

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От НИКОЛАЙ ТОДОРОВ МЕЛЕМОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СМОЛЯН

Относно: Проект на бюджет 2021 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 2021 г.

Проектът на бюджет на община Смолян за 2021 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 2021 г.;
- Закона за местните данъци и такси.

Публичните обсъждания на проекта на бюджет на Община Смолян са важна част от бюджетната процедура и имат за цел не само да информират, а и да ангажират 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 2021г. е балансиран, съставен 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 2021г. 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 2021 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности.

Рамката на проекта за бюджет за 2021 година е 53 132 557 лева, в това число:

Делегирани от държавата дейности

- **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности 29 345 300 лв.**
- **Местни дейности 23 787 257 лв.**

Приходи за делегирани от държавата дейности

А. Взаимоотношения с Централния бюджет 34 199 000 лв.

1. **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности за 2021 година 29 345 300 лв.**
2. **Трансфери от Централния бюджет за местни дейности – 4 853 700 лв., в това число:**
 - **обща изравнителна субсидия - 1 633 400 лв;**
 - **целева субсидия за капиталови разходи - 2 403 500 лв;**
 - **средства за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища - 816 800 лв.**

В изпълнение Закона за Държавния бюджет на Република България за 2021 година са определени бюджетни взаимоотношения с Републиканския бюджет като субсидии в размер на 34 199 000 лева при 29 339 300 лева за предходната 2020 година. Увеличението в размерите на стандартите спрямо 2020 година е за покриване на ръста в минималната работна заплата, увеличението на възнагражденията в държавния сектор, както и увеличението с 13% 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 23 787 257 лв.

А. Приходи от местни дейности 22 793 357 лева.

- I. **Приходи от имуществени и други данъци 4 431 000 лв. в това число:**

1. Данък върху доходите на физическите лица – окончателен годишен патентен данък 110 000 лв.
 2. Данък недвижими имоти 1 600 000 лв.
 3. Данък МПС 1 850 000 лв.
 4. Туристически данък 120 000 лв.
 5. Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин 750 000 лв.
 6. Други данъци 1 000 лв.
- II. Неданъчни приходи 18 362 357 лв

1. Приходи и доходи от собственост 1 494 300 лв. в това число:
 - Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция 870 000 лв.
 - Приходи от наем на имущество 430 300 лв.
 - Приходи от наем на земя 194 000 лв.
2. Общински такси 5 999 200 лв. в това число:
 - За ползване на детски градини 330 000 лв.
 - За ползване на детски ясли 45 000 лв.
 - Полудневни детски градини 1 000 лв.
 - Ползване на общежития и други по образованието 42 000 лв.
 - За ползване на тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. 78 000 лв.
 - За битови отпадъци 4 761 000 лв.
 - За технически услуги 275 000 лв.
 - За административни услуги 298 200 лв.
 - За откупуване на гробни места 25 000 лв.
 - За притежаване на кучета 4 000 лв.
 - За други общински такси 140 000 лв.
3. Наказателни лихви за данъци 380 000 лв.
4. Други неданъчни приходи 198 000 лв.
5. Внесено ДДС и други данъци върху продажбите - 90 000 лв.
6. Постъпления от продажба на нефинансови активи 10 380 857 лв.
 - Постъпления от продажба на сгради 5 067 236 лв.
 - Постъпления от продажба на земя 5 288 309 лв.
 - Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи 25 312 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 4 853 700 лв., в това число:

- обща изравнителна субсидия 1 633 400 лв;
- целева субсидия за капиталови разходи 2 403 500 лв;
- средства за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища 816 800 лв.

В. Временни безлихвени заеми от/за чужди средства - 2 033 400 лв.

Д. Операции с финансови активи - 1 826 400 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 2021 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 2021г.;
- 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 2021 година. Разчетените средства за

възнаграждения за 2021 година са в размер на 2 205 500 лева. В стандарта е намерило отражение увеличението на минималната работна заплата от 01.01.2021 година, увеличението на възнагражденията в държавния сектор.

Функция „Отбрана и сигурност”

Разпределението на средствата по функцията е съгласно действащите нормативни актове. През 2021 година за „Отбрана и сигурност” ще бъдат разпределени 272 100 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 2021 година делегираните от държавата дейности по образование са обезпечени със средства в размер на 18 558 600 лева. Това е с 13% повече от 2020 година, когато средствата по разходните стандарти във функция „Образование” бяха в размер на 16 506 877 лева. Това повишение ще обезпечи последното четвърто увеличение на заплатите в сектора.

