

**ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГРАД ЕЛХОВО**

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА**

**ОТ**

**ПЕТЪР АНДРЕЕВ КИРОВ – кмет на община Елхово**

**ОТНОСНО: Приемане сборен бюджет на община Елхово за 2020 г.**

**УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Разработването на сборния бюджет на община Елхово за 2020 година е съобразено с изискванията на следните нормативни актове:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г. – обнародван в ДВ бр.100/ 20.12.2019 г.;
- Постановление на Министерски съвет № 381 от 30 декември 2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г. – обнародван в ДВ бр.2/ 07.01.2020 г.;
- Решение на Министерски съвет № 208 от 16.04.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г., изменено с РМС № 644 от 01.11.2019 г.;
- Наредба №10 на Общински съвет 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;
- ФО-1 на Министерство на финансите от 16.01.2020 г. – указания относно съставянето и изпълнението бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2020 година;
- Разчетни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2020 г.

Усилията на общинска администрация при съставяне на бюджета са насочени към оптимизация на разходите, повишаване ефективността при управление на публичните финанси и запазване финансовата стабилност на община Елхово. Приоритети при съставяне на бюджета на общината са образованието, социалния сектор, здравеопазването, подобряване състоянието на уличната мрежа и пътната инфраструктура, подпомагане развитието на спорта, културата, осигуряване на средства по

поети ангажименти, включително оборотни средства за реализацията на спечелени проекти по Оперативна програма „Околна среда“, Оперативна програма „Региони в растеж“ и Програма за развитие на селските райони 2014-2020. Осигурени са и средства за подготовката на работни проекти във връзка със стартиране на следващия програмен период 2021-2027.

Кметът на общината внася проекта на общински бюджет в срока по чл.84 ал.4 от Закона за публичните финанси, а Общинският съвет го приема в съответствие с единната бюджетна класификация и срока указан в чл.94 ал.2 от Закона за публичните финанси.

С приемането на бюджетите за 2020 г. общинските съвети утвърждават индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и актуализирана тригодишната бюджетна прогноза в частта за местните дейности.

Предложеният проект за бюджет на Община Елхово за 2020 г. е в размер на 15 775 974 лв., в т.ч. за делегираните от държавата дейности – 9 268 215 лв. и за местните дейности – 6 507 759 лв. Спрямо бюджет 2019 г. е планирано завишение със 769 756 лв., като бюджетът е бил в размер на 15 006 218 лв., което се дължи основно в промяната на единните разходни стандарти за финансиране на държавните дейности.

Съгласно чл. 84, ал. 6 от Закона за публичните финанси е проведено публично обсъждане на проекта на бюджет на Община Елхово за 2020 г. - на 17 януари 2020 г. от 10,00 ч. Съставен е протокол, който е неразделна част от проекта на бюджет и е внесен за разглеждане от комисиите при Общински съвет-Елхово.

## **I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:**

### ***1. Бюджетни взаимоотношения с ЦБ***

Със Закона за държавния бюджет на Р България за 2020 г. е утвърдена субсидията, която се предоставя на община Елхово за финансиране на дейностите под формата на:

- обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на 8 237 280 лв.;
- обща изравнителна субсидия за финансиране на местните дейности 1 211 700 лв.;
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища 131 00 лв.;
- целева субсидия за капиталови разходи 730 000 лв.

Като цяло средствата предоставени от Централния бюджет за финансиране на местни и държавни дейности са в размер на 10 309 980 лв.

Спрямо 2019 г. завишението е в размер на 1 036 978 лв. когато взаимоотношенията с ЦБ са в размер на 9 273 002 лв.

Дължи се основно на завишение в общата субсидия за държавните дейности – с 939 878 лв. В размерите на единните разходни стандарти са разчетени средства за увеличение с 10 на сто на средствата за заплати на персонала и съответните осигурителни вноски от работодател за всички делегирани от държавата дейности, с изключение на функция

„Образование“. В размерите на стандартите във функция „Образование“ са разчетени средства за увеличение със 17 на сто на средствата за заплати и съответните осигурителни вноски от работодател на педагогическия персонал и с 10 на сто на непедagogическия персонал.

Изравнителната субсидия за финансиране на местните дейности на общината е увеличена с 26 400 лв., средствата за зимно поддържане са увеличени с 18 700 лв. а целевата субсидия за капиталови разходи с 52 000 лв.

За втора поредна година имаме ръст в размера на изравнителната субсидия с 2%, която се използва за финансиране на местни дейности. За поредна годината темповете на ръст са в полза на държавните дейности. Средствата за зимно поддържане и снегочистване са с целеви характер и се отнасят към местните дейности.

Целевата субсидия за капиталови разходи се разпределя по решение на Общински съвет. Считано от 2017 година бе променен начина на разпределение на капиталовата субсидия и средствата за основен ремонт на IV-класната пътна мрежа. Тя може да бъде трансформирана в целеви трансфер за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа след предложение от кмета на общината до министъра на финансите въз основа на решение на Общински съвет съгласно чл.87 от ЗДБРБ за 2020 г.

Непроменени остават условията и сроковете за предоставяне на държавните трансфери.

## ***2. Собствени приходи***

Постигането на бюджетна стабилност на общината минава през реалистично планиране на собствените приходи.

С цел ограничаване възможността за поемане на финансово необезпечени разходни ангажименти и на риска от влошаване на фискалните показатели на общината е приложен консервативен подход при прогнозиране на общинските приходи.

Планирането на собствените приходи е на база извършен анализ за събираемостта им през предходните три години, очакваните приходи от просрочия и отчитане на промените от миналата година при определяне на данъка върху превозните средства и измененията по отношение на данъка върху недвижимите имоти, съгласно Закона за местните данъци и такси.

Планираните данъчни приходи са в общ размер на 940 500 лв.

Неданъчни приходи в бюджет 2020 г. са планирани в размер на 1 891 786 лв. Заложените приходи от управление на общинска собственост са 743 000 лв., от общински такси 1 055 037 лв., като тук основен дял заема такса битови отпадъци в размер на 861 537 лв., от глоби, санкции, наказателни лихви 100 000 лв., от продажба на нефинансови активи 51 633 лв., от общински и държавни концесии 35 000 лв., внесени данъци в републиканския бюджет 148 428 лв.

Собствените приходи на разпоредителите, прилагащи системата на делегиран бюджет – училища и Етнографско-Археологически музей, са планирани от директорите и с тези средства е увеличен плана на

разходите за делегираните от държавата дейности. Планираните приходи са в размер на 18 680 лв.

### ***3. Трансфери***

През настоящата 2020 г. община Елхово планира средства за осигуряване общинско съфинансиране по спечелени проекти по Оперативна програма „Околна среда“, Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ и Програма за развитие на селските райони 2014-2020 в размер на 515 221 лв.

### ***4. Възмездна финансова помощ***

Предоставената временна финансова помощ в размер на 50 000 лв. през 2016 г. за обезпечаване дейността на Местна инициативна група Елхово - Болярово се планира да бъде възстановена.

### ***5. Временни безлихвени заеми***

Планирани са средства за предоставяне на временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства на Европейския съюз, обезпечавачи плащания по проекти по Програма за развитие на селските райони 2014-2020 и Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ в размер на 508 391 лв.

