

## Д О К Л А Д

### КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 ГОДИНА

Настоящият доклад представя основните параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на община Габрово за 2019 г. Те са съобразени със стратегическите приоритети и годишните цели на общината заложи в Общински план за развитие на община Габрово 2014 –2020 г., Интегриран план за градско възстановяване и развитие 2014 –2020 г., Програмата за управление на община Габрово 2015 –2019 г. Отчетени са и външните финансово-икономически фактори.

Предложеният проект е разработен при спазване разпоредбите на приетия Закон за Държавния бюджет на Република България за 2019 година (обнародван с Държавен вестник брой 103/13.12.2018 година); в съответствие с разпоредбите на Закона за публичните финанси; 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

**Общата рамката на проекта за бюджет за 2019 година е 52 026 334 лева:**

Държавна отговорност + дофинансиране 28 456 742 лева

Общинска отговорност 23 569 592 лева

Индикативният годишен разчет за средствата по сметки

за средства от Европейския съюз е

приходи 11 553 189 лева

разходи 13 681 986 лева

финансиране на дефицита 2 128 797 лева

#### **1. ПЛАНИРАНЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2019 г. - Приложения № 2**

Приходната част е разработена отделно за:

- делегирани от държавата дейности, вкл. и тяхното дофинансиране от приходи с общински характер
- общински дейности

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2018 г.

Общ обем на приходите за 2019 г. – **52 026 334 лева**

Приходната част на бюджета на Община Габрово за 2019 г. е с 2 696 942 лв. повече спрямо първоначалния бюджет за 2018г. , разпределени както следва:

- 199 000 лв. – увеличение в приходите от данъци, за част от данъците планирания размер се запазва спрямо 2018 г. (данък при придобиване на имущество и туристически данък), а за друга част е

увеличен на база изпълнението през 2018 г. и наблюдавана тенденция на увеличението им през последните години (данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства);

- 643 124 лв. – намаление на неданъчните приходи. Приходите от наеми и продажба на имущество са съгласно предложената Програма за придобиване, управление и разпореждане с общинска собственост през 2019 г. Приходите от такси са планирани на база изпълнение от 2018 г. Планирани са и 800 000 лв. – субсидия от Националния доверителен екофонд.

- 3 853 921 лв. - увеличение на субсидията за държавно делегираните дейности, на общата субсидия, субсидията за капиталови разходи и за зимно поддържане;

- 1 045 631 лв. – намаление на трансферите за съфинансиране по проекти по оперативни програми ;

- 1 758 486 лв. – намаление в частта за финансиране на дефицита. По важните направления са: Намерението на община Габрово да поеме дълг от фонд ФЛАГ в размер на 5 130 528 лв., които да бъдат усвоени през 2019 г. за съфинансиране и мостово финансиране на проекти по оперативни програми, както и усвояване на вече поетия дълг по договор 983/2018 и 984/2018 г. в размер на 388 682 лв. Одобрено поемане на дълг чрез сключване на договор с гарантиран резултат за „Внедряване на енергоспестяващи мерки, модернизация и ремонт на уличното осветление на град Габрово“ в размер на 3 000 000 лв., както и намерението за лизинг на автомобили. Намалението на този раздел се дължи и на по-малкия преходен остатък спрямо този от 2017 г.

С Решение на Министерски съвет № 776/30.10.2018 година за изменение на Решение на Министерски съвет №277/24.04.2018 година са определени стандарти за делегираните държавни дейности. за 2019 година, като размера на общата субсидия за финансирането им е с ръст 11,3 % спрямо тази за 2018 година.

