

Д О К Л А Д

КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2021 ГОДИНА

Настоящият доклад представя основните параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на община Габрово за 2021 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. Отчетени са и външните финансово-икономически фактори.

Предложеният проект е разработен при спазване разпоредбите на приетия Закон за Държавния бюджет на Република България за 2021 година (Обн., ДВ, бр. 104 от 8.12.2020 г.); Постановление № 408 на Министерския съвет от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. (Обн., ДВ, бр. 1 от 05.01.2021 г.), 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 рамка на проекта за бюджет за 2021 година е 70 386 668 лева:

Държавна отговорност + дофинансиране	37 473 854 лева
Общинска отговорност	32 912 814 лева

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

Приходи	7 193 983 лева
Разходи	10 076 803 лева
Финансиране на дефицита	2 882 820 лева

Общото разпределение на бюджета по групи разходи е следното:

Група разходи	2020	2021	ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ В БЮДЖЕТА ЗА 2020Г.	ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ В БЮДЖЕТА ЗА 2021Г.
Трудови разходи	31 861 665	37 038 633	54,48%	52,62%
Текуща издръжка	18 912 270	20 034 283	32,34%	28,46%
Инвестиционни разходи	7 451 710	12 986 961	12,74%	18,45%
Резерв	258 584	326 791	0,44%	0,46%
Общо	58 484 229	70 386 668	100,00%	100,00%

1. ПЛАНИРАНЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2021 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 2020 г.

Общ обем на приходите за 2021 г. – **70 386 668 лева**

Приходната част на бюджета на Община Габрово за 2021 г. е с 11 902 439 лв. повече спрямо първоначалния бюджет за 2020г. , разпределени както следва:

- 170 000 лв. – увеличение в приходите от данъци. Заложените приходи са на база ставките за 2021г. и очакваната събираемост.;
- 1 086 908 лв. – увеличение на неданъчните приходи. Приходите от наеми и продажба на имущество са съгласно предложената Програма за придобиване, управление и разпореждане с общинска собственост през 2021 г.

Планирано е и разширяване на зоните за платено паркиране, като са разчетени в повече приходи на ОП „Паркиране и репатриране“. Приходите от такси са планирани на база изпълнение от 2020 г. (и изменението в реда за определяне на таксите за ползване на детски градини). Планирана е и субсидия от Националния доверителен екофонд в размер на 1 148 018 лв.

- 5 268 798 лв. – увеличение на субсидията за държавно делегираните дейности
- 359 500 лв. – увеличение на общата субсидия
- 289 600 лв. – увеличение на субсидията за капиталови разходи и за зимно поддържане;
- 348 647 лв. – намаление на трансферите за съфинансиране на обекти, за които Община Габрово кандидатства по програма „Красива България“ (88 139 лв.) и увеличение на получавани трансфери от Община Трявна по план сметката за 2021г.
- 3 708 527лв. – увеличение в частта за финансиране на дефицита за изпълнение на проекти по ОП на ЕС. Намерението на община Габрово е да поеме дълг в размер на 4 802 500 лв., който да бъде усвоен през 2021 и 2022г. за мостово финансиране на проекти по оперативни програми, както и усвояване на вече поетия дълг по проекти.

Разчетено е и одобреното от Общински Съвет 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 2 544 358лв..

С Решение на Министерски съвет № 790/30.10.2020 година са определени стандарти за делегираните държавни дейности. за 2021 година, като размера на общата субсидия за финансирането им е с ръст 17,64%% спрямо тази за 2020 година.

Сравнителни данни за взаимоотношенията с централния бюджет 2020/2021

Общи взаимоотношения

Година	Общо взаимоотношения	Обща субсидия	Изравнителна субсидия	Зимно поддържане ОПМ	Капиталова субсидия
2020	33 556 754	27 247 754	2 963 900	653 100	2 692 000
2021	39 474 652	32 516 552	3 248 800	727 700	2 981 600
Разлика	5 917 898	5 268 798	284 900	74 600	289 600

Разпределение на общата субсидия за държавно делегирани дейности по функции

Година	Обща субсидия	Общинска администрация	Отбрана и сигурност	Образование	Здравеопазване	Социални грижи	Култура
2020	27 247 800	1 898 400	266 400	17 611 800	1 895 200	2 362 700	3 213 300
2021	32 516 552	2 720 400	283 386	19 863 201	2 272 550	3 837 282	3 539 733
Разлика	5 268 752	822 000	16 986	2 251 401	377 350	1 474 582	326 433

За 2021 г. спрямо 2020 г. ръстът на общата субсидия за държавно делегирани дейности е в размер на 5 917 798 лв. или 19.34 %, разпределен по видове субсидии, съгласно посоченото в таблиците по горе.

