен остатък – 83 096 лева.

В дейност „Общежития“ се планират и отчитат текущите разходи на общежитията. Средствата, определени с норматива за институция се разпределят чрез механизма на формулата само за ученическите общежития по чл. 49, ал. 3 от ЗПУО. В тази дейност средствата са 225 129 лева, в т.ч. преходен остатък – 13 795 лева.

В дейност „Център за подкрепа за личностно развитие“ се планират и отчитат текущи разходи за заниманията по интереси, организирани от центровете за подкрепа за личностно развитие. Средствата от държавния бюджет се определят в зависимост от броя на учениците в дневна, самостоятелна, индивидуална и комбинирана форми на обучение в съответната община, като с тях се финансират частично разходите за персонал и за присъща издръжка. Разчетените средства са 53 460 лева.

За дейностите по здравеопазването по разходни стандарти за 2019 година са осигурени средства в размер на 184 153 лева. Общият размер на средствата е 387 582 лева, в т. ч. от преходен остатък – 203 429 лева. Осигурени са средства за заплати и осигурителни плащания за персонала на медицинските работници в здравните кабинети към училищата, детските градини, яслени групи и средства за детска кухня и издръжка в здравните кабинети. Допълнително се предоставят средства за правоимащи болни съгласно разпоредбите на чл.21от ПМС 344/2018 г.

Със ЗДБРБ за 2019 г. и определените стандарти с РМС 277/2018 г. в дейностите на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - Дом за стари хора, Центъра за настаняване от семеен тип и Център за обществена подкрепа са осигурени средства в размер на 823 280 лева. Стандартите в тези дейности осигуряват средства за заплати и осигурителни плащания за персонала, както и издръжката на съответните дейности. От преходния остатък са разчетени средства в

размер на 140 236 лева. Общият размер на средствата във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е 963 403 лева, в т.ч. програми за временна заетост 1 502 лева. В дейност „Център за настаняване от семеен тип“ са разчетени средства в размер на 447 873 лева, а в дейност „Дом за стари хора“ 427 774 лева.

За финансиране на делегираните от държавата дейности във функция „Отбрана и сигурност“ са предвидени средства в размер на 134 100 лева и от преходен остатък – 145 557 лева или общо – 279 657 лева. Тук са включени средствата за материално стимулиране на обществени възпитатели и издръжката на МКБППМН, денонощните оперативни дежурни към общината, средства за доброволните формирования, детски педагогически стаи и районните полицейски инспектори. С РМС 277 е приет нов стандарт за доброволец за участие в обучение и за изпълнение на задачи за защита при бедствия, с който се осигуряват средства за възнаграждение на доброволците.

Предвидената субсидия за читалищата е в размер на 142 350 лева.

Осигурени са 242 458 лева за дофинансиране на делегираните от държавата дейности във функция „Образование“, функция „Общи държавни служби“ и функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, в т.ч. и за капиталови разходи. Във функция „Образование“ дофинансирането е в размер на 93 958 лева, в дейност „Център за подкрепа за личностно развитие“ – 63 100 лева и дейност „Неспециализирани училища“ – 30 858 лева, в дейност „Общинска администрация“ – 92 000 лева и дейност „Дом за стари хора“ - 56 500 лева.

Разходи за местни дейности

Разходната част на бюджета в местните дейности възлиза на 13 505 331 лева.

Разходната част на местните дейности е разработена в съответствие с действащите нормативни актове.

Необходимите средства за работна заплата в местните дейности са разчетени съобразно възможностите на бюджета в местните дейности. Като база за разпределяне на средствата е използвана базата на утвърдените от общинския съвет средства за месец декември 2018 година, увеличени заради изменението на минималната работна заплата за страната и 1 % за придобит трудов стаж и професионален опит.

С местни приходи се финансират част от дейностите по образованието и здравеопазването като детски градини, ученически столове, център за подкрепа на личностно развитие - ОДК, дейностите по благоустрояване, осветление на улици, издръжка на общинска администрация, общински съвет и др.

За функция „Общодържавни служби“ са предвидени средства в размер на 1 038 500 лева, което представлява 7,7 % от размера на средствата в местните дейности. За дейност „Общинска администрация“ разчетените средства са в размер на 763 000 лева, в т. ч. Помощи по решение на общинския съвет - 30 000 лева, Разходи за членски внос – 25 000 лева. За дейност „Общински съвети“ са разчетени средства в размер на 270 995 лева.