#### Сравнителни данни за взаимоотношенията с централния бюджет 2018/2019

##### Общи взаимоотношения

Година	Общо взаимоотношения	Обща субсидия	Изравнителна субсидия	Зимно поддържане ОПМ	Капиталова субсидия
2018	26 581 900	20764400	2962600	508 900	2 346 000
2019	30 432 800	24368100	2963900	559 700	2 541 100
Разлика	3 850 900	3603700	1300	50800	195100

##### Разпределение на общата субсидия за държавно делегирани дейности по функции

Година	Обща субсидия	Общинска администрация	Отбрана и сигурност	Образование	Здравеопазване	Социални грижи	Култура
2019	24368100	1984500	236 800	15494300	1690900	2063700	2897900
Разлика	3603700	252200	33800	2657000	156200	217900	286600

За 2019 г. спрямо 2018 г. общият ръст във взаимоотношенията с централния бюджет е в размер на 3 603 700 лв. или 17.36%, разпределен по видове субсидии, съгласно посоченото в таблиците по горе. Увеличението

на субсидията за кадрово обезпечаване на общинска администрация позволи намаляване на средствата за дофинансиране на тази дейност.

### **1.1. Планиране на приходите за финансиране на делегирани от държавата дейности**

Източниците за финансиране на делегираните от държавата дейности са :

Обща субсидия;

Целева субсидия за капиталови разходи;

Финансиране на дефицита, в т.ч и преходния остатък от 2018 година;

Собствени приходи по делегираните бюджети;

Дофинансиране от приходи с общински характер;

Спазено е правилото, че планираните средства за финансиране на делегираните от държавата дейности не могат да бъдат по - малко от определените с ЗДБРБ за 2019 г.

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на **26 483 095 лева.**

Тя е формирана от следните източници :

- Обща субсидия – 24 368 091 лв.– ръст спрямо първоначалния бюджет за 2018 г. – 17,35%;

- Целева субсидия за капиталови разходи – 0 лв.;

- Вноска в ЦБ от минали периоди (- 815 лв.);

- Собствени приходи по делегираните бюджети– 100 524 лв.

- Финансиране на дефиците, в т.ч и преходния остатък от 2018 година – 2 018 520 лв. – увеличение спрямо 2017 г. с 7,5%;

- Дофинансиране от приходи с общински характер – 1 937 647 лв.

### **1.2. Планиране на приходите за финансиране на общинските дейности**

Източниците за финансиране на общинските дейности са :

Приходи с общински характер – данъчни и неданъчни ;

Изравнителна субсидия ;

- Субсидия за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;

- Целева субсидия за капиталови разходи;

- Трансфери;

- Заемни средства;

- Финансиране на дефицита, в т.ч и преходния остатък от 2018 година

Общият размер на планираните общински приходи е **25 543 239 лв.**, от които за финансиране на общинските дейности са предвидени **23 569 592 лв.** и за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – **1 973 647 лв.**

Приходите с общински характер са планирани на база действащите ставки за данъци и такси, на база предложени сатвки за данък върху превозните средства, извършен анализ на събираемостта през

предходните години и изключени еднократни плащания с инцидентен характер. Приходи с общински характер са формирани от следните източници:

Местни данъци – 5 510 000 лв. , в т.ч.:

Патентен данък 95 000 лв.;

Данък върху таксиметровия превоз на пътници 105 000 лв.;

Данък върху недвижимите имоти 1 710 000 лв.;

Данък върху превозните средства 2 650 000 лв.;

Данък при придобиване на имущество 900 000 лв.;

Туристически данък 50 000 лв.

При разчетите е предвидена 100-процентна събираемост на данъка върху таксиметров превоз на пътници, а за останалите данъци събираемост на задълженията за текущата година – 80% и 30-40% на задължения от минали години.

Неданъчни приходи – 10 089 977 лв. , в т.ч.:

Приходи и доходи от собственост – 2 722 711 лв.;

Общински такси – 5 493 000 лв.

Приходите от такса ”битови отпадъци” са планирани в съответствие с одобрените от общински съвет приходни показатели на план - сметката за разходите за дейностите сметосъбиране, обработка на отпадъците в РДНО и поддържане чистотата на териториите за обществено ползване през 2018 г., а именно: събираемост на облога за текущата година – 80% лв. и събираемост на просрочени задължения – 35% , като е отчетен и реалния преходен остатък от 2018 г.

Глоби, санкции и наказателни лихви – 460 000 лв.

Предвидени са приходи по влезли в сила наказателни постановления и лихви за просрочия на дължимите частни вземания – 120 000 лв. и приходи от лихви за просрочия на дължимите публични вземания – 340 000 лв.