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 **2020** 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 2021 г.

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на **37 473 854 лева**.

Тя е формирана от следните източници :

- субсидия – 32 516 552 лв.– ръст спрямо първоначалния бюджет за 2020 г. с 5 268 798 лв.

- Собствени приходи по делегираните бюджети – 74 640 лв.

- Финансиране на дефиците, в т.ч и преходния остатък от 2020 година – 3 522 811 лв.

Преходния остатък в държавно делегираните дейности е в размер на 3 787 149 лв. или 11 % от окончателния бюджет за 2020 г. на всички разпоредители с бюджет в тези дейности. Основна причина за натрупването на преходни остатъци в такъв обем е пандемичната обстановка засегнала нормалното протичане на дейностите в бюджетните разпоредители и ритмичността на извършваните разходи.

- Дофинансиране от приходи с общински характер – 1 359 851 лв. Планираните са приблизително същите по обем средства спрямо реално изразходените през 2020 г.

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 снегопочистване на общински пътища;
- Целева субсидия за капиталови разходи;
- Трансфери;
- Заемни средства;
- Финансиране на дефицита, в т.ч и преходния остатък от 2020 година

Общият размер на планираните общински приходи е **34 272 665 лв.**, от които за финансиране на общинските дейности са предвидени **32 912 814 лв.** и за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – **1 359 851 лв.**

Приходите с общински характер са планирани на база действащите ставки за данъци и такси, 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 – 7 420 000 лв. , в т.ч.:

Патентен данък и Данък върху таксиметровия превоз на пътници 180 000 лв.;

Данък върху недвижимите имоти 2 650 000 лв.;

Данък върху превозните средства 3 250 000 лв.;

Данък при придобиване на имущество 1 300 000 лв.;

Туристически данък 40 000 лв.

Неданъчни приходи – 11 562 888 лв. , в т.ч.:

Приходи и доходи от собственост – 3 570 300 лв.(Увеличението е от планираните приходи за разширяване на зоната за платено паркиране , както и от предвиденото увеличение на приходите от наеми);

Общински такси – 5 888 100 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 2021 г., а именно: събираемост на облога за текущата година – 83% лв. и събираемост на просрочени задължения – 45% , като е отчетен и реалния преходен остатък от 2020 г. (общата им сума съответства и на изпълнението за 2020 г. по този показател)

Очакваме намаление на таксите за ползване на детски градини 270 000 лв. (заради отпадането на таксите за подготвителни групи, намалението на броя на децата и отпадането на постоянната такса)

Глоби, санкции и наказателни лихви – 460 000 лв.

Други приходи – 85 000 лв.

Вноски на ДДС, данък приходи по ЗКПО и туристически данък (със знак “минус”)– 434 503 лв.

Приходи от концесии – 95 000 лв. (на база изпълнението през 2020)

Помощи и дарения от страната – 1 148 018 лв.

Приходи от продажба на нефинансови активи – 750 000 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	250 000
	Всичко приходи от разпоредителни сделки	750 000

Изравнителна субсидия 3 248 800 лв., с ръст спрямо бюджета за 2020 г. в рамер на 284 900 лв.

Субсидия за зимно поддържане на общински пътища – 727 700 лв. , ръст със 74 600 лв.

Целева субсидия за капиталови разходи – 2 981 600 лв., ръст с 289 600 лв.спрямо бюджета за 2020 г.

Трансфери и временни безлихвени заеми между бюджет и извънбюджетни сметки за средства от ЕС - 4 849 649 лв. в т.ч.

- получени средства от Община Трявна за съвместна издръжка дейността на ОП"РДНО" 88 434 лв.;

- трансфери за ДТ " Рачо Стоянов " (- 100 000 лв.) и за Държавен куклен театър (- 30 000 лв.);

- трансфер към МТСП за проекти по програма „Красива България“ (-230 837лв.)

