



ОБЩИНА ЦАРЕВО	
гр. Царево п.к. 8260 1	
Регистрационен индекс и дата	
07-01-3	23.01.2020г.

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА ЦАРЕВО

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЦАРЕВО

Д О К Л А Д
от инж. Георги Лапчев
Кмет на Община Царево

Относно: Приемане на бюджет на община Царево за 2020 година

Подготвеният Бюджет 2020 година е продължение на ангажиментите в сферата на управление за надграждане и доразвиване на положителните тенденции за развитието на Общината, заложи в Общинския план за развитие и Инвестиционната програма, отразявайки финансовото влияние за приключване на европроектите от настоящия програмен период и усилената подготовка за новия програмен период.

Ние, като община сме изправени пред предизвикателството да отговорим на очакванията на гражданите, да направим най-доброто във всички сектори на местното управление, да подготвим и изпълняваме бюджет, спазвайки приоритетите и изискванията на местната общност. Да се постигат достъпни и качествени публични услуги, добро отношение, спазване на нормативните срокове за предоставяне на услугите, баланс между цена и качество на предлаганите услуги и създаване на условия за добра жизнена среда.

Бюджет 2020г. е балансиран на основата на изготвен анализ на приходите и разчет на разходите съгласно приоритетите на Община Царево, като се цели осигуряване на средства за всички сфери на обществения живот – образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, благоустрояване, информационно обслужване, култура, туризъм, спорт, подобряване на градската среда, чрез изграждане на нови инфраструктурни обекти и ремонт на съществуващите. Тези важни акценти са намерили отражение в бюджета, който ще осигури основните дейности за постигане на поставените цели по приоритетите, заложи в програмата за управление и Общинския план за развитие на Община Царево.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

ЦЕЛ НА БЮДЖЕТ 2020

Бюджетът на Община Царево за 2020г. е съобразен с икономическите тенденции и план за развитие, целящи превръщането на Община Царево в център на опазване на традициите и развитие на иновации, ангажиран с повишаване стандарта на живот, благоприятен за бизнес и инвестиции, със съвременна инфраструктура, привлекателна жизнена среда, развиващ интелигентни и креативни идеи, град богат на културен и спортен календар, осигуряващ условия за пълноценна изява на личността, съвременни условия на образование, вълнуващ с уникални туристически атракции, отворен към хората с висока степен на толерантност.

Бюджет 2020 е разработен при спазване на приетите от Министерски съвет основни макроикономически допускания, прогнози и политики, които са заложи в Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година (обнародван Държавен вестник брой 100 от 20.12.2019 година) и Постановление №381 от 30.12.2019 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2020 г. и е съобразен с разпоредбите и ограниченията на Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, както и промените в нормативната база и в редица подзаконови актове, регламентиращи изпълнението ѝ.

При изготвянето му е използван консервативен подход, на база актуалните данни за очакваното изпълнение на Бюджета за 2019 година и местни приходи, които са формирани на база на приетата нормативната уредба.

С Решение на Министерски съвет №644/01.11.2019 година за изменение и допълнение на Решение на Министерски съвет №208/16.04.2019 година са определени стандартите за делегираните от държавата дейности през 2020 година. Ръстът по повечето стандарти предвижда увеличението на минималната работна заплата, респективно и осигуровките от работодател. Като приоритетна област на държавата - средствата за образование са с най-голям ръст. Разчетите на средствата за осигуряване на необходимото ниво на държавно делегираните дейности също продължават да са недостатъчни и е нужно дофинансиране.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

Макрорамката на Бюджет за 2020 година е в размер на 19 151 874 лева, в т.ч.:

Държавна отговорност	4 633 775 лева
Общинска отговорност	12 601 270 лева
Преходен остатък	1 916 829 лева