Други приходи – 137 401 лв.

Вноски на ДДС, данък приходи по ЗКПО и туристически данък – със знак “минус”– 313 095 лв.

Приходи от концесии – 80 000 лв.

Приходи от продажба на нефинансови активи – 700 000 лв.

**Планираните приходи включват:**

№	Видове разпоредителни сделки	Очаквани приходи в лева с вкл. ДДС
1.	Приходи от продажба на самостоятелни обекти сгради, вкл. жилища	200 000
2.	Приходи от продажба на нематериални дълготрайни активи - учредяване право на строеж	300 000
3.	Приходи от продажба на УПИ и земеделски земи	200 000
	Всичко приходи от разпоредителни сделки	700 000

**Изравнителна субсидия** 2 963 900 лв., ръст със 1 300 лв. или 4.38 % спрямо бюджета за 2018 г.

**Субсидия за зимно поддържане на общински пътища** – 559 700 лв. , ръст с 50 800 лв. или 9,98% спрямо бюджета за 2018 г.

**Целева субсидия за капиталови разходи** – 2 541 100 лв., ръст с 8,3 % спрямо бюджета за 2018 г.

**Трансфери и временни безлихвени заеми между бюджет и извънбюджетни сметки за средства от ЕС** (-4 892 898 лв.), в т.ч.

- получени средства от Община Трявна за съвместна издръжка дейността на ОП”РДНО” 80 077 лв.;

- трансфери за ДТ “ Рачо Стоянов “(- 80 000 лв.) и за Държавен куклен театър (- 20 000 лв.);

- трансфер към извънбюджетната сметка за средства от ЕС, обслужваща изпълнението на проектите в частта на съфинансиране със собствени средства (- 5 572 148 лв.). Предвидени са средства за осигуряване собствения принос по проектите, които ще се изпълняват през 2019 година.

- предоставяни/възстановени заеми от бюджета на извънбюджетната сметка за средства от ЕС (+ 699 173) лв.

**Финансиране на дефицита** 8 771 460 лв., в т.ч.

- получени дългосрочни заеми – 5 519 206 лв. Усвояване на отпуснат кредит от фонд „ФЛАГ“ през 2018 г. за проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово“ в размер на 388 682 лв.

Кандидатстване за нови кредити от фонд „ФЛАГ“ или РФГР за съфинансиране и мостово финансиране на проекти по ОП „Региони в растеж“:

- „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“ – 5 130 528 лв., от които 3 627 171 лв. за съфинансиране и 1 503 357 лв. мостово финансиране за осигуряване на средства за разплащания по проекта. Предвижда се с усвояването да се осъществи през 2019 г.

- погасени дългосрочни заеми – (-3 075 357 лв.) - за погасителните вноски по договор за кредит № 559/14.12.2013 - Допълнителни възстановителни дейности по уличната мрежа, допринасящи за интегрирано изпълнение на проект"Интегриран проект за водния цикъл на гр.Габрово», договор за кредит № 922/24.10.2017 - Съфинансиране по проект „Габрово – инвестиции за изграждане на съвременна градска среда“ " и договор за кредит № 983 /11.07.2018г. и 984/11.07.2018г. – съфинансиране и мостово финансиране по проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово” и по проект „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“ .

- средства по чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците – (+1 257 129 лв.)

- преходен остатък от 2018 г. 1 842 272 лв.

## **2. ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2019 г. - Приложения №№ 3, 4 и 5**

Разходната част е разработена отделно за:

- делегирани от държавата дейности и тяхното дофинансиране от приходи с общински характер;
- общински дейности.

Разходите са представени в разпределение по функционален признак и по икономически тип /разходни параграфи/.

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2018г.

**Общият обем на разходите за 2019 г. 52 026 334 лева** и включва :

Разходи за делегирани от държавата дейност – 26 483 095 лв.;

Разходи за дофинансиране на делегираните държавни дейности от приходи с общински характер – 1 973 647 лв.;

Разходи за общински дейности – 23 569 592 лв.