- трансфер към извънбюджетната сметка за средства от ЕС, обслужваща изпълнението на проектите в частта на съфинансиране със собствени средства (-1 927 500 лв.). Предвидени са средства за осигуряване собствения принос по проектите, които ще се изпълняват през 2021 година.

- предоставяни заеми (салдо) от бюджета на извънбюджетната сметка за средства от ЕС (- 2 882 820 лв.)

Финансиране на дефицита 13 181 326 лв., в т.ч.

- преходен остатък от 2020 г. – 7 749 944 лв.

- получени дългосрочни заеми – 6 706 155 лв. – подробно описани в Приложение № 7 към предложението за бюджет (в т.ч. за рефинансиране на съществуващ дълг в размер на 4 772 652 лв.);

- погасени дългосрочни заеми – (-5 758 748лв.) - за погасяване на кредити по договор № 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 № 922/24.10.2017 - Съфинансиране по проект „Габрово – инвестиции за изграждане на съвременна градска среда“ " и договор № 984 /11.07.2018г.

– съфинансиране по проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово" и обединяването им в нова кредитна експозиция описана в предх. точка; вноските по договор за кредит за реализиране на проект „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“; погасяване на безлихвен заем към МФ и др. подробно описани в Приложение № 7.

- намерение за ползване на краткосрочен дълг за мостово финансиране (временен безлихвен заем от ЦБ) – 3 062 297 лв. за реализиране на проект "ЕМО "Етър" - музей за креативен културен туризъм".
- погасяване на краткосрочен кредит от възстановимо ДДС за изпълнение на одобрен проект "Развитие на устойчив градски транспорт на град Габрово" - 382 200 лв.
- поемане на дълг чрез ЕСКО договор „Внедряване на енергоспестяващи мерки, модернизация и ремонт на уличното осветление на град Габрово“.
- за увеличение на капитала на ОПТ – Габрово ЕООД (-750 000 лв.)

2. ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2021 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 2020г.

Общият обем на разходите за 2021 г. 70 386 668 лева и включва :

Разходи за делегирани от държавата дейност – 36 114 003 лв.;

Разходи за дофинансиране на делегираните държавни дейности от приходи с общински характер - 1 359 851 лв.;

Разходи за общински дейности – 32 912 814лв.

Съотношението за 2021г. на разходите за финансиране на делегирани държавни дейности и дофинансиране и на местни дейности е 53,24 % към 46,76 % (52,89 % към 47,11 % в бюджета за 2020)

Функционалното разпределение на разходите е, както следва :

Функция 1 “ Общи държавни служби “ – 5 016 774 лв. (4 647 316 лв. за 2020) , в т.ч.

Държавно финансиране (вкл. прех. остатък) – 3 153 934 лв. (2 224 930 -2020г., 2 259 370 -2019г., 1 974 576 -2018г.)

Дофинансиране на делегираната държавна дейност „Общинска администрация” от приходи с общински характер – 213 630 лв. (739 320 -2020г., 698 980 -2019г., 730 200 -2018г.);

Общинско финансиране – 1 649 210 лв. (1 713 066 -2020г., 1 497 424 -2019г., 1 586 140 -2018г.);

Относително тегло в общия обем разходи 7,1% (8 % за 2020г.) .

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 2 720 400 лв. и преходния остатък от 2020 г. на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” 433 534 лв. В бюджета на Общинска администрация е предвидено

необходимото съфинансиране, спрямо разчета на Министерство на финансите и определените възнаграждения за 2021г.

Числеността на персонала се увеличава с 2 бр., като от общата численост 195 щ. бр. с държавни средства се финансират 182 щ. бр., а се дофинансират 13 щ. бр.

В рамките на средствата за работни заплати на персонала е планирано увеличение на индивидуалните основни месечни работни заплати на служителите в общинска администрация със средно 7.5 %, считано от 01.01.2021 г., което ще се извърши съгласно Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация и вътрешните правила за работна заплата.

В местните дейности са планирани средства за:

- осигуряване дейността на общинска администрацията 1 154 344 лв., в т.ч. 21 900 лв. инвестиционни разходи;
- осигуряване дейността на общинския съвет – 494 866 лв. , в т.ч. 40 536 лв. капиталови разходи.

Предвидени са разходи с целеви характер за:

- представителни разходи на общината 18 400 лв. за 2021 г.
- представителни разходи на общински съвет 9 200 за 2021 г.