Разчетените средства във функция „Общодържавни служби“ са за издръжка на общинската администрация и кметствата, възнагражденията на председателя на общинския съвет, възнагражденията на общинските съветници и издръжката на общинския съвет.

За дейностите във функция „Образование“ са заделени средства в размер на 854 400 лева, което 6.3 % от средствата за местните дейности. В тази функция са разчетени разходите за издръжка на детските градини, центъра за подкрепа на личностно развитие - ОДК и дейността на ученическите столове .

За издръжка на дейностите по благоустрояване, чистота, озеленяване, осветление на улици, водоснабдяване и канализация са заделени средства в размер на 1 682 509 лева, което представлява 12 ,5% от средствата за местни дейности.

Във функция „Отбрана и сигурност“ са предвидени средства за превантивни дейности за намаляване последиците от бедствия и аварии, за неотложни и непредвидени разходи, свързани със защита на населението и осигуряване на дейностите по защита плана за бедствия. Предвидените средства са в размер на 45 000 лева.

Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са заделени средства в размер на 374 800 лева. Средствата са за издръжка на домашния социален патронаж, разходите по програмите за временна заетост и клуб на пенсионера и хора с увреждания .

За дейностите по културата и спорта са заделени средства в размер на 344 000 лева за културни и спортни прояви, в т.ч. за дейностите, заложи в културния календар - 135 000 лева, а за спортния календар – 40 000 лева.

За подпомагане на дейностите за погребения на самотни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги са заделени средства в размер на 2 000 лева.

За спортни дейности и за подпомагане на спортните клубове и дружества на основание Закона за физическото възпитание и спорт предвидените по проекто-бюджета на общината за 2019 година средства са в размер на 15 000 лева.

За функция „Икономически дейности и услуги“ са заделени средства в размер на 1 756 675 лева. В тази функция са разчетени разходите за ремонт и поддържане на пътищата, разходи за общински пазар, други дейности по икономиката и др. В дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ се отчитат предоставените средства за зимно поддържане на пътищата, които за 2019 година са 401 900 лева.

За финансиране на дейността на общинските предприятия са заделени средства в размер на 132 000 лева, в т.ч за ОП „Автогара – Крумовград“ - 82 000 лева и за ОП „Зелен център с. Аврен“- 50 000 лева.

Капиталови разходи

Размерът на капиталовите разходи за 2019 година е 7 402 752 лева, от които: целева субсидия за капиталови разходи – 1 924 500 лева, преходен остатък от целевата субсидия 2 633 870 лева, собствени средства за преходни обекти – 660 218

лева, 35 000 средства на училищата, 215 709 лева от средствата по план сметката, собствени средства 515 000 лева, 237 500 лева от продажби и преходен остатък от продажби – 180 955 лева и банков заем от 1 000 000 лева.

В разчета са включени и обектите, които ще се изграждат по различните оперативни програми в размер на 1 003 180 лева, в т.ч. Програма за развитие на селските райони и Трансгранично сътрудничество Гърция България.

Общият размер на разчета достига 8 405 932 лева.

Разпределението на средствата за капиталови разходи по обекти е видно от приложения **Разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2019 година - Приложение № 3.**

Средствата за капиталови разходи, включително и целевата субсидия за капиталови разходи е разпределена така, че приоритетно следва да осигури финансирането на преходните обекти.

Преходни обекти, които ще се финансират през 2019 година са:

- Тротоарни настилки на ул. „Княз Борис“ град Крумовград – 236 895 лева
- Рехабилитация на улици и тротоари в кв. „Запад“, град Крумовград-втори етап, вкл.АН, НСН и ГЗ- 610 000 лева
- Реконструкция и обновление на пл. „България“ гр.Крумовград, вкл. АН и НСН– 994 756 лева
- Укрепване и възстановяване на ул. „Бор“ от о.т.56 до о.т.58,кв.“Изгрев“, кв.18 град Крумовград, вкл.АН и НСН – 549 920 лева
- Изграждане на улица в град Крумовград от о.т. 452 до о.т.432, вкл.АН и НСН – 190 000 лева
- Рехабилитация и благоустрояване на улична мрежа град Крумовград – 1 349 897 лева, в т.ч.
- Рехабилитация и благоустрояване на ул. „Тракия“ с дължина 575 м – 308 652 лева
- Рехабилитация и благоустрояване на ул. „Г.С.Раковски“ с дължина 583 м – 303420лева
- Рехабилитация и благоустрояване на ул. „К.П.Войвода“ с дължина 850 м- 404 707лева
- Рехабилитация и благоустрояване на ул. „Беломорска“ с дължина 750 м – 333 118 лева
- Благоустрояване на ж.к. „Дружба“, град Крумовград, вкл.ИП, АН и НСН – 936 340 лева
- Водоснабдяване с.Ковил с.Бараци – втори етап, вкл.АН и НСН – 256 274 лева
- Входен тотем град Крумовград – инженеринг, вкл. НСН – 52 740 лева
- Изготвяне на проект ОУПО – 61 776 лева
- Направа на 11 бр. отводнителни съоръжения за отводняване на дъждовни води в град Крумовград – 21 026 лева и други