ПРИХОДИ

Приходи за държавно делегирани дейности

В чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година са определени бюджетни взаимоотношения на Община Царево с Централния бюджет като общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на **4 633 775 лева** при **4 209 825 лева** за предходната 2019 година. Увеличението спрямо разчетените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година субсидии се дължи на нарастване на стандартите, определени с Решение на Министерски съвет №644/01.11.2019 година за изменение и допълнение на Решение на Министерски съвет №208/16.04.2019 година за определяне на стандартите за делегираните от държавата дейности през 2020 година. С най-голям ръст са стандартите във функция „Образование“. Промени има в частта Общинска администрация, като досегашния компонент „Кметове и кметски наместници“ става компонент „Кметове“. Средствата за кметски наместници ще се предоставят допълнително с ПМС за изпълнение на държавния бюджет за 2020 г.;

Средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности в проектобюджета за 2020 г. са определят по дейности и функции съгласно Единната бюджетна класификация в размери не по-малко от предвидените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

Сравнителна таблица за бюджетните взаимоотношения на Община Царево с Държавния бюджет 2019 и 2020 година

Показатели	Средства по ЗДБРБ за 2019г.	Средства по ЗДБРБ за 2020г.
Общинска администрация	639 300	600 800
Отбрана и сигурност	110 470	137 380
Образование	3 137 046	3 544 706
Здравеопазване	171 169	183 849
Социални грижи	0	0
Култура	151 840	167 040
Разходи за делегирани от държавата дейности	4 209 825	4 633 775

Местни приходи

При изготвяне на приходната част на бюджета са използвани прогнозите на отделите "Общинска собственост и стопански дейности" и "Местни данъци и такси", които формират приходи по бюджета на общината.

Имуществените и други данъци са определени на база анализ на изпълнението и събираемостта на данъчните приходи на общината. Разчетите са съобразени с облога за 2020 година, степента на събираемост на данъчните задължения за текущата година и на задължения за данъци от минали години. Съобразени са също и с нормативните промени и отразяват реалните възможности и поставените цели от общината.

Приходите за местни дейности са определени в условията на непроменена държавна политика по отношение разширяване на собствените приходи на общините, при непрекъснато повишаващи се потребности от предоставяне на качествени услуги на гражданите и общността. При определяне прогнозния размер на приходите е използван метода на анализ на тенденциите и е приложен



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

консервативно - реалистичен подход, отчитащ нивото на събираемост от предходната година, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години, тенденциите за увеличаване на обектите в строителството, общата тенденция за очаквания ръст в икономиката и инвестиционния интерес към недвижимите имоти. Данъчните и неданъчните приходи са планирани съобразно нормативните актове, свързани с определянето на размера на местните данъци и такси.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база одобрените от Общинския съвет промили за 2020 г. Размерът на планираните постъпления от тази такса е обвързан с разходите за дейностите „Чистота” и обезпеченията по чл. 60 и отчисленията по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците. В сравнение с 2019 г., размерът на отчисленията е увеличен от 57 лв./т. на 95 лв./т., съобразно разпоредбите на Наредба №7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци.

Приходите от такси за и услуги са заложи на база исторически анализ за предоставените услуги, както и за състоянието на пазара на недвижими имоти, строителството и предприемачеството в региона.

Приходите и разходите от собственост са разработени на база годишната програма за управление на общинската собственост.

РАЗХОДИ

Акценти в разходите по бюджет 2020 на община Царево:

- ✓ Увеличаване на инвестициите в образованието, в т.ч. и за подобряване и модернизиране на образователната инфраструктура, с цел непрекъснато развитие на добра образователна система.
- ✓ Увеличаване на инвестициите за развиваща се среда от социални и здравни услуги за нуждаещите се, за подобряване на условията на средата.
- ✓ Изграждане на модерни и атрактивни инфраструктурни обекти за привличане на туристи. Устойчивост във финансирането на разнообразен културен календар за утвърждаване на Община Царево като привлекателен културно-исторически център със развиващ се туристически потенциал.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА ЦАРЕВО