Размерът на представителните разходи е съобразен с разпоредбите на чл.92 от ЗДБРБ за 2021 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 70 000 лв., в т.ч.

за подкрепа на лица със социални проблеми и деца с изявени дарби до 10 000 лв.

за отпускане на еднократна финансова помощ за новородени и осиновени деца до 60 000 лв.

Функция 2 ” Отбрана и сигурност “ – 375 903лв. в т.ч.

Държавно финансиране – 375 903 лв.

Общинско финансиране – 0 лв.

Относително тегло в общия обем разходи - 0,53 % (0,72 % за 2020г.) .

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 и издръжка на дейността ѝ;
- материална издръжка на военен отчет, детска педагогическа стая, районни инспектори .

Общинско финансиране – няма

Функция 3 “Образование “ – 23 131 146 лв. в т.ч.

Държавно финансиране – 21 857 489 лв.

Общинско финансиране – 1 273 657 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 32,53 % (33,82 % за 2020г.) .

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“ - 80 %.

Общинското финансиране в тази функция е предназначено за:

Издръжка на детските градини – 1 161 331 лв., в т.ч. резерв – 40 000 лв.

Разходи за персонал и издръжката на Център за подкрепа личностно развитие „Кариерно ориентиране – Габрово“ – 7 000 лв. и по проект "Създаване на модел за пълна десегрегация" – 39 626 лв.

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

Функция 4 “Здравеопазване” – 2 913 753 лв., в т.ч.

Държавно финансиране – 2 655 753 лв.

Общинско финансиране – 258 000 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 4,14 % (4,22 % за 2020г.).

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

Помощи по Решение на Общински съвет :

- за подпомагане настанени в Регионален хоспис граждани до 80 000 лв.
- за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми до 30 000 лв.
- за подкрепа на лица със здравословни проблеми до 10 000 лв.

Функция 5 „Социално осигуряване и грижи” – 5 066 867 лв., в т.ч.

Държавно финансиране – 4 139 664 лв.

Общинско финансиране – 753 581 лв. в т.ч. за дофинансиране 173 622 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 7,2 % (6,69 % за 2020г.).

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 - 20 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 - 75 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

Асистентска подкрепа – 264 потребители.

Общинското финансиране осигурява необходимите средства за функциониране на услугите:

Домашен социален патронаж – капацитет 300 места;

Кризисна кухня;

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.

Функция 6 ” Благоустрояване “ – 21 973 586 лв.

Общинско финансиране – 21 973 586 лв., в т. ч. 11 366 158 лв. капиталови разходи.

Относително тегло в общия обем разходи 31,22 % (28,78 % за 2020г.).

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 272 965 лв. (в т.ч. 88 800 лв. капиталови) за осигуряване дейността по контрол на незаконното строителство, геодезични услуги и държавни такси свързани с териториалното устройство и имотите общинска собственост, в т.ч. 60 000 лв. за Общ устройствен план като годишна задача от общо 360 000 лв. с период на изпълнение до 2025 г.;
- В дейност „ВиК” е предвиден разход в размер на 5 399 172 лв., (в т.ч. 5 348 172 лв. капиталови). Предвидени са 10 000 за заплащане членския внос на общината за участие в Асоциацията по ВиК регион Габрово ;
- В дейност „Осветление на улици и площади” са планирани общо 4 671 593 лв., от които за осъществяване на проект „Внедряване на енергоспестяващи мерки, модернизация и ремонт на уличното осветление на град Габрово“ в размер на 3 602 375 лв. За заплащане на електроенергия за уличното осветление в града и населените места в общината са предвидени 575 000 лв.;
- В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са планирани общо 1 928 180 лв. в т.ч. за ремонт на улици в града и в селата 1 362 869 лв. и инвестиционни разходи – 548 811 лв.
- В дейност „Други дейности по жилищното строителство и регионално развитие” са предвидени средства в размер на 2 536 832 лв., в т.ч. 1 157 000 лв. за инвестиционни разходи. Предвидени са 35 000 лв. за Публично частни партньорства, както и 129 700 лв. (в т.ч. 3 000 лв. резерв) за реализиране на благоустройствени мероприятия в малките населени места;
- В дейност „Озеленяване” са предвидени 1 244 989 лв., в т.ч. инвестиционни разходи в размер на 6 000 лв.;

- В дейност „Чистота“ са предвидени 3 830 388 лв., в т.ч. 485 000 лв. за инвестиционни разходи;
- В дейност „Управление на отпадъците“ са предвидени общо 2 089 467 лв., в т.ч. 130 000 лв. за инвестиционни разходи.

