

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От НИКОЛАЙ ТОДОРОВ МЕЛЕМОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СМОЛЯН

Относно: Проект на бюджет 2020 година

МОТИВИ КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ

На основание чл. 84, ал. 1, от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на чл. 29 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Смолян и разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г.

Проектът на бюджет на община Смолян за 2020 година е разработен в съответствие с изискванията на:

- Закона за публичните финанси;
- Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Смолян;
- Закона за Държавния бюджет на Република България за 2020 г.;
- Закона за местните данъци и такси.

Публичните обсъждания на проекта на бюджет на Община Смолян са важна част от бюджетната процедура и има за цел не само да информира , а и да ангажира местната общност за съставянето, приемането и изпълнението му.

Гражданите, като ползватели на публичните услуги, имат нормативно регламентирано право за пряко участие при решаване на важни за тях местни въпроси, както и на наблюдение и контрол при съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет. На база техните предложения се постигат достъпни и качествени публични услуги, добро отношение, спазване на нормативните срокове за предоставяне на услугите, баланс между цена и качество на предлаганите услуги, добра жизнена среда.

Община Смолян високо цени необходимостта гражданите да бъдат достатъчно информирани относно провежданата от нея фискална и бюджетна политика с цел обезпечаването на прозрачност, откритост и достъпност на бюджетните решения.

Ние, като община сме изправени пред предизвикателството да отговорим на вашите очаквания, да направим най – доброто във всички сектори на местното управление, да подготвим и изпълняваме бюджет , спазвайки приоритетите и изискванията на местната общност.

Проектът на бюджет за 2020г. е балансиран на основата на изготвен анализ на приходите и разчет на разходите съгласно приоритетите на управление на публичните финанси на Община Смолян.

Проектът на бюджет на Община Смолян осигурява средства за всички сфери на обществения живот – образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, благоустрояване, информационно обслужване, култура, туризъм, спорт, подобряване на градската среда, чрез изграждане на нови инфраструктурни обекти и ремонт на съществуващите.

Тези по-важни акценти са намерили отражение в проекта на бюджет, който ще осигури основните дейности за постигане на поставените цели по приоритетите, заложи в програмата за управление и Стратегическия план за развитие на Община Смолян.

ЦЕЛ НА ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ

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

Приходите в Проектът на бюджет на Община Смолян за 2020 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности.

Рамката на проекта за бюджет за 2020 година е 46 935 360 лева, в това число:

Делегирани от държавата дейности

- **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности 25 201 200 лв.**
- **Местни дейности 21 734 160 лв.**

Приходи за делегирани от държавата дейности

А. Взаимоотношения с Централния бюджет 29 339 300 лв.

1. **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности за 2020 година 25 201 200 лв.**
2. **Трансфери от Централния бюджет за местни дейности – 4 138 100 лв., в това число:**
 - **обща изравнителна субсидия - 1 308 100 лв;**
 - **целева субсидия за капиталови разходи - 2 120 700 лв;**
 - **средства за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища - 709 300 лв.**

В изпълнение Закона за Държавния бюджет на Република България за 2020 година са определени бюджетни взаимоотношения с Републиканския бюджет като субсидии в размер на 29 339 300 лева при 26 965 719 лева за предходната 2019 година. Увеличението в размерите на стандартите спрямо 2019 година е за покриване на ръста в минималната работна заплата, увеличението на възнагражденията в държавния сектор с 10%, както и увеличението с 17% на възнагражденията в Сектор Образование и нарастващата тежест на осигурителните вноски . При разработване на проектобюджета средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и параграфи съгласно Единния бюджетен класификатор.

Местни дейности 21 734 160 лв.

А. Приходи от местни дейности 16 768 457 лева.

I. Приходи от имуществени и други данъци 4 352 000 лв. в това число:

1. Данък върху доходите на физическите лица – окончателен годишен патентен данък 100 000 лв.
2. Данък недвижими имоти 1 500 000 лв.
3. Данък върху наследствата 1 000 лв.
4. Данък МПС 1 850 000 лв.
5. Туристически данък 150 000 лв.
6. Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин 750 000 лв.
7. Други данъци 1 000 лв.