Съотношението на разходите за финансиране на делегирани държавни дейности и дофинансиране и на местни дейности е 54,6 %/45,4 %

Функционалното разпределение на разходите е, както следва :

### **Функция 1 “ Общи държавни служби “ – 4 455 774 лв., в т.ч.**

Държавно финансиране – 2 259 370 лв. за 2019 г., 1 974 576 лв. за 2018 г., 1 786 478 лв. за 2017, 1 452 369 за 2016 г., 1 587 182 лв. за 2015 г. и 1 711 468 лв. за 2014 г.;

Дофинансиране на делегираната държавна дейност „Общинска администрация” от приходи с общински характер – 698 980 лв. за 2019г., 730 200 лв. за 2018 г. 802 100 лв. за 2017 г. и 998 850 лв. за 2016 г.;

Общинско финансиране – 1 497 424 лв. за 2019 г., 1 586 140 лв. за 2018 г. при 1 375 447 лв за 2017 г. и 1 231 044 лв. за 2016 г.

Относително тегло в общия обем разходи 8,59 %

Средствата за делегираната държавна дейност „Общинска администрация” включват държавното финансиране, определено по единния стандарт за изчисляване на средства за минимално кадрово осигуряване по групи общини 1 984 500 лв. и преходния остатък от 2018 г. на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” 274 870 лв. Общият размер на средствата за 2019 г. са с 252 200 лв. по вече от 2018 г. Числеността на персонала се запазва, като от общата численост 193 щ. бр. с държавни средства се финансират 145 щ. бр., а с дофинансиране 48 щ. бр.

В рамките на средствата за работни заплати на персонала е планирано увеличение на индивидуалните основни месечни работни заплати всички служители в общинска администрация с 10 %, считано от 01.01.2019 г., което ще се извърши съгласно Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация и вътрешните правила за работна заплата.

В рамките на предвидените средства е предложено увеличение и на индивидуалните основни месечни работни заплати на кметовете на кметства с 10 %, т.е. новия размер да е 935,00 лв.

В местните дейности са планирани средства за:

- осигуряване дейността на общинска администрацията 989 294 лв., в т.ч. 103 420 инвестиционни разходи;
- осигуряване дейността на общинския съвет – 397 600 лв.

Предвидени са разходи с целеви характер за:

- представителни разходи на общината 14 000 лв. за 2019 г., 17 000лв за 2018 г., 14 000 лв. за 2017 г. и 30 000 лв. за 2016 г.

- представителни разходи на общински съвет 7 000 за 2019 г., 8 500 лв. За 2018г., 800 лв. за 2017 г. и 7 000 лв. за 2016 г.

Размерът на представителните разходи е съобразен с разпоредбите на чл.90 от ЗДБРБ за 2019 г., които ограничават размера до не по вече от 2% за кметовете и до 1% за общинските съвети от разходите за издръжка (§ 10 00) на дейност „Общинска администрация“.

- помощи по Решение на Общински съвет 160 000 лв., в т.ч.

за подпомагане настанени в Регионален хоспис граждани	до 100 000 лв.
за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми	до 20 000 лв.
за подкрепа на лица със здравословни проблеми	до 2 500 лв.
за подкрепа на млади таланти	до 2 500 лв.
за отпускане на еднократна финансова помощ за новородени и осиновени деца	до 35 000 лв.

### **Функция 2 ” Отбрана и сигурност “ – 784 320 лв. в т.ч.**

Държавно финансиране – 784 320лв.

Общинско финансиране – 0 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за:

- възнаграждения и осигурителни плащания на служителите, осъществяващи денонощно дежурство по ОМП, техниците на пунктове за управление;
- материално стимулиране на обществени възпитатели и на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни ( МКБППМН ) и издръжка на дейността ѝ;
- материална издръжка на военен отчет, детска педагогическа стая, районни инспектори .

Общинското финансиране – няма

### **Функция 3 “Образование “ – 17 849 862 лв. в т.ч.**

Държавно финансиране – 16 349 065 лв.

Общинско финансиране – 1 476 477 лв.

Дофинансиране – 24 320 лв.

Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:

Разходи за персонал и част от издръжката / за подготвителните групи/ за децата в детските градини

Разходи за персонал и издръжката на общинските училища и Център за специална образователна подкрепа „Н.Палаузов“

Разходи за персонал и издръжката на Център за подкрепа личностно развитие – АОП

Разходи за персонал и издръжката на Център за подкрепа личностно развитие „Кариерно ориентиране – Габрово“

Общинското финансиране в тази функция е предназначено за:

Издръжка на детските градини – 1 212 065 лв.

Инвестиционни разходи за детските градини – 275 468 лв.

Разходи за персонал и издръжката на Център за подкрепа личностно развитие „Кариерно ориентиране – Габрово“ – 7 000 лв.

Проекта на бюджет за функция „Образование“ е разработен след утвърждаване на формулите за разпределение на държавната субсидия за детските градини и училищата .

#### **Функция 4 “Здравеопазване” – 2 135 387 157 лв., в т.ч.**

Държавно финансиране – 1 892 182 лв.

Общинско финансиране – 243 205 лв.

Единният стандарт за финансиране на дейностите Здравни кабинети в детски градини и училища и Детски ясли и млечни кухни, осигурява средства, покриващи разходите за персонал и за медицинско обслужване на децата от общинските детски заведения и учениците от общинските и държавни училища

Общинското финансиране осигурява средства за издръжката на детските ясли и детска млечна кухня

#### **Функция 5 „Социално осигуряване и грижи” – 3 654 822 лв., в т.ч.**

Държавно финансиране – 2 194 718 лв.

Общинско финансиране – 1 460 104 лв., в т.ч. за дофинансиране 278 850 лв.

Предвиденото държавно финансиране осигурява средства за функциониране на следните социални услуги:

Дом за пълнолетни лица с физически увреждания – 36 места

Звено „Майка и бебе” – 6 места

Дневен център за деца с увреждания - 20 места

Дневен център за деца и младежи с увреждания – 40 места

Дневен център за пълнолетни лица с увреждания - 30 места

Дневен център за стари хора - 40 места

Център за социална рехабилитация и интеграция - 40 места

Център за социална рехабилитация и интеграция на деца с аутизъм - 20 места

Центрове за обществена подкрепа - 50 места

Център за настаняване от семеен тип за деца и младежи без увреждания - 5 места

Центрове за настаняване на деца и младежи с увреждания – 36 места

Общинското финансиране осигурява необходимите средства за функциониране на услугите:

домашен социален патронаж – увеличаване капацитета от 275 на 300 места,

клуб на пенсионера и клуб на инвалида

Планираното дофинансиране ще обезпечи дейността на Центрове за настаняване на деца и младежи с увреждания и на дневен център за деца с увреждания.



Общинското финансиране осигурява необходимите средства за функциониране на услугите: домашен социален патронаж , клуб на пенсионера и клуб на инвалида.

Предвид увеличения брой потребители на домашен социален патронаж и с цел осигуряване качествено и срочно предоставяне на услугата в бюджета е предвидено закупуване на нов автомобил за разнос на храната.

Предвиден е ресурс в размер на 500 000 лв. компенсация за изпълнение на услугата Обществен превоз на пътници, възложена по силата на договор с вътрешен оператор, предназначена за покриване на загуба равна на нетния финансов ефект, но не повече от предвиденото в настоящия бюджет.

### **Функция 6 ” Благоустрояване “ – 15 046 816 лв.**

Общинско финансиране – 15 046 816 лв.

Разходите в тази функция се финансират изцяло от общински приходи и покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването и опазването на околната среда.