По големи обекти, които ще се финансират през 2019 година са:

- Асфалтиране на улица в мах.Горна с.Орех – 24 513 лева
- Асфалтиране на улица с.Едрино – 24 513 лева
- Асфалтиране на улици в с.Полковник Желязово – 44 941 лева
- Асфалтиране на улици в м.Рударци,с.Горна Кула – 20 428 лева
- Направа на водосток на улица в с.Странджено – 50 334 лева
- Асфалтиране на улици с.Луличка – 24 513 лева
- Асфалтиране улица с.Голямо Каменяне – 22 879 лева
- Отводняване на второстепенни улици и заустване в съществуваща ахта град Крумовград, вкл.АН и НСН – 197 820 лева
- Рехабилитация на ул. „Арда“, град Крумовград – 103 057 лева
- Асфалтиране на път за м.Небосвод, с.Подрумче – 32 685 лева
- Асфалтиране на път за м.Аладжар с.Багрилци -57 197 лева
- Асфалтиране на път за м.Чемерика, с.Вранско – 31 197 лева
- Асфалтиране на път за м.Централна, с.Токачка – 16 342 лева
- Асфалтиране на път за м.Попово с. Поточница – 32 684 лева
- Направа на изкуствени неравности на пътища общинска пътна мрежа 15 броя– 24 500 лева
- Сертификати за енергийни характеристики на сгради изпълнени по ОПРР – 32 500 лева и др.

В разчета са включени и много бетонови настилки по пътища на територията на общината.

Съгласно изискванията на Закона за публичните финанси едновременно с приемането на бюджета се определят и показателите за максималния размер на общинския дълг, които може да бъде поет от общината, максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година по бюджета на общината и максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети. Максималният размер на новите задължения за разходи към края на годината не трябва да надвишават 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, а ангажиментите за разходи не трябва да надвишават 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

Годишният размер на плащанията по общинския дълг 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 общината. За 2019 година общинският дълг, който може да бъде поет не може да надвишава 809 200 лева.

Съгласно изискванията на чл.94, ал.3, т.8 от Закона за публичните финанси с приемането на бюджета за 2019 година се одобрява и индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз.

През 2019 година община Крумовград работи по проект „Приеми ме 2015“, проект „Предоставяне на интегрирани услуги за ранно детско развитие в община Крумовград“, проект „Топъл обяд“, проект „Нов шанс за успех“,проект „Обучение

и заетост на младите хора“, проект „Обучение и заетост на младите хора с трайни увреждания“, проект „Работа“. Проект „Социално икономическа интеграция на маргинализирани общности в община Крумовград“, проект „Социална подкрепа, строителни и ремонтни дейности“ и други.

Общият размер на средствата предвиден в разчета на средствата за сметките от Европейския съюз за 2019 година е 3 691 983 лева.

По-голям проект е „Предоставяне на интегрирани услуги за ранно детско развитие в община Крумовград“, който стартира през 2016 година и ще продължи до края на 2019 година. Разчетените средства са 122 997 лева.

По проект „Обучение и заетост на младите хора с трайни увреждания“ са разчетени средства в размер на 576 796 лева.

По проект „Социална подкрепа, строителни и ремонтни дейности“ са разчетени средства в размер на 313 180 лева.

През 2019 година някои от училищата на територията на община Крумовград работят по проект „Нов шанс за успех“. Разчетени са средства в размер на 487 300 лева.

През 2019 година община Крумовград ще продължи да изпълнява два проекта по трансгранично сътрудничество Гърция – България по сключени договори от 2017 година. Единият проект е проект „Интегриран подход за социално включване в българо-гръцки регион чрез подкрепа за заетост и развитие на социално предприемачество“, с акроним „ACCESS FOR ALL“, по който се преустрои част от сградата на бивша районна болница в център за временно настаняване на хора в нужда. За 2019 година са предвидени средства в размер на 177 909 лева.