Заемите, които се очаква да бъдат възстановени са в общ размер от 915 914 лв.

От Фонд „ФЛАГ“ЕАД през 2020 г. е планирано да бъдат усвоени останалите договорени средства в размер на 4 930 224 лв., които ще бъдат предоставени под формата на временни безлихвени заеми по Оперативна програма „Околна среда“.

### ***6. Заеми от банки и други лица в страната***

През 2020 г. е планирано усвояването на остатъчния размер и погасяването на поетия дългосрочен дълг от Фонд „ФЛАГ“ЕАД по проект „Проектиране и строителство на Пречиствателна станция за отпадъчни води, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в гр. Елхово“, изпълняван по Оперативна програма „Околна среда“.

Договорените параметри през 2019 г. са 5 268 966 лв. дълг осигуряващ оборотни средства и ДДС за изпълнение на проекта и 1 679 608 лв. дълг покриващ собственото участие в проекта, представляващо 11,94% от разходите. Усвоените средства през 2019 г. по тях са съответно 1 677 636 лв. и 340 714 лв. Оставаният размер средства е заложен за усвояване през 2020 г.

### ***7. Друго финансиране***

В приходната част на бюджета се залагат и отчисленията по реда на чл.60 и чл.64 ал.1 от Закона за управление на отпадъците в размери определени съгласно утвърдените план-сметки на разходите от такса битови отпадъци в града и селата, възлизащи в размер на 183 563 лв.

За тази година е определен размер от 69 лв./тон депониран отпадък по чл.60 от ЗУО, а по чл.64 ал.1 от ЗУО се запазва в размер на 18,24 лв./тон.

### **8. Преходен остатък**

Реализираният преходен остатък към 31.12.2019 г. е в размер на 2 907 901 лв., в т.ч. за държавни дейности 1 067 822 лв. и местни дейности 1 840 079 лв.

Реализираните в края на годината икономии от средства за финансиране на делегираните от държавата дейности остават по бюджета на общината и се разходват за същите цели, както и за капиталови разходи през следващите бюджетни години в рамките на съответната функция, съгласно чл.43 ал.1 от ПМС №381 от 30 декември 2019 г.

Остатъкът от местните дейности в размер на 1 840 079 лв. е разпределен в зависимост от нуждите в тези дейности, като са приспаднати средствата с целеви характер, които са в размер на 1 170 588 лв.

В Приложение № 1 и Приложение № 3 е представено разпределението по приходната част на бюджета за 2020 г. и преходния остатък на общината в лева за 2019 г.

## **II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ:**

### **1. Държавни дейности и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи**

Бюджетните кредити за финансиране на делегираните от държавата дейности са в размерите, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г. и са съобразени с разчетите на Министерство на финансите. Средствата за заплати и осигуровки са определени в рамките на стандартите, а размера на вноските съгласно Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2020 г.

Размерът на средствата по функции „Общи държавни служби”, „Отбрана и сигурност”, „Образование”, „Здравеопазване”, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” и „Почивно дело, култура, религиозни дейности” са определени съобразно стойностните показатели на общината в чл.51 от Закона за държавния бюджет на Р България за 2020 г. През 2020 г. тяхното финансиране се извършва съгласно единни разходни стандарти и натурални показатели.

Натуралните показатели за община Елхово съгласно разчетите от Министерство на финансите са следните:

- население по постоянен адрес – 16 031 бр.
- брой ученици в общински училища – 1 244 бр.
- брой деца 2-4 год.възраст в общински детски градини – 188 бр.
- брой деца 5-6 год.възраст в общински детски градини – 154 бр.
- брой деца 5-6 год.възраст в полудневна група – 32 бр.
- брой деца в яслена група към детска градина към функция „Здравеопазване“ – 30 бр.
- брой деца в детска кухня към функция „Здравеопазване“ – 40 бр.

- брой ученици за медицинско обслужване в здравен кабинет в държавни и общински училища – 1 520 бр.
- брой деца за медицинско обслужване в здравен кабинет в детски градини – 342 бр.
- брой места в специализирани институции и услуги в общността – 79 бр.
- субсидирана численост към функция „Култура” – 31 бр.

### **1.1. Функция „Общи държавни служби”**

За функция „Общи държавни служби” разчетените средства от Министерство на финансите са 836 700 лв. и са предназначени за заплати, други възнаграждения и плащания, обезщетения при пенсиониране и осигурителни вноски на заетите в дейност „Общинска администрация”. Спрямо 2019 г. средствата са с 33 000 лв. по-малко. Причината за намалението е че не са включени средствата за възнаграждения и съответните осигурителни вноски на кметските наместници, които ще бъдат предоставени допълнително към общинския бюджет през 2020 г. Съгласно чл.17 от ПМС 381/30.12.2019 г. са одобрени общо 27,5 млн.лв. за възнаграждения, които ще бъдат разпределени между общините на база предоставена информация за броя на избраните кметове и кметски наместници. В стандарта е намерило отражение увеличението с 10 на сто на заплатите в бюджетната сфера. През 2020 г. се прилагат стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване. Конкретният размер на средствата за заплати зависи от броя на населението по постоянен адрес на общината. Предоставянето на средствата за заплати е диференцирано а именно: за кметове и за служители на общинска администрация.

Съгласно т.11 от Решение № 208 от 16.04.2019 г. Общинският съвет по предложение на кмета определя числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” в рамките на средствата, определени по единните разходни стандарти.

В рамките на средствата по единни разходни стандарти, кметовете определят индивидуалните основни месечни възнаграждения на служителите в администрацията съгласно заповед.

Преходният остатък за тази дейност е в размер на 143 377 лв.

Предоставените през 2020 г. държавни средства са за обезпечаване на възнагражденията, осигурителните вноски и обезщетенията на 55,5 щатни бройки.

Под формата на дофинансиране с местни приходи са предвидени средства за заплати и осигуровки на допълнителната численост на персонала в размер на 335 000 лв. за 26,5 щатни бройки.

Издръжката на дейност „Общинска администрация“ се финансира с местни приходи.

В дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ средствата са в размер на 17 514 лв. и представляват преходен остатък от проведените местни избори за кметове и общински съветници на 27.10.2019 г.

### **1.2. Функция „Отбрана и сигурност”**

За функция „Отбрана и сигурност” разчетените държавни средства за 2020 г. са 165 812 лв. Въведени са единни разходни стандарти за финансирането на функцията, както следва: денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление стандарта е 11 200 лв. на брой; за издръжка на офиси на военен отчет 3 400 лв.; за издръжка на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни и материално стимулиране на обществените възпитатели 6 480 лв. на брой; доброволни формирания за застраховка срещу злополука и обучение 200 лв. на брой, за екипировка 1 000 лв. на брой и за участие в обучение и за изпълнение на задачи при бедствия 440 лв. на брой.

През 2020 г. се въвеждат стандарти за финансиране издръжката на детска педагогическа стая и районни полицейски инспектори и допълващ стандарт за обслужвана площ за тези две дейности. Предоставените средства за тях са в размер на 27 052 лв.