II. Неданъчни приходи 16 768 457 лв

1. Приходи и доходи от собственост 2 018 638 лв. в това число:

- Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция 750 000 лв.
 - Приходи от наем на имущество 530 417 лв.
 - Приходи от наем на земя 738 221 лв.
2. Общински такси 5 872 000 лв. в това число:
- За ползване на детски градини 350 000 лв.
 - За ползване на детски ясли 51 000 лв.
 - Полудневни детски градини 1 000 лв.
 - Ползване на общежития и други по образованието 40 000 лв.
 - За ползване на тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. 78 000 лв.
 - За битови отпадъци 4 500 000 лв.
 - За технически услуги 400 000 лв.
 - За административни услуги 300 000 лв.
 - За откупуване на гробни места 21 000 лв.
 - За притежаване на кучета 4 000 лв.
 - За други общински такси 127 000 лв.
3. Наказателни лихви за данъци 550 000 лв.
4. Други неданъчни приходи 160 000 лв.
5. Внесено ДДС и други данъци върху продажбите - 50 000 лв.
6. Постъпления от продажба на нефинансови активи 8 217 819 лв.
- Постъпления от продажба на сгради 3 304 539 лв.
 - Постъпления от продажба на земя 4 878 664 лв.
 - Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи 34 616 лв.

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база определените ставки на местните данъци и очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база определеният от Общински съвет размер съгласно наредбата за административните такси и услуги в Община Смолян. Приходите от административни и технически услуги са заложи на база анализ от предходни години за предоставените услуги.

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

Б. Трансфери за местни дейности 4 138 100 лв., в това число:

- обща изравнителна субсидия 1 308 100 лв;
- целева субсидия за капиталови разходи 2 120 700 лв;
- средства за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища 709 300 лв.

В. Временни безлихвени заеми от/за чужди средства - 2 386 897 лв.

Д. Операции с финансови активи - 1 137 500 лв.

Разходи за делегирани от държавата дейности

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва на база на показателите, определени в Закона за Държавния бюджет на Република България за 2020 година.

Разходите се планират в съответствие с изискванията и определените натурални и стойностни показатели, съобразени са с нормативните изисквания относно делегираните от държавата отговорности и указания на Министерство на финансите.

Разходната част на бюджета е разработена, като са отчетени следните по-важни изисквания:

- създаване условия и предпоставки за изпълнение на основните приоритети и задачи за 2020г.;

- финансово осигуряване на предложенията направени от кметствата и бюджетните заведения ;

- методиката по чл. 17 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Смолян;

-настъпилите структурни промени в натуралните показатели на бюджетните заведения;

-осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

Функция „Общи държавни служби”

Средствата за възнаграждения и осигуровки за дейност „Общинска администрация” са разработени в рамките на Закона за Държавния бюджет на Република България за 2020 година. Разчетените средства за възнаграждения за 2020 година са в размер на 1 345 300 лева, като средствата за кметски наместници ще бъдат разчетени след вземане на решение на Общински съвет. В стандарта е намерило отражение увеличението на минималната работна заплата от 01.01.2020 година, увеличението на възнагражденията в държавния сектор.

Функция „Отбрана и сигурност”

Разпределението на средствата по функцията е съгласно действащите нормативни актове. През 2020 година за „Отбрана и сигурност” ще бъдат разпределени 252 900 лева. Предвидени са средства за издръжка на Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни и на обществените възпитатели съгласно Закона за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, издръжка на центровете за социална превенция и консултативни кабинети, веществената издръжка на детски педагогически стаи и за районни инспектори, предвидени са средства за защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии, в това число денонощни оперативни дежурни и изпълнители по охрана на пунктове за управление, офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при стихийни бедствия и аварии. Предвидени са средства за застраховка и участие в обучение за изпълнение на задачи при бедствия на доброволното формиране към община Смолян.

Функция „Образование”

През тази година делегираните от държавата дейности по образование са обезпечени със средства в размер на 16 506 900 лева. Това е с 14% повече от 2019 година, когато разходните стандарти във функция „Образование” бяха в размер на 14 476 536 лева.

Съгласно чл.282, ал.7 от Закона за предучилищното и училищното образование, формулите за текущата година ще бъдат утвърдени до 28 февруари 2020 година от първостепенния разпоредител с бюджет.

Във Функция „Образование“ влиза и ЦПЛР – Ученическо общежитие „В.Димитров“ и ЦПЛР – ОДК.

В единните разходни стандарти по образование не се включват средствата за стипендии на учениците, за учебници и учебни помагала за децата от подготвителните групи и за учениците от I до VII клас, за закрила на децата с изявени дарби, за безплатния превоз на учениците, за компенсиране на транспортните разходи на педагогическия персонал, за финансиране на здравни кабинети в училища и детски градини и за спорт за всички.