Съгласно чл.282, ал.7 от Закона за предучилищното и училищното образование, формулите за текущата година ще бъдат утвърдени до 28 февруари 2021 година от първостепенния разпоредител с бюджет след обсъждане с директорите на детските градини и училищата.

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 883 400 лева и е увеличен с 19% спрямо 2020г. 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 20%. Планирани са средства, разчетени по единни стандарти в размер на 5 118 700 лева. През 2020 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности за социални услуги са били 4 268 333 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 2021 година. Към функцията са включени:

- ❖ ДВПР с.Петково
- ❖ ДВПР с.Ровина
- ❖ ДСХ с. 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 № МППОД–1/30.12.2019г. 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, Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания от 3 до 12 годишна възраст.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

През 2021 година във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” са разпределени 2 307 000 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 „Родопа“ 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 2021г. в частта „Постъпления от продажба на нефинансови активи“ са заложили постъпления от продажба на сгради 5 067 236 лв., постъпления от продажба на земя – 5 288 309 лв. и постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи 25 312 лв.

Функция „Общи държавни служби”

В тази функция са предвидени 2 635 060лв.

За издръжка на общинската администрация са планирани 1 970 000 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 10 000 лв.,
- ❖ стипендии ученици 5 000 лв.,
- ❖ финансов стимул за новородени 80 000 лв.,
- ❖ НУФИ Широка лака 20 000 лв.,

Средствата предвидени за издръжката на кметства и кметски наместничества е в размер на 240 000 лв.

Планираните средства за заплати, други възнаграждения, осигуровки и издръжка на Общински съвет Смолян са в размер на 425 060 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 1 140 000 лв., в това число за детски градини 1 100 000 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 90 000 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 10 000 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 70 500 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 9 469 293 лева. както следва:

- за улично осветление в размер на 584 161 лв.,
- хоризонтална и вертикална маркировка 70 000 лв.,
- зимно поддържане на улици по населените места в община Смолян 744 600 лв.,
- Ремонт и поддръжка на улици в размер на 1 411 532 лв.
- Средства за дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие 848 000 лв.
- Средства за съфинансиране на оперативни програми в размер на 1 050 000 лв.

За дейност Чистота за 2021г. са предвидени разходи в размер на 4 761 000 лв.. Заложените приходи по тази дейност са 4 761 000 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 130 000 лв.,
 - ❖ средства за спортни клубове – 100 000 лв.,
 - ❖ ФК РОДОПА – 80 000 лв.,
 - ❖ управление, стопанисване и поддръжка на спортна инфраструктура – 992 500 лв.,
 - ❖ обща сума за културен календар 2021г. и подпомагане дейността на културните институции - 223 300 лв.,
 - ❖ управление и стопанисване на културната и туристическата инфраструктура – 300 000 лв.
 - ❖ средства за фонд работна заплата, осигурителни вноски и издръжка на ФА „Родопа“ и Духов оркестър в размер на 210 000лв.
 - ❖ обреден дом 20 000 лв.,
- като общият размер е 2 055 800 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“ и на духов оркестър.

Функция „Икономически дейности и услуги”

Планираният бюджет в тази функция е в размер на 3 343 300 лева. От тази функция се финансират фонд работна заплата, осигурителни вноски, други възнаграждения и издръжка на:

- ❖ Строителство, опазване на околната среда и стопанисване на горите 228 500 лв.,
- ❖ Програма „Туризъм“ 120 000 лв.,
- ❖ Целевите средства за зимно поддържане са в размер на 816 800 лв.,
- ❖ Техническо обслужване и устройство на територията 838 280 лв.
- ❖ Поддръжка на общинската собственост 361 520 лв.,
- ❖ Организационно-техническо и административно обслужване 261 500 лв.,
- ❖ Приходи от местни данъци и такси и Счетоводство на общинска администрация 481 700 лв.,
- ❖ Намаление на карти за пътуване 65 000 лв.,
- ❖ Младежки дейности 15 000 лв.,
- ❖ Международен младежки обмен 30 000 лв.,
- ❖ ОКОЦ – Планетариум с астрономическа обсерватория 100 000 лв.
- ❖ Средства необходими за дейността на приют за безстопанствени животни 25 000 лв.

Средствата за капиталови разходи на община Смолян за 2021 година са в размер на 4 400 604 лв., от тях 2 403 500 лева Целева субсидия и 1 997 104 лева Собствени бюджетни средства.

ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ

Резултатите които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Смолян за 2021г. 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 2021г., не противоречи на нормите от по висока йерархия и на европейското законодателство.