Функцията включва дейност „Отбранително – мобилизационна подготовка” – 81 800 лв., дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” – 72 412 лв. и дейност „Доброволни формирания за защита при бедствия” – 11 600 лв. Реализираните преходни остатъци за тези дейности са съответно 9 104 лв., 156 179 лв. и остатък в дейност „Доброволни формирания за защита при бедствия” е 16 835 лв.

### **1.3. Функция „Образование”**

Функция „Образование” се финансира съгласно единни разходни стандарти. Съгласно разчетите на Министерство на финансите общия размер на държавните средства през 2020 г. за функция „Образование” е 6 029 023 лв.

През 2020 г. се запазват основните характеристики на модела за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищното образование, въведен през 2018 г. Дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците в детските градини, училищата, центровете за подкрепа за личностно развитие и в ученическите общежития се финансират по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка и стандарти за институция.

Съгласно РМС 208/2019 г. за целите на прилагане на регионалния коефициент общините се групират в осем групи. С него се увеличават средствата по стандартите за дете/ученик, за група/паралелка и за институция. Община Елхово попада в 7-ма регионална група или е с регионален коефициент 0,102.

Увеличението на стандартите за делегираните дейности по образованието за 2020 г. е в съответствие с политиката за увеличение на доходите на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование, увеличението на възнагражденията в системата на непедagogическия персонал с 10 на сто и свързания с това ръст на осигурителните вноски от работодателя.

Стандартите за финансиране на детските градини са завишени средно с 15%, стандартите за неспециализираните училища и

професионалните гимназии са завишени с 16%, стандартите за ученик в друга форма на обучение (вечерна, самостоятелна и др.) са увеличени средно с 18%. Допълващият стандарт за материална база запазва нивото си от 2019 г.

През 2020 г. годишните размери на стандартите за финансиране на децата в детските градини са следните:

- на дете от 2 до 4 години в целодневна група в детска градина е 2 537 лв.;
- на дете от 5 до 6 години в целодневна група в детска градина е 2 747 лв.;
- на дете в яслена група към детска градина е 1 431 лв.

В дейността се включват средствата по стандарт за институция – за двете градини 55 400 лв., средства по стандарт за група 97 254 лв. и средствата по регионален коефициент 105 559 лв.

За дейност „Детски градини“ по разходни стандарти средствата са общо 1 140 459 лв. Допълнително се предоставя добавка за подпомагане храненето на децата в подготвителните групи в детските градини в размер на 14 476 лв., норматива за дете на ресурсно подпомагане 9 987 лв. и допълващ норматив за създаване на условия за приобщаващо образование 1 356 лв. Общо средствата за дейност „Детски градини“ са в размер на 1 166 278 лв.

За дейност „Подготвителна група в училище“ финансирането е на база стандарт за дете от 5 до 6 години в полудневна група в размер на 1 618 лв., стандарт за подготвителна полудневна група 2 252 лв. и средства по регионален коефициент 4 356 лв. Добавка за подпомагане храненето на децата в подготвителните групи към училищата е 2 350 лв. Общо средствата за дейност „Подготвителна група в училище“ са в размер на 48 599 лв.

Реализираните преходни остатъци по тези две дейности са съответно 52 305 лв. и 24 502 лв. В приходната част на бюджета са включени средствата с целеви характер по изпълнявания от ДГ „Надежда“ проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ в размер на 108 лв.

При финансиране на общообразователните училища през 2020 г., стандарта за издръжка на 1 ученик е 1 869 лв. Община Елхово получава средства за 1 112 бр. ученици. Стандартът за институция е в размер на 223 000 лв., т.е. на 5-те училища се предоставят по 44 600 лв. Стандартите за 52 паралелки възлизат в размер на 493 220 лв. и средствата по регионалния коефициент 285 044 лв.

Финансирането при професионалните училища - ПГ по МСС „Ернесто Че Гевара“, с.Бояново е съгласно единен стандарт в размер на 2 835 лв. на ученик. Получените средства са за 132 ученика. По стандарта за институция училището получава 44 600 лв., за съществуващите 5 паралелки в него получава 63 445 лв. а по регионалния коефициент 49 191 лв. За функционирането на общежитието получените общо средства са в размер на 117 789 лв.

На училищата се предоставят и средства / добавки/ за:



- целодневна организация на учебния ден за ученици от I до VII клас – 606 706 лв.
- подпомагане храненето на учениците от I-IV клас – 48 128 лв.
- ученик на ресурсно подпомагане – 63 251 лв.
- създаване на условия за приобщаващо образование – 10 396 лв.
- добавка за подобряване на материалната база на училищата – 31 100 лв.
- средства за защитени училища – 70 049 лв.
- средства за стипендии – 34 206 лв.
- средства за самостоятелна форма на обучение – 22 752 лв.

Стартиралото от миналата година предоставяне на средствата за занимания по интереси в детските градини и училищата съгласно Наредбата за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищното образование продължава и през 2020 г. Целевите средства за занимания по интереси се осигуряват от държавния бюджет въз основа на нормативи за институция и ученик. Нормативът за институция е в размер на 1 900 лв., а норматива за ученик е 30 лв. или за общината се предоставят общо 48 720 лв.

Въведен е и допълващ стандарт в размер на 41 лв. и 61 лв. за ученик в дневна форма на обучение и дуална система на обучение в гимназиален етап, за които се получават 20 418 лв.

Съгласно чл.282 ал.6 и ал.7 от Закона за предучилищното и училищното образование разпределението на средствата отпуснати по единни разходни стандарти между училищата, детските градини и обслужващите звена се извършва въз основа на утвърдени формули за всяка дейност поотделно след обсъждане с директорите. Срещата с директорите на училища, детски заведения и обслужващи звена се проведе на 06.01.2020 г.

Извън средствата по единни разходни стандарти, на първостепенния разпоредител се предоставят средства за развитие на интересите, способностите, компетентностите и изявата на деца и ученици, осъществявани от Център за подкрепа за личностно развитие, които не се включват във формулата. Средствата са в размер на 46 000 лв. и са заложили в дейност „Център за подкрепа за личностно развитие“.

Преходният остатък от средства за дейност „Неспециализирани училища, без професионални гимназии ” е в размер на 256 680 лв., дейност „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка” – 109 284 лв.

В приходната част на бюджета са включени средствата с целеви характер по изпълняваните от училищата проекти. Преходният остатък от тях е в размер на 55 459 лв. и е по проект „Подкрепа за успех”, в т.ч.:

- ПГ по МСС „Ернесто Че Гевара“, с.Бояново – 5 563 лв.
- ОУ“Хаджи Димитър“, с.Гранитово – 10 201 лв.
- ОУ“Паисий Хилендарски“, с.Бояново – 5 712 лв.
- ОУ“Паисий Хилендарски“, гр.Елхово – 14 401 лв.
- ОУ“Св.Св.Кирил и методий“, гр.Елхово – 19 582 лв.

Осигуреното дофинансиране с местни приходи за функция „Образование“ през 2020 г. е в размер на 45 000 лв.

Средствата са за дейност „Детски градини“ за осигуряване на фонд работна заплата, осигурителни вноски, СБКО, работно облекло на педагогическия персонал и изплащане на обезщетения при прекратяване на трудовите правоотношения поради придобито право на пенсиониране за осигурителен стаж и възраст.