Функция „Здравеопазване”

Бюджета за функция „Здравеопазване“ е 744 200 лева и е увеличен с 7% спрямо 2019г. Към функцията са включени:

1. Медицинско обслужване в здравни кабинети;
2. Детска кухня;
3. Яслена група към детска градина;
4. Общински съвети по наркотични вещества и превантивни информационни центрове;

Във функцията са планирани средствата за заплати, осигуровки на персонала, други възнаграждения и средства за издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) в детските ясли и медицинския персонал в учебни и детски заведения.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Единните разходни стандарти тук са увеличени приблизително 9%. Планирани са средства, разчетени по единни стандарти в размер на 4 268 300 лева. През 2019 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности за социални услуги са били 3 917 572 лева.

Всички предоставяни социални услуги в Община Смолян прилагат система на делегирани бюджети съгласно нормативните актове. Разпределението им е направено на база разходните стандарти и Указанията на Министерство на финансите за съставянето на бюджета за 2020 година. Към функцията са включени:

- ❖ ДВПР Петково
- ❖ ДВПР Ровина
- ❖ ДСХ с ОЛБ Фатово
- ❖ КСУДМПЛУ
- ❖ Дом за деца лишени от родителска грижа

- ❖ Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания
- ❖ Дневен център за деца и/или пълнолетни лица с увреждания
- ❖ Център за обществена подкрепа

Съгласно договор за възлагане на социална услуга № ОДЗ–30-12-1/30.12.2016г. и на основание чл. 39а от Правилника за прилагане на Закона за социално подпомагане, община Смолян възлага на Фондация „Международна социална служба – България“ управлението на общността Комплекс за социални услуги за деца и семейства, включващ Център за обществена подкрепа, Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания от 14 до 18 годишна възраст, Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания от 3 до 12 годишна възраст.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

През тази година във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” са разпределени 2 083 600 лева. Като делегирани държавни дейности тук се планират заплатите, осигурителните вноски и издръжката по държавни стандарти на :

- ❖ Регионална библиотека
- ❖ Регионален исторически музей
- ❖ Художествена галерия
- ❖ Читалища

Разпределените средства за Читалища са в размер за 86 щатни бройки, от които 30 субсидирани бройки за Фолклорен ансамбъл „Родопска“ към НЧ „Кирил Маджаров -1866“ кв. Устово, гр. Смолян

Разходи за местни дейности

Финансовият ресурс за обезпечаване на тези разходи са общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи и обща изравнителна субсидия. За 2020г. в частта „Постъпления от продажба на нефинансови активи“ са заложили постъпления от продажба на сгради 3 304 539 лв. и постъпления от продажба на земя – 4 878 664 лв.

Функция „Общи държавни служби”

В тази функция са предвидени 2 324 000 лв., като за издръжка на общинската администрация са планирани 1 894 000 лева, /в т.ч.

- ❖ представителни разходи общинска администрация /кмет на община, кметове на населени места/ 15 000 лв.,
- ❖ еднократни помощи в размер на 80 000 лв.,
- ❖ стипендии доктори 7 000 лв.,
- ❖ стипендии ученици 4 000 лв.,
- ❖ финансов стимул за новородени 125 000 лв.,
- ❖ издръжката на кметства 80 000 лв.

Планираните средства за заплати, други възнаграждения, осигуровки и издръжка на Общински съвет Смолян са в размер на 350 000 лева., в т.ч. представителни разходи за Общински съвет 5 000 лв., както и еднократни помощи отпускани по решение на Общински съвет в размер на 5 000 лв.

Функция „Образование”

За Функция „Образование“ е планирана издръжка в размер на 910 300 лв., като в това число за детски градини 832 100 лева, за полудневните групи в детските градини 18 200 лв., които са за работни заплати, осигуровки и издръжка. Във Функция „Образование“ са предвидени и стипендии в размер на 20 000 лева. Тук са планирани и разходи за ЦПЛР – Ученическо общежитие „В.Димитров“ - 40 000 лева.

Функция „Здравеопазване”

Издръжката за хранителни продукти, стопански инвентар и облекло, материали, вода и ел. енергия, за външни услуги, текущ ремонт и за застраховки на Детска кухня е 127 000 лева, в т.ч. реализираната продукция на детска кухня е заложена както в приходната, така и в разходната част на бюджета, съгласно Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги в община Смолян. Заложени са и средства за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми в размер на 10 000 лева, както и средства за организиране на курс за обучение на медицински кадри в размер на 5 000 лева.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Община Смолян подпомага финансово дейността на юридически лица с нестопанска цел, съюзи, организации, клубове на пенсионери, хора с физически и сетивни увреждания и други нуждаещи се целеви групи. Експерти осъществяват непрекъснат диалог с всички юридически лица с нестопанска цел, оказват професионална, методическа, консултативна и техническа помощ на всички организации и дейности. Подпомагат изпълнението на публичните политики в социалната сфера.