Вторият проект е „Политики за подобряване достъпа до здравно обслужване в отдалечените райони“ с акроним („Здрава община“), по който се преустрои част от сграда на бивша районна болница в медицински център. За 2019 година са разчетени средства в размер на 363 100 лева.

На 12.12. 2017 година община Крумовград сключи договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програма за развитие на селските райони по проект „Оборудване и обзавеждане на детска градина „Митко Палаузов“, град Крумовград“ на стойност 782 337 лева. През 2019 година се предвижда изпълнението на СМР на обекта и оборудването.

Въз основа на горесцитираните анализи и на основание чл.52, ал.1, чл.21, ал.1, т.6 и във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси и във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, ПМС 344 /2018 г. и Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Крумовград предлагам Общинския съвет – Крумовград да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е :

1. Приема бюджета на община Крумовград за 2019 година, както следва:

1.1. ПО ПРИХОДА в размер на 25 054 485 лева, съгласно Приложение № 1, неразделна част от решението, в т.ч.

1.1.1. Приходи за държавни дейности в размер на 11 306 060 лева, в т.ч.

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 10 294 189 лева.

1.1.1.2. Възстановени трансфери - - 2 965 лева.

1.1.1.3. Преходен остатък от 2018 г. – 1 014 836 лева, съгласно **Приложение № 2**

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 13 748 425 лева, в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 589 000 лева.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 1 691 500 лева.

1.1.2.3. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 524 500 лева.

1.1.2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 401 900 лева.

1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 1 924 500 лева.

1.1.2.6. Трансфери -/- - 241 059 лева.

1.1.2.7. Приходи от концесии – 900 000 лева.

1.1.2.7. Предоставени временни безлихвени заеми -/- - 410 000 лева, в т. ч. проект „Предоставяне на интегрирани услуги за ранно детско развитие в община Крумовград“, проект „Топъл обяд“, проект „Обучение и заетост на младите хора“, проект „Обучение и заетост на младите хора с трайни увреждания“, проект „Работа“, проект „Социално икономическа интеграция на маргинализирани общности в община Крумовград“, проект „Социална подкрепа, строителни и ремонтни дейности“, проект „Интегриран подход за социално включване в българо-гръцки регион чрез подкрепа за заетост и развитие на социално предприемачество“, с акроним „ACCESS FOR ALL“, проект „Политики за подобряване достъпа до здравно обслужване в отдалечените райони“ с акроним „Здрава община“ и други.

1.1.2.8. Възстановени заеми - 1 200 000 лева.

1.1.2.9. Погашение на дългосрочни заеми от банка в страната - - 140 000 лева.

1.1.2.10. Събрани средства и извършени плащания за сметки от ЕС - -32 688 лева.

1.1.2.10. Преходен остатък от 2018 година – 5 340 772 лева, съгласно **Приложение № 2.**

1.2. ПО РАЗХОДА в размер на 25 054 485 лева, разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 1, неразделна част от решението, в т. ч.

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на 11 306 060 лева, в т.ч. резерв за непредвидени разходи в размер 79 209 лева.

1.2.2. За местни дейности в размер на 13 505 331 лева, в т.ч. резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 301 574 лева.

1.2.3. Допълнително финансиране в държавни дейности – 243094 лева, в т.ч.
- функция „Образование“ – 93 594 лева, дейност „Център за подкрепа на личностно развитие“ – ОДК – 63 100 лева, Дейност „Неспециализирани училища – 30 494 лева.

1.2.4. Функция „Общи държавни служби“ 93 000 лева, дейност „Общинска администрация“ – 93 000 лева.

1.2.5. функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, дейност „Дом за стари хора“ – 56 500 лева.

1.3. Утвърждава средносрочна цел за бюджетно салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа в размер на -6 355 608 лева.

2. Приема разчета за капиталови разходи - бюджетни средства в размер на 7 402 752 лева, съгласно приложен поименен списък – Приложение № 3, в т.ч.:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 1 924 500 лева.

2.2. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 418 455 лева.

3. Утвърждава **разходите за заплати през 2019 година и числеността на персонала**, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно приложение № 4

4. Приема следните лимити за разходи:

4.1. Помощи по решение на общинския съвет – 30 000 лева, в т.ч. 1 000 лева за Териториална организация на слепите – Крумовград.

4.2. Социално-битовите разходи на персонала, определени в размер на 3 на сто от утвърдените разходи за основни заплати на лицата по трудово правоотношение.