#### **1.4. Функция „Здравеопазване“**

Във функция „Здравеопазване“ са разчетени средства за работни заплати, осигуровки и издръжка за 10бр. медицински персонал, зает в системата на училищното и детското здравеопазване и 1бр. персонал зает в детската кухня.

Стандартите за финансиране на дейностите в тази функция през 2020 г. са следните: за медицинско обслужване в здравен кабинет на дете в целодневна детска градина в община с над 40 деца е 175 лв.; на дете в полудневна детска градина и подготвителен клас в училище е 31 лв.; на ученик в общинско училище в община с над 300 ученика е 32 лв.; на яслена група към детска градина е 1 478 лв.

Стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет в детски градини и училища са завишени с 10%, а тези за яслена група към детска градина и детска кухня с 11%. Разчетени са средства за увеличение на разходите за персонал с 10 на сто.

Числеността на персонала в здравните кабинети се определя в рамките на средствата и съгласно Наредба №3 от 27.04.2000г. за здравните кабинети в детските заведения и училищата. Средствата по стандартите са в размер на 153 822 лв. и се планират в дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища“.

Общината е получила средства и за детска кухня в размер на 9 520 лв. Единният разходен стандарт е в размер на 238 лв. на дете. Средствата се планират в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“.

Преходният остатък за дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища“ е в размер на 99 950 лв., а за дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ е в размер на 249 лв.

Т.к. средствата за дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ не са достатъчни за осигуряване изплащането на възнагражденията и осигурителните вноски на 1 брой щатен персонал а съгласно чл.43 ал.1 от ПМС 381/30.12.2019 г. реализираните преходни остатъци могат да се ползват в рамките на съответната функция, предлагаме 3 000 лв. да бъдат прехвърлени от дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища“ в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“.

За подобряване на здравословните условия в детските градини от преходен остатък ще бъдат закупени PVC тенти за ДГ“Невен“, ул.Славянска“ и ул.“Ангел Вълев“ на стойност 7 000 лв., изградени системи за видеонаблюдение ДГ“Невен“, ул.Славянска“ и ул.“Ангел

Вълев“ – 6 000 лв. и ДГ“Надежда“ – 4 000 лв., както и закупено кухненско оборудване за ДГ“Надежда“ – 7 000 лв.

В дейност „Други дейности по здравеопазването“ се отнасят възнагражденията и осигурителните вноски за здравните медиатори. Преходният остатък в тази дейност е 1 721 лв.

### **1.5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**

За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – държавни дейности са разчетени средства за дейностите „Домове за стари хора“, „Защитени жилища“, „Центрове за социална рехабилитация и интеграция“ и „Център за настаняване от семеен тип“. Средствата са на база разходни стандарти и включват всички разходи на зетия персонал – заплати, осигуровки, издръжка.

През 2020 г. стандартите са завишени диференцирано. За специализираните институции за предоставяне на социални услуги /Дом за стари хора/ увеличението на стандартите е с 10%. За социалните услуги предоставяни в общността средното увеличение е 14%. Стандартите за защитено жилище за лица с умствена изостаналост и центрове за настаняване от семеен тип за деца/младежи с и без увреждания завишението е 15%, а при център за социална рехабилитация и интеграция 8%. Месечната помощ за ученик е в размер на 35 лв., като запазва нивото си от 2019 г. Разчетените средства за увеличение на разходите за персонал са с 10%.

За дейност „Домове за стари хора“ стандартът е 9 035 лв. за 1 място; за дейност „Защитени жилища“ е 11 400 лв. за 1 място, за дейност „Център за социална рехабилитация и интеграция“ – 3 499 лв. за 1 място, за дейност „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания“ – 12 717 лв. за 1 място а за дейност „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания“ стандартът е 15 758 лв. за 1 място. За дейностите „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания“ и „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания“ допълнително се отпускат и месечни помощи на ученици в размер на 35 лв. или общо 9 240 лв.

В дейност „Домове за стари хора“ местата са 16бр., в „Защитени жилища“ – 6бр., в „Център за социална рехабилитация и интеграция“ – 35бр., в дейност „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания“ – 8бр. и в дейност „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания“ – 14бр.

Държавната субсидия общо е 667 013 лв. Броя на зетите в тези дейности се определя съгласно утвърдена методика от министъра на труда и социалната политика.

Предвидено е дофинансиране на дейност „Програми за временна заетост“ – 5 000 лв. за изплащане възнаграждения, обезщетения и осигурителни вноски на зетите. Заложено е и дофинансиране в размер на 18 000 лв. на дейност „Защитено жилище“ включващо осигуряване на възнагражденията и текущата издръжка на одобрената 1 щатна бройка; на дейност „Центрове за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания“ за подпомагане текущата издръжка са планирани 15 000 лв.;

на дейност „Дом за стари хора“ за подпомагане текущата издръжка 15 000 лв. Общо осигурените средства за дофинансиране на функцията са в размер на 53 000 лв.

От преходен остатък за тази функция средствата са в размер на 86 513 лв. Реализираният преходен остатък от дейност „Центрове за социална рехабилитация и интеграция“ е в размер на 46 761 лв. и ще се използва за текуща издръжка.

Остатъците за дейностите „Защитени жилища“ и „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с/без увреждания“ са в размер съответно 5 168 лв. и 9 774 лв., в т.ч. от дарение 594 лв. и за дейност „Домове за стари хора“ 5 770 лв. и ще се използват за подпомагане текущите разходи през годината.

В дейност «Програми за временна заетост» преходния остатък е в размер на 729 лв. за ОУ»Св.Паисий Хилендарски», с.Бояново и 1 037 лв. за община Елхово. Средствата представляват възнаграждения на заетите лица по програми през изминалата година.

В държавна дейност «Личен асистент» е преходния остатък по получени средства в размер на 17 274 лв. и включва средства по ПМС №344/2018 г. – 3 255 лв. и по Механизъм „Лична помощ“ – 14 019 лв.

#### **1.6. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“**

Разчетът за функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ през 2020 г. е 375 390 лв. Стандартите за музеите с регионален характер са завишени с 8,6%, а за читалищата с 10% във връзка с увеличението на разходите за пероснал с 10 на сто. Функцията включва финансиране на дейност „Музей, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер” – 114 390 лв. и субсидия за дейност „Читалища” – 261 000 лв.

Финансирането на дейност „Читалища” е на база стандарт. За 2020 г. той е 10 440 лв. на субсидирана бройка. Със Закона за държавния бюджет заложените бройки за общината са 25. За дейност „Читалища” са планирани и още 12 000 лв. дофинансиране за осигуряване общинската субсидия за развитие на читалищната дейност на територията на общината.

За дейност „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер” стандарта е 16 655 лв. Субсидията се предоставя за 6 бройки. За дейността се предоставя и допълващ стандарт за закрити площи за музеи и художествени галерии с регионален характер 14 460 лв. Реализираният преходен остатък в тази дейност е в размер на 22 405 лв.