- ✓ Подкрепа за развитие на спорта в община Царево чрез изграждане на нова, модерна инфраструктура, подобряване на условията за спорт и отдих. Безвъзмездно ползване на общинската спортна база.
- ✓ Успешна реализация на стартирани проекти по Европейски програми.
- ✓ Интегриран подход за рехабилитация на улични настилки, тротоари и водопроводи в населените места на общината; изграждане на системи за видеонаблюдение.
- ✓ Подготовка за кандидатстване и реализиране на проекти с външно финансиране.
- ✓ Повишаване качеството на услугите сметосъбиране и сметоизвозване във всички населени места на територията на община Царево и прилагане модела на разделното събиране на отпадъците.
- ✓ Реконструкция и изграждане на улично осветление, с цел подобряване на енергийната ефективност и повишаване осветеността на уличните платна.

Разходи за делегирани от държавата дейности

Разпределението на разходите за държавно делегирани дейности по функции са определени в чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година. Планираните средства са база на стойностни показатели в Решение на Министерски съвет №644/01.11.2019 година за изменение и допълнение на Решение на Министерски съвет №208/16.04.2019 година за определяне стандартите за делегираните от държавата дейности през 2020 година и изпратените от Министерство на финансите разчетни и натурални показатели и указания.

Разходи за делегирани от държавата дейности, общо: 4 633 775 лв.

✓ Функция „Общинска администрация“	600 800 лв.
✓ Функция „Отбрана и сигурност“	137 380 лв.
✓ Функция „Образование“	3 544 706 лв.
✓ Функция „Здравеопазване“	183 849 лв.
✓ Функция „Култура“	167 040 лв.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

Разходи за местни дейности

Планираните средства за разходи за общински дейности са до размера на общинските данъчни и неданъчни приходи, трансфери за капиталови разходи и за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, , включително целеви средства получени от Централния бюджет. При планирането на разходите за местни дейности са съобразени с наличните поети ангажименти и задълженията към края на годината и прогнозите по предстоящи ангажименти. Планирани са разходи за текущи ремонти и благоустрояване по населени места при обективни критерии за население, територия, дължина на улична мрежа, отдалеченост.

Разпределението на разходите по дейности и функции е видно от Приложение №2 към Докладната записка до Общински съвет - Царево

Инвестиционни разходи и разходи за благоустройство

Разработеният разчет за инвестиционни разходи и текущи ремонти на Община Царево за 2020 г. е отражение на целите и приоритетите на Инвестиционната програма на Общината за осъществяване на инвестиции в инфраструктурата на градската среда и индустриалните зони, облагородяване и озеленяване на централните градски пространства, реализиране на мерки за безопасност на движението, дейности по опазване на околната среда и управление на отпадъците, реконструкция на образователни инфраструктурни обекти, изграждане на довеждаща инфраструктура, обновяване и внедряване на мерки за енергийна ефективност, обществени институционални сгради, подобряване и обновяване на културната и туристическата инфраструктура, дейности по програми за сигурност и контрол и др.

Разпределението на средствата по обекти са включени в разчета за финансиране на капиталови разходи и разходи за благоустрояване за 2020 година – Приложение №3.

Индикативен разчет за сметки за средства от Европейския съюз

Последната година от програмния период 2014-2020 за реализиране на проекти по оперативни програми на Европейския съюз ще бъде напрегната както от гледна точка на това, че необходимо да се предприемат всички действия за завършване на стартирали проекти, така и да се използва потенциала за кандидатстване по програми, за които все още финансовия ресурс



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА ЦАРЕВО

по текущия период не е изчерпан. Необходимо е и да се продължи подготовката на проекти, с които ще се кандидатства по новия програмен период 2020-2027.