- В дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по териториално развитие” са предвидени средства в размер на 229 250 лв. за осигуряване дейността по контрол на незаконното строителство, геодезични услуги и държавни такси свързани с териториалното устройство и имотите общинска собственост, в т.ч. 64 000 лв. за инвестиционни разходи;
- В дейност „ВиК” е предвиден разход в размер на 182 911 лв., в т.ч. 19 000 за заплащане членския внос на общината за участие в Асоциацията по ВиК регион Габрово и 104 918 лв. инвестиционни разходи (преходен остатък – превод от МРРБ);
- В дейност „Осветление на улици и площади” са планирани общо 4 805 640 лв., от които за осъществяване на проект „Внедряване на енергоспестяващи мерки, модернизация и ремонт на уличното осветление на град Габрово“ в размер на 4 000 000 лв. За заплащане на електроенергия за уличното осветление в града и населените места в общината са предвидени 580 000 лв.;
- В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са планирани общо 1 359 826 лв. В т.ч. за текущ ремонт на улици в града 512 765 лв. и текущ ремонт на улици в селата 110 000 лв. и инвестиционни разходи – 737 061 лв.
- В дейност „Други дейности по жилищното строителство и регионално развитие” са предвидени средства в размер на 1 176 162 лв., в т.ч. 198 272 лв. за инвестиционни разходи;
- В дейност „Озеленяване” са предвидени 1 204 005 лв., в т.ч. инвестиционни разходи в размер на 189 765лв.;
- В дейност „Чистота“ са предвидени 3 631 890 лв., в т.ч. 592 767 лв. за инвестиционни разходи;
- В дейност „Управление на отпадъците“ са предвидени общо 2 457 125 лв., в т.ч. 1 119 500 лв. за инвестиционни разходи.

### **Функция 7 “ Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 7 236 990 лв., в т.ч.**

Държавно финансиране – 3 003 440лв.

Общинско финансиране - 4 233 550 лв., в т.ч. за дофинансиране 971 147 лв.

Държавното финансиране в тази функция осигурява дейността на Регионална библиотека ”Априлов-Палаузов”, Регионален исторически музей, Музей „Дом на хумора и сатирата”, ЕМО Етъра, Художествена

галерия "Христо Цокев" и субсидия за читалищата, осъществяващи дейност на територията на община Габрово.

С общински приходи в тази функция се финансират:

- Стопанисване и управление на спортните имоти – 672 450 лв.;
- Разходи за обезпечаване събитията от годишния спортен календар – 45 000 лв.;
- Субсидия за подпомагане дейността на спортните клубове – 215 000 лв.;
- За дейността на МАИР Боженци – 271 600 лв.;
- За издръжка дейността на Габровски камерен оркестър – 204 850 лв.;
- За издръжка дейността на Оркестър „Габрово“ – 336 230 лв.;
- За издръжка дейността на ДФА „Габровче“ – 101 020 лв.;
- За издръжка дейността на Дом на културата „Емануил Манолов“ – 127 830 лв.;
- За издръжка дейността на „Интерактивен музей на индустрията“ – 149 790 лв.;
- За издръжка дейността на зала „Възраждане“ – 80 110 лв.;
- За обезпечаване на събитията от културния календар – 545 550 лв., в т. ч. 80 000 лв. за финансиране на проекти по програма Култура;
- За финансиране на проекти по програма Култура – 80 000 лв.;
- За обезпечаване дейността на ОП „Гробищни паркове“ 272 930 лв.;
- За обезпечаване дейността на радио „Габрово“ – 37 393 лв.;
- За обезпечаване дейността на Зоопарк – 85 400 лв.;
- За подпомагане разходите по погребения на социално слаби граждани 1 950 лв., при разходи за едно погребение – 130 лв.;
- Инвестиционни разходи за обекти в тази функция – 262 990 лв.

#### **Функция 8 “Икономически дейности и услуги” – 453 436 лв.**

Общинско финансиране – 453 436 лв.

Дейностите в тази функция се финансират от общински приходи и целева субсидия за зимно поддържане на общинската пътна мрежа, както следва:

- за изпълнение на дейности по горското стопанство – 3 000 лв.
- за осигуряване безопасността на движение по улиците и пътищата – поддръжка на светофарни уредби и пътни знаци, полагане на хоризонтална маркировка и други дейности по безопасността – 141 400 лв.
- за поддържане на общинската пътна мрежа 734 913 лв., от които целеви средства от централния бюджет за зимно поддържане 559 700 лв., целеви преходен остатък за зимно поддържане – 125 213 лв.
- за изпълнение на програма „Туризм“ – 50 000 лв.
- за дейността на Туристически информационен център и Посетителски информационен център „Узана“ - 133 103 лв.