Средствата в дейност „Спорт за всички” в размер на 1 172 лв. представляват целеви преходен остатък и се отнасят за закупуване спортни пособия и организиране спортни мероприятия от училищата и детските градини по ПМС 129/11.07.2000 г.

Съгласно Постановление № 219 на Министерски съвет от 05.09.2019 г. за ремонт, възстановяване, изграждане и довършване на военни паметници на община Елхово се предоставят 4 600 лв. Средствата

са целеви преходен остатък и са заложи в дейност „Други дейности по културата“.

## **2. Местни дейности**

### **2.1. Функция „Общи държавни служби“**

По функция „Общи държавни служби“ с местни приходи се обезпечават разходите за текуща издръжка на общинска администрация, кметствата и кметските наместничества, както и възнагражденията и издръжката на Общински съвет.

Разпределените средства за дейност „Общинска администрация“ в размер на 518 580 лв. включват разходи за ел.енергия, отопление, телефонни разговори, материали, разходи за застраховки на сградния фонд и превозните средства, командировки в страната и чужбина, абонаменти, поддръжка на техниката и софтуера към нея, членски внос, СБКО.

Планираните текущи ремонти в дейността са за ремонт на сгради по населени места в размер на 156 892 лв.

Спазено е ограничението от 2% за размер на представителните разходи на кмета на общината от разходите за издръжка на общинска администрация съгласно чл.89 ал.1 от ЗДБРБ за 2020 г. Планираните средства са в размер на 5 000лв.

За цифровизация на документи на ГРАО са планирани 7 000 лв.

Средствата за разпределение по решение на Общински съвет за предоставяне на помощи на населението на общината са в размер на 12 000 лв. и помощи за финансово подпомагане на „ин-витро“ процедури на семейства с репродуктивни проблеми 10 000 лв.

В дейност „Общински съвети“ са разчетени средства в размер на 91 000 лв. за възнаграждения, осигуровки и издръжка.

В дейност „Други изпълнителни и законодателни органи“ се включват средствата представляващи 1% режимни разходи по жилищно-спестовните влогове, които постъпват в приход на общинския бюджет и се разходват целево. Средствата са в размер на 5 740 лв.

### **2.2. Функция „Отбрана и сигурност“**

Във функция „Отбрана и сигурност“ средствата са за превантивна дейност за намаляване вредните последици от бедствия, аварии и катастрофи 10 000лв. От преходен остатък от приходи от продажби на нефинансови активи са планирани средства за ремонт на язовири на територията на община Елхово в размер на 20 000 лв.

### **2.3. Функция „Образование“**

Финансирането на функция „Образование“ с общински приходи включва издръжка на дейност „Детски градини“ и възнаграждения, осигуровки и издръжка на дейностите „Център за подкрепа за личностно развитие“ и „Други дейности по образованието“. Общо разходите за местната функция „Образование“ са на стойност 505 000 лв.

### **2.4. Функция „Здравеопазване“**

Средствата за функция „Здравеопазване” са в размер на 309 850 лв. Предназначени са за предоставяне субсидия за болнична помощ на МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД в размер на 200 000 лв. и за капиталови разходи за МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД в размер на 98 850 лв.

Капиталовият разход е предназначен за закупуване на компютърен томограф на разсрочено плащане.

За осигуряване издръжката в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ са планирани 1 000 лв.

За извършване на текущи ремонти и за закупуване на материали на „Медицински център №1 – Елхово“ЕООД са планирани средства в размер на 10 000 лв. при възникване на необходимост през годината по предложение на управителя на здравното заведение.

## **2.5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”**

Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” общински са дейностите: „Домашен социален патронаж”, „Клубове на пенсионера, инвалида и други”, „Други дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, „Програми за временна заетост”.

За текуща издръжка на дейност „Домашен социален патронаж, трапезарии и други социални услуги” планираните средства са в размер на 243 000 лв., в т.ч. за капиталови разходи 18 000 лв. За дейността е предвидено завишаване числеността на персонала с 2 щатни бройки във връзка с повишаване капацитета на 180 души.

За функционирането на останалите дейности се залагат: за дейност „Клуб на пенсионера, инвалида и други” – 17 000 лв.; „Други дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” – 65 000 лв.; „Програми за временна заетост” – 5 000 лв.

Заложените средства в дейност „Програми за временна заетост” са за закупуване на работно облекло, работни инструменти, строителни материали за заетите по национални и оперативни програми.

Общо предоставяните средства за осигуряване функционирането на дейностите в тази функция са в размер на 330 000 лв.

## **2.6. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”**

Планираните бюджетни кредити за функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” са 2 509 813 лв.

За дейност „Водоснабдяване и канализация” са разпределени 661 822 лв., от тях като преходен остатък са средствата в размер на 1 197 лв. от Министерство на регионалното развитие и благоустройството за реконструкция водопровод ул.”3-ти март” и „Лом”. За капиталови разходи планираните средства са в размер на 648 822 лв. от целева субсидия за капиталови разходи за обект «Реконструкция водопровод ул.”Вардар“, ул.”Ж.Петков“, ул.”Асен Златаров“ и ул.”П.Хилендарски“ в участъка от ул.”Асен Златаров“ до ул.”Ангел Вълев“. За обезпечаване текущата експлоатация на фонтаните в централна градска част са планирани 5 000 лв.

За дейност „Осветление на улици и площади” са предвидени 240 000 лв. за текуща издръжка.

Бюджетът на дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” е в размер на 472 280 лв. За текущи ремонти на уличната мрежа са планирани 430 000 лв. разпределени както следва: чакълиране на улици и машинен кърпеж улици по населени места 170 000 лв., асфалтови кърпежи 60 000 лв. и благоустрояване междублокови пространства 200 000 лв. За пътна маркировка са предвидени 30 000 лв. За ремонт на тротоари по стапански начин са планирани 10 000 лв. Преходните обекти в дейността са на стойност 2 280 лв.

За дейност „Озеленяване” разчетените средства са 90 000 лв., които включват разходи за заплати, обезщетения, осигуровки, текуща издръжка на персонала в дейността.

Разчетените за дейност „Чистота” средства са в размер на 1 239 551 лв., от които разходи за ДДС – 53 805 лв. и отчисления по реда на чл.60 и чл.64 от ЗУО – 183 563 лв. са включени в приходната част на бюджета. Целевият преходен остатък от събрана такса битови отпадъци е 378 014 лв. Разпределението на разходите по параграфи е на база одобрени план – сметки за разходите от такса битови отпадъци по населени места през 2020 г.

В дейност „Други дейности по опазване на околната среда” се залагат средства в размер на 34 440 лв., в т.ч. за дезинсекция, дератизация и дезакаризация на територията на община Елхово 21 000 лв.

В дейност „Управление на дейностите по отпадъците” се залагат средства по проект ”Закриване и рекултивиране на общинско депо за битови отпадъци гр.Елхово” включващи собствени средства за НСН и авторски контрол от преходен остатък – 4 088 лв. В дейност «Пречистване на отпадъчните води от населените места» са планирани средства в размер на 5 000 лв. за присъединяване на ПСОВ към ЕВН.

## **2.7. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”**

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” включва дейностите: „Обредни домове и зали”, „Други дейности по културата” и „Спортни бази за спорт за всички”.