Функция 7 “ Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 9 026 526 лв., в т.ч.

Държавно финансиране – 3 931 260 лв.

Общинско финансиране - 4 122 897 лв. и за дофинансиране 972 369 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 12,82 % (14,27 % за 2020г.) .

Държавното финансиране с дофинансирането в тази функция осигурява дейността на:

- Регионална библиотека ”Априлов-Палаузов” – 765 381 лв.;
- Регионален исторически музей – 451 483 лв.;
- Музей „Дом на хумора и сатирата”- 776 981 лв., предвидено е и допълнително финансиране на международно бианале в размер на 51 200 лв.;
- РЕМО „Етър“ – 1 946 038 лв., в бюджета на общината са постъпили допълнително 85 000 лв. по проект на Министерство на културата
- Художествена галерия ”Христо Цокев” -205 539 лв.;
- субсидия за читалищата, осъществяващи дейност на територията на община Габрово – 609 468лв.

С общински приходи в тази функция се финансират:

- Стопанисване и управление на спортните имоти – 890 829 лв.;
- Разходи за обезпечаване събитията от годишния спортен календар – 40 000 лв.;
- Субсидия за подпомагане дейността на спортните клубове – 450 000 лв. ;
- За дейността на МАИР „Боженци“ – 343 581 лв.;
- За издръжка дейността на Габровски камерен оркестър – 257 420 лв.;
- За издръжка дейността на Оркестър „Габрово“ – 345 088лв.;
- За издръжка дейността на ДФА „Габровче“ – 115 913лв.;
- За издръжка дейността на Дом на културата „Емануил Манолов” – 118 592 лв.;
- За издръжка дейността на „Интерактивен музей на индустрията” – 168 828 лв.;
- За издръжка дейността на зала „Възраждане” – 30 889 лв.;
- За обезпечаване на събитията от културния календар – 448 800 лв., в т. ч. 100 000 лв. за финансиране на проекти по програма Култура;
- За обезпечаване дейността на ОП „Гробищни паркове” 321 980 лв.;
- За обезпечаване дейности по информиране на населението – 18 000 лв.;
- За обезпечаване дейността на Зоопарк – 107 542 лв.;
- За подпомагане разходите по погребения на социално слаби граждани 3 000 лв., при разходи за едно погребение – 130 лв.;
- капиталови разходи по изграждане на нов гробищен парк и изграждане на урнови стени – 462 435лв.

Функция 8 “Икономически дейности и услуги” – 2 589 883 лв.

Общинско финансиране – 2 589 883 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 3,68 % (2,93 % за 2020г.).

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 – 5 000 лв.
- за осигуряване безопасността на движение по улиците и пътищата – поддръжка на светофарни уредби и пътни знаци, полагане на хоризонтална маркировка, видеонаблюдение и други дейности по безопасността – 261 840 лв.
- за поддържане на общинската пътна мрежа 895 505 лв., от които целеви средства от централния бюджет за зимно поддържане 727 700 лв., целеви преходен остатък за зимно поддържане – 167 805 лв.
- за изпълнение на програма „Туризмъ” – 64 923 лв.
- за дейността на приют за безстопанствени животни - 194 949 лв.
- за дейността на общински инспекторат и други – 652 826 лв.
- за дейността на ОП „Паркиране и репатриране“ (предвижда се разширяване на зоните за платено паркиране) – 703 935лв. Планираните нетни приходи от дейността на предприятието са 749 520 лв.
- Възстановено ДДС по проект: „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“ (минус)– 382 200 лв.

Функция 9 “ Разходи неклассифицирани в други функции” – 292 230 лв.

Общинско финансиране – 292 230 лв.

В тази функция са включени разходи

- за лихви за кредитите с кредитор ФЛАГ ЕАД и по лизингови договори 182 230 лв.
- резерв за непредвидени и неотложни разходи в местни дейности – 110 000 лв.

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

Общ обем на инвестиционната програма по бюджета на Община Габрово е в размер на 17 349 771 лв., а годишната задача за 2021 г. е в размер на 13 970 485 лв.