- за дейността на приют за безстопанствени животни - 125 300 лв.
- за дейността на общински инспекторат и работещите на платените паркинги и др. – 421 640лв.
- изграждане на зони за платено паркиране и въвеждане на ефективен контрол при неправилно паркиране, чрез репатриране на автомобилите на нарушителите – 60 000 лв. за инвестиционни разходи
- Възстановено ДДС по проект: „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“ (минус)– 1 386 690 лв.

**Функция 9 “ Разходи неklasифицирани в други функции” – 408 927 лв.**

Общинско финансиране – 408 927 лв.

В тази функция са включени разходи

- за лихви за кредитите с кредитор ФЛАГ ЕАД и по лизингови договори 308 927 лв.
- резерв за непредвидени и неотложни разходи в местни дейности – 100 000 лв.

**Общото разпределение на бюджета по групи разходи е следното:**

ГРУПИ РАЗХОДИ	2018	2019	ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ В БЮДЖЕТА 2018 Г.	ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ В БЮДЖЕТА 2019 Г.
Трудови разходи	24419066	28050114	49.50%	54.56%
Текуща издръжка	16040230	14717781	32.52%	28.63%
Инвестиционни разходи	8770096	8545180	17.78%	16.62%
Резерв	100 000	100 000	0.20%	0.19%
Общо	49329392	51413075	100.00%	100.00%

**3. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА – Приложение № 5 и Приложение № 6**

Общ обем на инвестиционната програма за 2019 г. по бюджета – 9 337 180 лв.

Разпределението по източници за финансиране е:

- Целева субсидия за капиталови разходи – 2 068 335 лв.
- Средства от държавно делигирани и местни дейности - 645 008 лв.
- От преходен остатък от капиталова субсидия от 2017 г.и 2018 г. – 1 171 570 лв.
- Други източници – 5 452 267 лв. , в т.ч. целеви средства от НДФЕ –800 000 лв.

В инвестиционната програма поименно са определени обектите за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи.

На основание чл. 94, ал.1, т.6 от Закона за публични финанси, с част от целевата субсидия за капиталови разходи предлагаме да се извършат плащания по заеми за капиталови разходи за съфинансирания по проекти от предходни години. Предложението е :

Погасителни плащания по главници на инвестиционни кредити, в т.ч.	<b>772 000</b>
Кредит за допълнителни възстановителни дейности по уличната мрежа, допринасящи за интегрирано изпълнение на проект „Интегриран проект за водния цикъл на гр.Габрово“	<b>382 000</b>
Кредит за съфинансиране по проект „Габрово – инвестиции за изграждане на съвременна градска среда“	<b>330 000</b>
Кредит за съфинансиране по проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово“	<b>60 000</b>

На основание чл.88 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г., предлагаме общински съвет да вземе решение за трансформиране на част от целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 472 765 Лв. в трансфер за други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа, съгласно Приложение № 6, където обектите са поименно определени.

Предложението е продиктувано от множеството жалби на граждани във връзка с компрометирана пътна настилка по много от улиците на града и селата, които са в невъзможност за отлагане. Средствата необходими за тези дейности не могат да се осигурят от бюджета на общината, поради недостатъчен ресурс. Въпреки добрата събираемост на данъчните приходи и приходите от такси, община Габрово няма допълнителни приходоизточници, от които да е възможно увеличаването на собствените и средства. Предвидените обекти за продажба през 2018 г. се реализираха в 50 % от предвиденото.

В същото време, от една страна, на нея и се делигатат все по-вече дейности, които водят до увеличаване на разходната и част, а от друга страна, вече съществуващите дейности изискват все по-вече средства, както за възнаграждения, така и за издръжка.

Предвидените в инвестиционната програма ремонтни дейности, проектирания, обекти, оборудване, техника са изведени като приоритетни от многобройните нужди с цел постигане на по-добро качество на публичните услуги предоставяни от общината и поетапно постигане на целите заложи в стратегическите документи за развитието на община Габрово.

Всички инвестиционни разходи са посочени в Приложение № 5, а всички обекти за които се предлага трансформиране на целева капиталов асубсидия в субсидия за текущи ремонти са посочени в Приложение № 6.

#### **4. ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС ЗА 2019 г.**

##### **Приложение № 7**

В изпълнение изискванията на Закона за публичните финанси заедно с разработката на бюджета общината е разработила индикативен разчет за сметките за средства от ЕС. В Приложение № 7 сме представили разчета по основните приходни и разходни показатели –общо за сметките за средства от ЕС и съответно по отделните оперативни и други програми.

Индикативният годишен разчет за средствата по сметки за средства от Европейския съюз е

приходи	11 553 189 лева
разходи	13 681 986 лева
финансиране на дефицита	2 128 797 лева

Разходите с инвестиционен характер са разчетени в размер на 12 482 736 лв. По ОП РР са разчетени 12 052 086 лв., от които:

- по проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура” – 482 003 лв.
- по проект „Интегриран градски транспорт на град Габрово” – 11 383 903 лв.
- по проект „Подобряване на соц инфраструктура за деца“ – 186 180 лв.
- по проект „Подкрепа за деинституционализация на социалните услуги за възрастни и хора с увреждания“ – 353 750 лв.

## **5. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩНСКИЯ ДЪЛГ – Приложение № 8**

Към началото на 2019 година общината има сключени четири кредита с кредитор „ФЛАГ” ЕАД. Обслужва се и търговски кредит за газифициране на едно общинско училище. Общият размер на главницата по кредити на 01.01.2019 г. е 6 856 992 лв. Общината е издала и две банкови гаранции за обезпечаване кредити на „Общински пътнически транспорт” ЕООД.

Усвояване на отпуснат кредит от фонд „ФЛАГ“ през 2018 г. за проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово“ в размер на 388 682 лв.

Кандидатстване за нови кредити от фонд „ФЛАГ“/РФГР за съфинансиране и мостово финансиране на проекти по ОП „Региони в растеж“:

- „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“ – 5 130 528 лв., от които 3 627 171 лв. за съфинансиране и 1 503 357 лв. мостово финансиране за осигуряване на средства за разплащания по проекта. Предвижда се с усвояването да се осъществи през 2019 г.

В съответствие с Решение на Общински съвет – Габрово се предвижда поемането на дълг чрез сключването на договор с гарантиран резултат за „Внедряване на енергоспестяващи мерки, модернизация и ремонт на уличното осветление на град Габрово“ в размер на 3 000 000 лв.

В бюджета за 2019 г. е предвиден лизинг на нови автомобили на обща стойност 140 000 лв., както следва:

- За общинска администрация – 1 нов автомобил на обща стойност 40 000 лв.
- За ЗСУ – 1 автомобил на стойност 50 000 лв.
- За синя зона – 2 лекотоварен автомобил на стойност 50 000 лв.

## **6. АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА 2020 г. – 2021 г. – Приложения №№ 11, 12, 13, 14 и 15**

В изпълнение изискванията на Закона за публичните финанси заедно с разработката на бюджета общината представя и актуализирана бюджетна прогноза за 2020 и 2021 г., включително и на средствата от ЕС. Данните за 2019 г. отговарят на тези от проекта за бюджет. При актуализацията са взети предвид указанията на Министерство на финансите, основните макроикономически показатели от актуализираната средносрочна прогноза, приета с Решение на МС, стратегическите документи и програмата за управление на общината.

#### **7. Списък на второстепенните разпоредители за 2019 г. – Приложение № 9**

#### **8. Списък на длъжностите и на лицата с право на транспортни разноски по разпоредители – Приложение № 10**

Право на транспортни разноски в чертите на града имат всички служители, когато това е свързано с характера на трудовата им дейност, като тези разходи се покриват на 100% от бюджета. Право на транспортни разноски от местоживеенето до местоработата и обратно, имат служители от други населени места отговарящи на изискванията за заемане на конкретна длъжност, като е предвидено покриване от бюджета на 65% от стойността по превозни документи. За педагогическия персонал фактически изразходваните средствата за транспортни разходи от населеното място по местоживеене до населеното място по месторабота и обратно се компенсират от държавния бюджет, като размера на компенсиране се определя с наредба на МОН.

Изготвил:

Мария Иванова

Директор дирекция „Финансово-счетоводна”