За дейност „Обредни домове и зали” са разпределени средства в размер на 147 000 лв., в т.ч. 15 000 лв. за помощи за погребения, 12 000 лв. за изкоп на гробове, за бетониране на чакълирани алеи в гробищен парк 40 000 лв. от приходи от продажби на нефинансови активи.

Дейност „Други дейности по културата” включва разходи за издаване вестник „Елховска дума”, за закупуване на знамена, за провеждане Празника на гр.Елхово, за провеждане събори по населени места на територията на общината, за фестивал „Тунджа пее и танцува“, Пленар „Яница“ и за други културни прояви от местно и национално значение. Общо планираните средства за дейността са 76 507 лв. В тях е включен остатъка от дарения за Празника на града от 2019 г. в размер на 7 лв. и за културни мероприятия кметство с.Кирилово 1 500 лв.

В дейност „Спортни бази за спорт за всички” са планирани средства в размер на 106 000 лв. От тях 50 000 лв. са предвидени за

субсидии на спортни клубове, 11 000 лв. са капиталов разход за обект „Закупуване на тепих за многофункционална спортна зала“, а останалите средства в размер на 45 000 лв. са за поддръжка на спортната база и спортни съоръжения в парково и предпарково пространство.

## **2.8. Функция „Икономически дейности и услуги”**

Функция „Икономически дейности и услуги” включва дейностите: „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов”, „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата”, „Приюти за безстопанствени животни”, „Други дейности по туризма”, „Общински пазари и тържища” и „Други дейности по икономиката”. Планираните средства са в размер на 1 227 149 лв. Разпределението по дейности е както следва:

Дейност „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” – 386 411 лв. В това разпределение са включени 146 411 лв. преходен остатък от 2019 г. от реализирани продажби на дърва за огрев на местното население и дървесина. Очакваните приходи от този вид дейност през 2020 г. са 288 000 лв., в т.ч. ДДС 48 000 лв. Планираните капиталови разходи в дейността са „Изготвяне на лесоустройствен проект за периода от 2021 до 2030 година“ на стойност 36 000 лв. и „Закупуване на лек автомобил – втора употреба“ на стойност 15 000 лв.

За дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” са предвидени 376 574 лв. От тях целеви средства са 131 000 лв. за зимно поддържане и снегочистване, получени от Централния бюджет за 2020 г. Преходният остатък е в размер на 195 574 лв. за зимно поддържане и снегочистване средства от държавния бюджет и от Агенция „Пътна инфраструктура“.

В дейност „Приюти за безстопанствени животни” и „Други дейности по туризма” заложените средства са съответно 12 500 лв. и 7 613 лв. Дейност „Приюти за безстопанствени животни” е въведена във връзка със задълженията на общините по Закона за защита на животните и в нея се предвиждат средствата необходими за осъществяване на дейностите, свързани с овладяване популацията на безстопанствените животни. В дейност „Други дейности по туризма” са заложените средствата, които се очаква да постъпят от внесен туристически данък през 2020 г. в размер на 5 000 лв., както и целевия остатък от него в размер на 2 613 лв. Същите ще бъдат изразходвани за мероприятия по чл.10 ал.2 от Закона за туризма съгласно утвърдената Годишна програма за развитие на туризма в община Елхово през 2020 г.

Разчетените средства в дейност „Общински пазари и тържища” са 25 000 лв. за заплати, осигуровки и издръжка и са определени на база очакваните приходи от такси за ползване на пазари, тържища, тротоари и др.

В дейност „Други дейности по икономиката” са планирани средства за текуща издръжка на дейността, включително и заплащането на данък сгради и такса смет на общинските имоти. От преходен остатък са средства за обезщетение собственици за прокарване канализация и ел.провод с.Лесово 3 048 лв. За подготовка на работни проекти



средствата са в размер на 66 613 лв., за енергийно обследване на сгради ремонтирани по ОП“Региони в растеж“ 59 500 лв., за енергийно обследване на многофамилни жилищни сгради за кандидатстване по ОП“Региони в растеж“ 30 000 лв., за енергийно обследване на общинска образователна инфраструктура за кандидатстване по ОП“Региони в растеж“ 5 500 лв., за оценка съответствието на инвестиционния проект и осъществяване на независим строителен надзор 30 000 лв., за оценка съответствието на инвестиционни проекти по ОП“Региони в растеж“ 3 700 лв. Преходни от миналата година са обект „Изготвяне на Генерален план за организация на движението и проект за подробен план за организация на движението на гр.Елхово, община Елхово“ на стойност 18 180 лв., „Изработване на Общ устройствен план на община Елхово“ съгласно споразумение с Министерство на регионалното развитие и благоустройството в размер на 51 610 лв. и други. За събаряне на рушащи се сгради планираните средства са в размер на 30 000 лв. За изграждане на видеонаблюдение в гр.Елхово са планирани средства в размер на 2 120 лв. Като цяло за дейността разпределените средства са 421 171 лв.

## **2.9. Функция „Разходи, некласифицирани в другите функции“**

В тази функция се отчитат разходите за лихви по получени заеми от страната. През 2019 г. община Елхово сключи 2 договора за дългосрочни кредити с Фонд „ФЛАГ“ЕАД. Планираните разходи за изплащане разходи за лихви през 2020 г. са в размер на 120 000 лв.

Км функцията е планиран резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 84 000 лв. които ще бъдат използвани след решение на Общински съвет-Елхово.

Разпределението на разходната част е представено по функции, групи, дейности, параграфи и подпараграфи, съгласно Единната бюджетната класификация за 2020 г. в Приложение № 2.1, а по бюджети на отделни разпоредители съгласно Приложение № 2.2.

## **III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

Поименният списък за капиталови разходи за 2020 г. /Приложение №4/ включва средства, предвидени със Закона за държавния бюджет под формата на целева субсидия за капиталови разходи, средства от преходен остатък, средства от продажба на общински нефинансови активи, текущи приходи и външно финансиране на обща стойност 25 759 031 лв.

Целевата субсидията за капиталови разходи от Централния бюджет в размер на 730 000лв. е планирана да бъде за реализацията на:

- Реконструкция водопровод ул.“Вардар“ в участъка от ул.“Царибродска“ до ул.“Търговска“ и от ул.“Търговска“ до ул.“Ж.Петков“; ул.“Ж.Петков“ в участъка от ул.“Ал.Стамболийски“ до ул.“Вардар“; ул.“Асен Златаров“ в участъка от ул.“Ал.Стамболийски“ до ул.“П.Хилендарски“ и от ул.“Вардар“ до ул.“Марица“ и ул.“П.Хилендарски“ в участъка от ул.“Ангел Вълев“ до ул.“Асен Златаров“ на стойност 647 625 лв.

- Закупуване на компютърен томограф за МБАЛ“Св.Иван Рилски“ЕООД на стойност 82 375 лв.

Преходни обекти са: Програма за енергийна ефективност в съответствие с чл.12 от Закона за енергийна ефективност на община Елхово - 3 000 лв.; Закупуване на лек автомобил за Социална кухня – 18 000 лв.; Изготвяне на Генерален план за организация на движението и проект за подробен план за организация на движението на гр.Елхово, община Елхово – 18 180 лв.; Изработване на Общ устройствен план на община Елхово - 51 610 лв.; Оценка на съответствието на инвестиционни проекти и строителен надзор и други.