Заложените средства за клубовете на пенсионерите и инвалидите, както и средства за намаление на карти за пътуване са в размер на 30 000 лева, както и помощи за столетници в размер на 3 000 лв.

Тук са планирани бюджетни средства за дофинансиране недостига по национални програми съгласно Закона за насърчаване на заетостта и проекти по Оперативни програми за временна заетост в размер на 20 000 лв.

Община Смолян е задължена като работодател да осигурява работно облекло, лични предпазни средства, обслужване от фирми по трудова медицина и възстановяване на транспортните разходи на личните асистенти. Заложените суми за работно облекло, пътни разходи, инвентар и други са за сметка на собствените приходи.

Функция „Жилищно строителство, БКС, опазване на околната среда”

Във функцията са разчетени средства за 7 988 643 лева, както следва:

- за улично осветление в размер на 634 942 лв.,
- хоризонтална и вертикална маркировка 50 000 лв.,
- зимно поддържане на улици по населените места в община Смолян 414 460 лв.,
- Ремонт и поддръжка на улици в размер на 1 262 643 лв.
- Средства за дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие 413 598 лв.
- Средства за съфинансиране на оперативни програми в размер на 713 000 лв.

За дейност Чистота за 2020г. са предвидени разходи в размер на 4 500 000 лв.. Заложените приходи по тази дейност са 4 500 000 лв., планирани на база действащата Наредба за определяне и администрирането на местните такси и цени на услуги в Община Смолян, както и промененият размер на минимална работна заплата.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

В тази функция са обезпечени следните дейности:

- ❖ спортен календар в размер на 151 000 лв.,
- ❖ средства за спортни клубове – 80 000 лв.,
- ❖ управление, стопанисване и поддръжка на спортна инфраструктура – 202 500 лв.,
- ❖ културен календар - 208 500 лв.,
- ❖ управление и стопанисване на културната и туристическата инфраструктура – 100 350 лв.
- ❖ средства за фонд работна заплата, осигурителни вноски и издръжка на ФА „Родопа“ и Духов оркестър в размер на 320 400 лв.
- ❖ средства за РДТ „Николай Хайтов“ 15 000 лв.
- ❖ обреден дом 72 500 лв.,

като общият размер е 1 150 250 лв.

На лице е необходимост от допълнителен финансов ресурс, с който да се осигури ФРЗ и осигурителни вноски на допълнителните щатни бройки към ФА „Родопа“, на духов оркестър.

Функция „Икономически дейности и услуги”

Планираният бюджет в тази функция е в размер на 3 467 867 лева.

От тази функция се финансират фонд работна заплата, осигурителни вноски, други възнаграждения и издръжка на:

- ❖ Стопанисване на горите 75 000 лв.,
- ❖ Програма „Туризм“ 120 000 лв.,
- ❖ Целевите средства за зимно поддържане са в размер на 860 100 лв.,
- ❖ Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища 1 038 149 лв.
- ❖ Стопанисване на собствеността 400 000 лв.,
- ❖ Техническо и административно обслужване на населените места 115 766 лв.,
- ❖ Финансово – счетоводна дейност и бюджет 310 652 лв.,
- ❖ Административно и техническо обслужване 300 200 лв.,
- ❖ Намаление на карти за пътуване 60 000 лв.,
- ❖ Младежки дейности 8 000 лв.,
- ❖ Международен младежки обмен 30 000 лв.,
- ❖ ОКОЦ – Планетариум с астрономическа обсерватория 150 000 лв.

Средствата за капиталови разходи на община Смолян за 2020 година са в размер на 5 332 700 лв., от тях 2 120 700 лева Целева субсидия и 3 212 000 лева Собствени бюджетни средства.

ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ.

Резултатите които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Смолян за 2020г. се свеждат до постигане на ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства, без просрочени задължения и висока събираемост на собствените приходи, залегнали в програмата за развитие на общината.

АНАЛИЗ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ ПРАВОТО НА ЕВРОПИЙСКИЯ СЪЮЗ.

Предлаганият проект на бюджет на Община Смолян за 2020г., не противоречи на нормите от по висока йерархия и на европейското законодателство.