Разпределението по източници за финансиране е:

- Целева субсидия за капиталови разходи – 2 981 600 лв.
- Средства от държавно делегирани и местни дейности - 855 376 лв.
- От преходен остатък от капиталова субсидия от 2018 - 2020 г. – 543 648лв.
- Други източници – 9 589 861 лв. , в т.ч. целеви средства от МРРБ – 5 296 204 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 съфинансираня по проекти от предходни години. Предложението е :

Погасителни плащания по главници на инвестиционни кредити, в т.ч.	983 524
Кредит от фонд ФЛАГ 1219/11.01.2021г.	583 524
Кредит от РГФР по проект Транспорт	400 000

За 2021 г. са предвидени средства за :

- Изграждане и ремонт на ВиК инфраструктура на група села на територията на община Габрово - Думници, Гайтани, Прахали, Гледаци, Мрахори, Чавеи, Пецевци, Златевци, Милковци, Лоза, Петровци, Армени, Здравковец, Влайчовци, Драгановци, Музга и Яворец от вътрешната водоснабдителна мрежа на гр.Габрово, основен ремонт на водопроводна мрежа ул."Баба Зара" и ул. „Митко Палаузов" и Реконструкция външна и вътрешна водопроводна мрежа на съставните села на км.Кметовци – 5 296 204 лв.
- ремонт на общинска инфраструктура (улична и пътна мрежа и съоръжения към нея) в размер общо на 774 623 лв.

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 поэтапно постигане на целите заложи в стратегическите документи за развитието на община Габрово.

4. ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС ЗА 2020 г.

Приложение № 6

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	7 193 983 лева
Разходи	10 076 803 лева
Финансиране на дефицита	2 882 820 лева

Разходите с инвестиционен характер са разчетени в размер на 8 611 159 лв., като основна част от тях са по оперативни програми „Региони в растеж“ и „Околна среда“ от които:

- по проект „Рехабилитация на язовир Синкевица и съоръженията към него, нахоящ се в кв. Славовци - Габрово “ – 283 933 лв.

- по „Пилотен демонстрационен проект в областта на управлението на отпадъците на територията на гр. Габрово“ - 311 974 лв.
- “ЕМО “Етър” - музей за креативен културен туризъм” - 6 880 000 лв.
- “РИМ – Габрово – познание, участие, преживяване“ - 550 252 лв.
- „Възможност за изява на младите хора – създаване на младежки център в Габрово“ - 585 000 лв.

5. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩНСКИЯ ДЪЛГ – Приложение № 7

Към началото на 2021 година общината рефинансира трите кредита с кредитор „ФЛАГ” ЕАД в един Обслужват се и договори за лизинг на автомобили.

Общият размер на главницата по кредити на 01.01.2021 г. е 9 892 456 лв. Общината е издала и две банкови гаранции за обезпечаване кредити на „Общински пътнически транспорт” ЕООД.

Намерението на Община Габрово за поемане на нов дълг през 2021 г. е на база решения на общински съвет Габрово и /или изпълнявани проекти и са свързани със съфинансиране и мостово финансиране на проекти по ОП „Региони в растеж“:

- “ЕМО “Етър” - музей за креативен културен туризъм”- финансов инструмент/съфинансиране - 1 840 000 лв., допълнително за релизиране на проекта е необходимо допълнително мостово финансиране в размер до 3 062 297 лв. , за което ще предприемем необходимите действия по одобряване на поемането на общински дълг чрез безлихвен заем от ЦБ или заем от фонд ФЛАГ
- “РИМ – Габрово – познание, участие, преживяване“-финансов инструмент/съфинансиране - 87 500 лв.

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 2 544 358 лв.

6. АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА 2022г.–2023г. – Приложения № 10, 11, 12, 13 и 14

В изпълнение изискванията на Закона за публичните финанси заедно с разработката на бюджета общината представя и актуализирана бюджетна прогноза за 2022 и 2023 г., включително и на средствата от ЕС. Данните за 2021 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 2021г. – Приложение № 8

Няма промяна спрямо предходната година

8. Списък на длъжностите и на лицата с право на транспортни разноски по разпоредители – Приложение № 9

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: /п/

Татяна Керемедчиева

За Директор дирекция ФС

Деян Андреев /п/

Началник отдел ФБ