Съгласно утвърдени план-сметки за разходите от такса битови отпадъци за 2020 г. е включено закупуването на самоходни машини за почистване на отпадъци на стойност 13 000 лв.

Със собствени средства е заложено разработване на проекти в размер на 66 613 лв.

Планираните средства от външни източници по програми и проекти са в размер на 24 690 048 лв.

#### **IV. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ**

В Приложение № 5 е представен индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз.

През 2020 г. ще се изпълняват следните проекти:

##### ***- ОП”РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ”***

1. проект „Приеми ме 2015“
2. проект „Обучения и заетост на хора с трайни увреждания“
3. проект „Патронажна грижа“
4. проект „Нова възможност за младежка заетост“

##### ***- ОП”ОКОЛНА СРЕДА”***

1. проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово”

2. проект „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на генерираните отпадъци от община Елхово и община Болярово на територията на община Елхово“

##### ***- ОП“РЕГИОНИ В РАСТЕЖ”***

1. проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Регионална дирекция „Гранична полиция“-Елхово“

2. проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Районна служба „Пожарна безопасност и защита на населението“ (РСПБЗН)-Елхово“

##### ***- ОП“НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ”***

1. проект „Подкрепа за успех“

*- РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДФ "ЗЕМЕДЕЛИЕ"*

1. проект „Изграждане и обновяване на детски площадки за игра в община Елхово“ (МИГ)
2. проект „Подобряване на състоянието, реконструкция и ремонт на три броя читалища в община Елхово“ (МИГ)
3. проект „Реконструкция на тротоари на ул. „Александър Стамболийски“ в град Елхово“ (МИГ)
4. проект „Основен ремонт на част от уличната мрежа в град Елхово“
5. субсидиране на земеделски производители на база декар обработваема площ - ПГ по МСС «Ернесто Че Гевара», с.Бояново

Наличните парични средства по спечелени проекти по ОП "Развитие на човешките ресурси" са в размер на 10 314 лв., ОП "Околна среда" 1 272 717 лв., ОП "Региони в растеж" 11 933 лв., ОП "Наука и образование за интелигентен растеж" 23 лв. и по проекти към ДФ "Земеделие" в размер на 345 418 лв. или общо 1 640 405 лв.

През годината очакваните постъпления са от:

- трансфери между сметки за средства от Европейския съюз по проекти 13 163 137 лв.;
  - трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз 514 711 лв.;
  - временни безлихвени заеми от ЦБ – 97 063 лв.
  - временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за Европейския съюз (нето) „-, „2 425 873 лв.;
  - субсидии за земеделски производители 10 000 лв.;
  - средства по проекти делегирани бюджети 55 567 лв.;
- или планирани общо приходи 11 414 605 лв.

Разходите са в размер на 13 054 987 лв., в т.ч. капиталови разходи 12 577 246 лв.

Планираният остатък в края на 2020 г. е 23 лв.

В Приложение № 6 е предложението за списъка на длъжностите, които имат право на транспортни разходи.

В Приложение № 7 е представена разшифровка на разходи, финансирани от приходи по §40/00 Постъпления от продажба на нефинансови активи.

В Приложение № 8 е представен списък на услугите за погребения, които се подпомагат от общината.

В Приложение № 9 е представена актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2020-2022 г.

В Приложение № 10 са включени второстепенните разпоредители към община Елхово през 2020 г.

Приложение № 11 включва Протокола от публичното обсъждане на проектобюджета на община Елхово за 2020 г.

Във връзка с гореизложеното предлагам Общински съвет - Елхово да вземе следните

### РЕШЕНИЯ:

На основание чл.21, ал.1, т.2, т.6 и т.23 и чл.52 ал.1 от Закона за местното самоуправление и местната администрация; 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 2020 г., Постановление № 381 от 30 декември 2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г., Решение на Министерски съвет № 208 от 16.04.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г., изменено с РМС № 644 от 01.11.2019 г. и Наредба №10 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, Общински съвет гр.Елхово:

I. Приема сборния бюджет на община Елхово за 2020 г. както следва:

1. По приходната част в размер на	15 775 974лв.
/съгласно Приложение № 1/	
в т.ч. 1.1. Приходи с държавен характер в размер на	9 268 215лв.
в т.ч. 1.1.1. Обща субсидия за финансиране	
на делегираните от държавата дейности	8 237 280лв.
1.1.2. Собствени приходи	18 680лв.
1.1.3. Събрани средства и извършени плащания	
от сметки за средства от Европейския съюз	-55 567лв.
1.1.4. Преходен остатък левова сметка	1 067 822лв.
1.2. Приходи с местен характер в размер на	6 507 759лв.
в т.ч. 1.2.1. Данъчни приходи	
1.2.2. Неданъчни приходи	1 891 786лв.
1.2.3. Обща изравнителна субсидия	1 211 700лв.
1.2.4. Трансфер за зимно поддържане и	
снегочистване	131 000лв.
1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи	730 000лв.
1.2.6. Трансфери между бюджети и сметки за средства	
от Европейския съюз	-514 711лв.
1.2.7. Възмездна финансова помощ	50 000лв.
1.2.8. Предоставени временни безлихвени заеми между	
бюджети и сметки за средства от Европейския	
съюз	-5 438 615лв.
в т.ч. от Фонд „ФЛАГ“ЕАД	-4 930 224лв.
1.2.9. Възстановени временни безлихвени заеми	

между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз	7 864 488лв.
в т.ч. на Фонд „ФЛАГ“ЕАД	6 948 574лв.
1.2.10. Получени дългосрочни заеми от други лица в страната – Фонд „ФЛАГ“ЕАД	4 930 224лв.
1.2.11. Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната – Фонд „ФЛАГ“ЕАД	6 948 574лв.
1.2.12. Друго финансиране	-180 118лв.
1.2.13. Преходен остатък лева	1 840 079лв.
2. По разходната част в размер на /съгласно Приложение № 2.1 и Приложение № 2.2/ /разпределени по функции, групи, дейности, параграфи и подпараграфи/	15 775 974лв.
в т.ч. 2.1. Държавни дейности в размер на	9 268 215лв.
2.2. Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи	445 000лв.
2.3. Местни дейности в размер на	6 062 759лв.
II. Разпределя преходния остатък в лева размер на /съгласно Приложение № 3/	2 907 901лв.
III. Утвърждава разпределение на сборния бюджет на общината за 2020 г. по собствен бюджет и второстепенни разпоредители съгласно Приложение № 2.2.	
IV. Приема поименен списък за капиталови разходи съгласно Приложение № 4, в т.ч.:	
1. Утвърждава разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 730 000лв., както следва:	
1.1. обект „Реконструкция водопровод ул.“Вардар“ в участъка от ул.“Царибродска“ до ул.“Търговска“ и от ул.“Търговска“ до ул.“Ж.Петков“; ул.“Ж.Петков“ в участъка от ул.“Ал.Стамболийски“ до ул.“Вардар“; ул.“Асен Златаров“ в участъка от ул.“Ал.Стамболийски“ до ул.“П.Хилендарски“ и от ул.“Вардар“ до ул.“Марица“ и ул.“П.Хилендарски“ в участъка от ул.“Ангел Вълев“ до ул.“Асен Златаров“ – 647 625 лв.	
1.2. обект „Закупуване на компютърен томограф за МБАЛ“Св.Иван Рилски“ЕООД“ – 82 375 лв.	
2. Утвърждава разчети за разходи, финансирани с постъпления от продажба на общински нефинансови активи във връзка с разпоредбите на чл.127 ал.2 от Закона за публичните финанси в размер на 244 892 лв., в т.ч. преходен остатък 201 458 лв. съгласно Приложение № 7.	