На основание на чл. 84, ал. 6 от Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Царево, проектът на бюджет за 2020 г. е оповестен и представен пред обществеността на 06.01.2020 г. Проведени са обществени обсъждания в населените места на общината за запознаване на жителите на общината с проекта на бюджет. Предложенията, направени по време на обсъжданията са разгледани и дискутирани и са намерили отражение в общата рамка.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 52, ал.1 от ЗМСМА, във връзка с чл. 94 от Закона за публичните финанси, предлагам, Общински съвет - Царево да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Приема бюджета на Община Царево за 2020 год. както следва:

1.1. По прихода в размер на 19 151 874 лв., съгласно Приложение №1, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности	4 633 775лв.
<i>1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани дейности</i>	4 633 775лв
1.1.2 Приходи за местни дейности в размер на	12 601 270лв.
<i>1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на</i>	5 053 000лв.
<i>1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на</i>	8 200 070лв.
<i>1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на в т.ч.:</i>	494 700лв.,
<i>- За зимно поддържане и снегочистване</i>	70 300лв.
<i>- Целева субсидия за капиталови разходи</i>	424 400лв.
<i>1.1.2.4. Предоставени трансфери /за отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО</i>	/- /630 000лв.
<i>1.1.2.5. Погашения по дългосрочни заеми от банки</i>	/- /510 500лв.
<i>1.1.2.6. Друго финансиране –отчисления за РИОСВ</i>	/- /6 000лв.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

1.1.3. Преходен остатък общо от 2019г.	1 916 829лв.
<i>в т.ч. бюджетна сметка</i>	<i>1 900 448лв.</i>
<i>валутна бюджетна сметка</i>	<i>16 381лв.</i>

1.2. По разхода, съгласно приложение № 2 **19 151 874лв.**

1.2.1. За делегирани от държавата дейности 5 565 905лв.

 1.2.1.1. *От държавни трансфери* 4 633 775лв.

 1.2.1.2. *За допълнително финансиране на делегирани от държавата дейности със средства от собствени приходи* 932 130лв.

1.2.2. За местни дейности 11 669 140лв.

1.2.3. Общ преходен остатък от 2019 г. 1 916 829лв.

1.3. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа – придържане към балансирано бюджетно салдо..

1.4. Приема разпределението на средствата от преходния остатък от 2019г., по функции и дейности, съгласно *Приложение № 5*

ЗАБЕЛЕЖКА: *Посочените средства по прихода в т.1.1.1.; 1.1.2. както и по разхода в т. 1.2.1., 1.2.2. са без преходен остатък. Същият е в общ размер на 1 916 829лв, но разпределението му, съответно в държавни и местни дейности и по функции и дейности (приложение 5) ще стане след изготвяне на отчета към 31.12.2019г., когато Бюджета за 2020 ще бъде внесен за разглеждане в комисиите или директно на заседанието на Общински съвет.*

2. Приема програма за капиталовите разходи, съгласно поименен списък на обектите в размер на **3 424 400лв** (без преходен остатък) **Приложение № 3**

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на **424 400лв** **Приложение № 3.1**

2.2. Приема разчет на капиталовите разходи, финансирани с приходи от продажба на общински нефинансови активи **Приложение № 3.2**

2.3. Одобрява разшифровка на разходите за благоустрояване **Приложение № 3.3**

3. Утвърждава разходите за заплати през 2020г., без звената, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя численост и средства за работни заплати на дейност „Общинска администрация“: **Приложение № 4**

3.1. За сметка на трансфера по единния разходен стандарт 36 бр. със средства за работни заплати по параграф 01-00 в размер на 552 900лв (без преходния остатък);