4.3. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 2 % от общия годишен размер на разходите за издръжката по § 10-00 „Издръжка“ на дейност „Общинска администрация“.

4.4. Разходи за представителни цели на Председателя на общинския съвет в размер на 1 % от общия годишен размер на разходите за издръжката по § 10-00 „Издръжка“ на дейност на „Общинска администрация“.

4.6. Режимни разноси за ученическо столово хранене в размер на 0.10 лева за закуска и 0,30 лева за хранещия се персонал - за покриване на част от разходите за вода и ел.енергия, закуска в полудневните групи към детски градини – 0.80 лева, среднодневен оклад за месеца за целодневна детска градина до 2.50 лв.

4.7. Среднодневен оклад за месеца за „Център за настаняване от семеен тип“ – до 3.80 лева и „Дом за стари хора“ – до 3.80 лева.

6. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва:

6.1. Членски внос в НПО – 25 000 лева.

6.2. Средства за подпомагане на разходите за погребение – 2000 лева.

6.2.1. Общинският съвет дава съгласие да бъдат подпомагани разходите за погребение за самотни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица.

6.2.2. В помощта по разходите за погребения се включват разходите за издаване на смъртен акт, некролог, ковчег, превоз на покойника, изкопаване и заравяне на гроб и др. на обща стойност до 200 лева.

6.3. Субсидии за читалища – 142 350 лева.

6.4. Средства за финансиране на дейностите в спортния календар – 40 000 лева.

6.5. Средства за финансиране на дейностите в културния календар – 135 000 лева.

7. Утвърждава разчета за субсидии на организации с нестопанска цел, както следва:

7.1. Субсидия на ФК „Левски“ – Крумовград в размер на 15 000 лева.

7.2. Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване на средствата.

8. Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи, съгласно чл. 36 от ПМС 344/2018 г., съгласно Приложение № 5.

8.1. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 8 и да изплаща 85 % от действителните транспортни разходи, а за директорите на детски градини - 100 %.

9. Определя размера на просрочените вземания за събиране през 2019 година в размер на 105 000 лева.

10. Определя Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, съгласно Приложение № 6.

11. Утвърждава приходите, разходите и числеността на Общинските предприятия, съгласно Приложения № 7 и № 8.

12. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 3 691 983 лева, съгласно Приложение № 9.

13. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за периода 2019 година и прогнозни показатели за периода 2020 г. и 2021 година по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането, съгласно Приложение № 10.

14. Определя максималния размер на общинския дълг, както следва:

14.1. Максималния размер на новия общинския дълг за 2019 г. – 719 200 лева, съгласно Приложение № 11.

14.2. Общинските гаранции, които могат да бъдат издадени през 2019 г. – 90 000 лева.

14.3. Максималният размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2019 г. – 809 200 лева.

14.4. Намерения за поемане на нов общински дълг – 500 000 лева.

15. Приема за сведение и информация финансовите прогнозни показатели на контролираните от общината дружества - МБАЛ „Живот +“ за 2019 г., 2020 г. и 2021 г., съгласно Приложение № 12.

16. Определя максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година по бюджета на общината - наличните към края на годината задължения за разходи да не надвишават 15 % от средногодишният размер на отчетените разходи за последните четири години.

17. Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 година – наличните към края на годината поети ангажименти за разходи да не надвишават 50 % от средногодишният размер на отчетените разходи за последните четири години.

18. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

18.1. В частта на 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.

18.2. В частта на местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

18.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

19. Възлага на кмета на общината :

19.1. Да определели бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

19.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

19.3. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

19.4. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделни общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния управляващ орган и Министерство на финансите.

20. Упълномощава кмета:

20.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

20.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейски структурни и

инвестиционни фондове и от други донори, по международни, национални програми и от други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

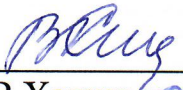
20.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти.

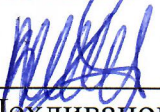
21. Да публикува бюджета на интернет страницата на общината в срок до 10 работни дни след приемането му от ОБС.

22. Да предостави бюджета на общината на Сметна палата и на МФ в срок до един месец след приемането му.

23. ОБС приема за сведение протокола от публичното обсъждане на бюджета.

ВНЕСЪЛ: 
/СЕБИХАН МЕХМЕД/

Изготвил: 
/В.Хаджиева/

Съгласувал: 
/В.Пехливанова/