V. Утвърждава численост на персонала и средства за заплати през 2020 г. / без звената от системата на народната просвета и култура, които прилагат делегирани бюджети/ съгласно Приложение № 2.1.

VI. Утвърждава разчети за целеви разходи и субсидии, както следва:

1. За социално-битово и културно обслужване на персонала, определени в размер на 3% от утвърдените разходи за основни заплати на заетите лица по трудови правоотношения съгласно чл.35 ал.2 от ПМС№381/30.12.2019 г.

2. За членски внос в неправителствени организации - 9 000лв.

3. За представителни разходи на кмета на община Елхово съгласно чл.89 ал.1 от ЗДБРБ за 2020 г. - 5 000лв.

4. За помощи по решение на Общински съвет - 12 000лв.

5. За помощи за „ин-витро“ процедури на семейства с репродуктивни проблеми - 10 000лв.

6. За помощи за погребение - 15 000лв.

В т.ч. 6.1. За самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни; настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица за услуги, предоставяни за погребения определени съгласно Приложение № 8 – 4 000лв.

6.2. За подпомагане разходите за погребални услуги на жители, с постоянен адрес в община Елхово, в размер до 50лв. при представяне на разходооправдателни документи – 11 000лв.

7. За изплащане транспортни разходи от местоживее до месторабота и обратно, както следва:

7.1. за заетите във функция „Социално осигряване, подпомагане и грижи” съгласно Приложение № 6 в размер на 100% съгласно чл.34 ал.1 т.2 и ал.2 от ПМС № 381/ 30.12.2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г., като упълномощава кмета да утвърди поименен списък на лицата;

7.2. за заетите във функция „Образование” в съответствие с Наредба №1 от 16.01.2017 г. за условията и реда за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование.

8. За финансиране на вестник „Елховска дума” - 12 000лв.

9. За празника на град Елхово

- от бюджетни средства - до 5 000лв.

- от дарения - до размера на постъпилите суми

10. За събори по села - за кметства, кметски наместничества и други населени места - по 500лв.

11. На основание чл.100 ал.2 т.4 от Закона за лечебните заведения утвърждава субсидия за осъществяване на болнична помощ на МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД, гр.Елхово за финансово оздравяване на лечебното заведение - 200 000лв.

в т.ч. 11.1. за стопански разходи - .....лв.

11.2. за закупуване на лекарства - .....лв.

11.3. .... - .....лв.

12. На основание чл.6, чл.123 и чл.133 от Закона за физическото възпитание и спорта утвърждава субсидия за финансово подпомагане развитието на физическата активност, физическото възпитание, спорта и спортно-туристическата дейност на територията на общината

- 50 000лв.

Средствата да бъдат разпределени съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Елхово.

13. Утвърждава общинска субсидия за развитие на читалищната дейност на територията на община Елхово

- 12 000лв.

Средствата се предоставят на читалищата на база приетата от Общински съвет Програма за развитието на читалищната дейност въз основа на сключени индивидуални договори с кмета на общината.

14. На основание чл.20 т.4 от Закона за публичните финанси във връзка с оптимизирането на бюджетните разходи забранява изплащането на дневни командировъчни разходи в населени места до 50км. от гр.Елхово на общинска администрация и звената към нея.

VII. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз съгласно Приложение № 5.

VIII. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2020-2022 г. съгласно Приложение № 9.

IX. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Елхово в съответствие с разпоредбите на чл.11 ал.10 от Закона за публичните финанси съгласно Приложение № 10.

X. На основание чл.32 ал.1 от Закона за публичните финанси определя максимален размер на плащанията по общинския дълг през 2020 г. в размер до 15% от средногодишния размер на собствените приходи и изравнителната субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнение на бюджета на общината – до 580 588,55лв.

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

XII. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2020 г. в размер до 50% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

XIII. Определя размера на просрочени вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2020 г. в размер на 246 000лв.

XIV. На основание чл.21 ал.1 т.10 от Закона за местното самоуправление и местната администрация във връзка с т.20 от ДДС № 07/ 04.04.2008г. на Министерство на финансите предоставя заемообразно авансово съфинансиране под формата на временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз по изпълнявани проекти по оперативни програми, както следва:

- |   |              |
|---|--------------|
| - ОП „Развитие на човешките ресурси“      | - 68 000лв.  |
| - ОП „Региони в растеж“                   | - 323 178лв. |
| - Програма за развитие на селските райони | - 117 213лв. |

Средствата да се предоставят от приходен параграф §76/00 Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от Европейския съюз.

Възстановяването на отпуснатите временни безлихвени заеми следва да бъде след приключване, отчитане и получаване на балансово плащане по проекта.

XV. На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация във връзка със сключени договори по оперативни програми осигурява общинско съфинансиране, както следва:

- ОП „Развитие на човешките ресурси“ – 12 000лв.
- ОП „Околна среда“ – 500 000лв.
- Програма за развитие на селските райони – 3 221лв.

Средствата да се предоставят от приходен параграф §62-02 Предоставени трансфери между бюджети и сметките за средства от Европейския съюз.

XVI. Утвърждава допълнителни 2 щатни бройки към местната дейност „Домашен социален патронаж” във връзка с повишаване капацитета на дейността съгласно решение №12/3/5 по Протокол №3/19.12.2019 г. на Общински съвет-Елхово на длъжност „Работник кухня” и „Социален работник“ с фонд работна заплата 25 000 лв., считано от 1 март 2020 г.

XVII. При спазване на общия размер на бюджета, предоставя следните правомощия на кмета за извършване на компенсирани промени:

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.

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.

XVIII. Възлага на кмета на общината:

1. Да определи със заповед правата и отговорностите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити.
2. Да ограничава или спира финансирането на бюджетни организации, звена и субсидирани дейности по бюджета на



общината при нарушение на бюджетната дисциплина до неговото преустановяване.

3. Да разпредели одобрените средства по пълна бюджетна класификация и по тримесечия. Месечният план да се счита за равен на една трета от тримесечния план.
4. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения в съответствие с волята на дарителя.

**XIX. Упълномощава кмета:**

1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на ЕС и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.
2. Да кандидатства за средства от Централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти.

**XX. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане, съгласно Приложение № 11.**

**XXI. На основание чл.44, ал.1, т.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация задължава кмета да организира изпълнението на общинския бюджет и да разработи и представи бюджета в срок до един месец след приемането в Министерство на финансите и Сметна палата.**

**ПЕТЪР КИРОВ**

*Кмет на община Елхово*