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

- 3.2. За сметка на дофинансирана численост 47 бр. със средства за работни заплати по параграф 01-00 в размер на 538 500лв.
- 3.3. Определя численост на персонала и средства за трудови възнаграждения за дейности, финансирани с общински средства
Приложение № 4.1.
4. Утвърждава разчет за целевите разходи и субсидии за 2020 г. както следва за:
- 4.1. Целеви разходи в размер на 60 000лв. **Приложение № 6**
- 4.2. Субсидии за спортни клубове в размер на 155 000лв **Приложение № 6.1**
- 4.3. Разчет за разпределение на държавните субсидии по читалища в размер на 167 040лв
Приложение № 6.2
- 4.4. Упълномощава Кмета на Общината да определи условията по предоставянето и отчитането на целевите средства по т. 4.1. – 4.3.
5. Приема разчет за средствата от местни приходи по културния календар на Общината в размер на 225 600 лв.
Приложение № 7
6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно на основание чл. 34, ал. 2, във връзка чл. 34, ал. 1 т. 1 о ПМС №381/30.12.2019 година за изпълнение на държавния бюджет за 2020 година, утвърждава списъци на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи, произтичащи от характера на трудовата им дейност:
- 6.1. На педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образование, които имат право на заплащане на част от транспортните разходи **Приложение № 8**
- 6.2.. На длъжностите и лицата от общинска администрация и дейностите, които имат право на заплащане на транспортни разходи **Приложение № 9**
7. Одобрява план – сметка за приходите и разходите в дейност „Чистота“ за 2020 г. по чл.66 от Закона за местните данъци и такси, съгласно **Приложение № 10**
8. Приема следните лимити за разходи:
- 8.1. Социално-битови разходи в размер на 3% от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения
- 8.2. Разходи за представителни цели в размер на 15 000 лв, от които за кмета на Община Царево - 10 000 лв, за кметове и кметски заместници - 4 000 лв и за председателя на Общински съвет -Царево - 1000 лв
- 8.3. Одобрява размер на поевтиняване на храната за обяд на столуващи ученици в размер на 0.50лв за сметка на местни приходи
- 8.4. Одобрява размер на храноден за детски градини и ясли до 2.80 лв



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ОБЩИНА ЦАРЕВО

8.5. Утвърждава пълния размер на режимните разходи на обслужваните лица в дейност „Домашен социален патронаж“, които не са предоставили имот срещу гледане да бъдат за сметка на общински приходи

9. Одобрява размера на общинския дълг за 2020г. и намерение за поемане на нов дълг, съгласно „Годишен доклад за размера на общинския дълг за 2020 и намерение за поемане на нов дълг“

Приложение № 11

10. Приема индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз

Приложение № 12

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2020 год. в размер до 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 3 години.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2020г. в размер до 30 % от средно годишния размер на отчетените разходи за последните 4 години.

13. Определя размера на просрочените задължения от минали години, които да бъдат разплатени от бюджета за 2020г. - в размер на **763 676 лв.** и утвърждава план-график за обслужване на просрочените задължения през 2020 год.

Приложение № 13

14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2020г. в размер на **155 849 лв.**

15. Оправомощава кмета на Община Царево да извършва компенсирани промени:

15.1. 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.

15.2. 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.

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

16. Възлага на кмета:

16.1 Да утвърди бюджетите на разпоредителите от по-ниска степен и възложи конкретните права и отговорности на същите.

16.2. Да ограничава или спира финансиране на организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните вътрешни правила за финансово управление и контрол



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА ЦАРЕВО

16.3. Да отразява служебно промените в общинския бюджет с размера на постъпилите средства от дарения в съответствие с волята на дарителя.

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

17. Упълномощава кмета:

17.1. Да предоставя безлихвени заеми за временно ползване на средства от бюджета по извънбюджетните сметки и фондове, във връзка с финансиране на действащи и предстоящи проекти по програми на Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

17.2. Да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и др. източници за реализиране на годишните цели на Общината.

17.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

17.4. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства.

17.5. Да одобрява извършването на смяна на обслужващата банка на общината.

17.6. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския съвет да докладват ежемесечно за направени вътрешни компенсирани промени по бюджета.

18. Приема за сведение Протоколите от публичното обсъждане на бюджета.

ИНЖ. ГЕОРГИ ЛАПЧЕВ

КМЕТ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО

