

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От НИКОЛАЙ ТОДОРОВ МЕЛЕМОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СМОЛЯН

Относно: Проект на бюджет на Община Смолян за 2022 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 Решение №50 от 03.02.2022г. на Министерски съвет на Република България.

Проектът на бюджет на община Смолян за 2022 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;
- Решение № 50 от 03.02.2022г. на Министерски съвет на Република България;
- Закона за местните данъци и такси.

Разработването и приемането на основния финансов план е част от най-важните решения за по-нататъшното развитие на общината.

Публичното обсъждане е важна част от бюджетната процедура и предоставя възможност на жителите на общината да получат детайлна информация за разработването на бюджета и да участват в разискванията по конкретните му параметри.

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 2022 г. е балансиран, съставен на основата на изготвен анализ на приходите и разчет на разходите съгласно приоритетите на управление на публичните финанси на Община Смолян.

С проектът на бюджет за 2022 г., Община Смолян си поставя за цел да осигури средства за всички сфери на обществения живот, въпреки продължаващата усложнена обстановка в следствие на разпространението на COVID 19, както и тежките икономически условия, продиктувани от повишаването на цената на електроенергията и природния газ.

Основните цели на проекта на бюджет за 2022г. на Община Смолян са осигуряване на устойчиво местно развитие, оптимално разпределение на ресурсите за поддържане и повишаване качеството на жизнената среда в населените места в общината, запазване на финансова стабилност, успешно съчетаване на различните финансови източници – собствени, национални, европейски и други международни програми за финансиране на проекти, подобряващи местното развитие, постигане на устойчив ръст на данъчните и неданъчните приходи – с мерки за повишаване на събираемостта, повишаване на ефективността на разходите, осигуряване на условия за прозрачност, публичност и граждански контрол върху начина на планиране и разходване на публичните средства.

Приоритети за Община Смолян са подобряване на жизнената среда, в т.ч.: подобряване на градската среда чрез изграждане, ремонт и поддържане на спортна и културна инфраструктура, благоустрояване на градската среда, ремонт и поддръжка на улици в населените места в общината, подобряване на условията за бизнес и инвестиции, образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, информационно обслужване, култура, туризъм и спорт.

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 2022 г. 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 2022 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности.

Рамката на проекта за бюджет за 2022 година е 64 331 133 лева, в това число:

- **Държавна дейност 34 193 913 лв.**
 - **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности 32 302 800 лв.**
 - **Преходен остатък от държавно делегирани дейности 2 131 735 лв.**
 - **Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС -229 597 лв.**
 - **Друго финансиране - 11 025 лв.**

- **Местна дейност 30 137 220 лв.**
 - **Приходи от местни дейности 17 319 444 лв.**
 - **Трансфери от ЦБ 5 902 900 лв.**
 - **Временни безлихвени заеми -4 000 000 лв.**
 - **Операции с финансови активи 10 914 876 лв.**

В т.ч.

 - **Погашения по дългосрочни заеми -24 000 лв.**
 - **Погашения по емисия на облигационен заем -832 000 лв.**
 - **Друго финансиране -869 400 лв.**
 - **Преходен остатък от местни дейности 12 640 276 лв.**

Приходи за делегирани от държавата дейности

А. Взаимоотношения с Централния бюджет 38 205 700 лв.

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности за 2022 година **32 302 800** лв.
2. Трансфери от Централния бюджет за местни дейности – **5 902 900** лв., в това число:
 - обща изравнителна субсидия - **1 981 900** лв.;
 - целева субсидия за капиталови разходи - **3 104 200** лв.;
 - средства за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища - **816 800** лв.

В изпълнение Закона за Държавния бюджет на Република България за 2022 година са определени бюджетни взаимоотношения с Републиканския бюджет като субсидии в размер на 38 205 700 лева при 34 199 000 лева за предходната 2021 година. Увеличението в размерите на стандартите спрямо 2021 година е за покриване на ръста в минималната работна заплата, увеличението на възнагражденията в Сектор Образование, както и значителното увеличение на стандарта в Сектор Социални дейности.

Местни дейности 30 137 220 лв.

А. Приходи от местни дейности 17 319 444 лева.

- I. Приходи от имуществени и други данъци 5 966 500 лв. в това число:
 1. Данък върху доходите на физическите лица – окончателен годишен патентен данък 90 500 лв.
 2. Данък недвижими имоти 1 950 000 лв.
 3. Данък МПС 2 250 000 лв.
 4. Туристически данък 125 000 лв.
 5. Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин 1 550 000 лв.
 6. Други данъци 1000 лв.
- II. Неданъчни приходи 11 352 944 лв.
 1. Приходи и доходи от собственост 1 745 020 лв. в това число:
 - Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция 1 250 000 лв.
 - Приходи от наем на имущество 299 170 лв.
 - Приходи от наем на земя 195 850 лв.

2. Общински такси 6 964 345 лв. в това число:
- За ползване на детски градини 330 000 лв.
 - За ползване на детски ясли 45 000 лв.
 - Ползване на общежития и други по образованието 42 000 лв.
 - За ползване на тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. 55 500 лв.
 - За битови отпадъци 5 464 200 лв.
 - За технически услуги 345 000 лв.
 - За административни услуги 298 200 лв.
 - За откупуване на гробни места 45 000 лв.
 - За притежаване на кучета 4 000 лв.
 - За други общински такси 335 445 лв.
3. Наказателни лихви за данъци 710 000 лв.
4. Други неданъчни приходи 233 074 лв.
5. Внесено ДДС и други данъци върху продажбите -315 000 лв.
6. Постъпления от продажба на нефинансови активи 2 015 505 лв.
- Постъпления от продажба на сгради 1 662 758 лв.
 - Постъпления от продажба на земя 336 247 лв.
 - Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи 16 500 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 5 902 900 лв., в това число:

- обща изравнителна субсидия 1 981 900 лв.;
- целева субсидия за капиталови разходи 3 104 200 лв.;
- средства за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 816 800 лв.

В. Временни безлихвени заеми от/за чужди средства -4 000 000 лв.

Д. Операции с финансови активи 10 914 876 лв.

Разходи за делегирани от държавата дейности

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва на база на показателите, определени в Решение № 50 от 03.02.2022 г. на Министерски съвет на Република България.

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 2022 г.;

- 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 Решение № 50 от 03.02.2022г. на Министерски съвет на Република България за 2022 година. Разчетените средства за възнаграждения за 2022 година са в размер на 2 320 400 лева. От които стандарт за кметове и кметски наместници 809 100лв. и стандарт за служители на общинска администрация 1 511 300лв.

Функция „Отбрана и сигурност”

Разпределението на средствата по функцията е съгласно действащите нормативни актове. През 2022 година за „Отбрана и сигурност” ще бъдат разпределени 287 900 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 2022 година за делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ са предвидени средства в размер 19 751 700 на лева. Това е с 6,4% повече от 2021 година, когато средствата по разходните стандарти бяха в размер на 18 558 600 лева. През 2022 година ще продължи реализирането на интегрирани политики, с фокус към образование и личностно развитие на децата и учениците, насърчаване на иновациите, квалификацията на педагогическите специалисти, модернизирани на образователните институции.

Предвидени са средства за нарастване на стандартите за делегираните дейности в образованието с цел увеличаване на заплатите на педагогическите специалисти за да се стимулират млади и квалифицирани педагози за да започнат работа като учители.

Считано от 01.04.2022 година всички родители ще бъдат напълно освободени от заплащане на такси в детските градини. От тази дата ще се въведе норматив за издръжка на дете в общинска детска градина , включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ в размер на 650 лв. Увеличен е норматива за подпомагане храненето на децата от задължителна предучилищна възраст и на учениците от първи до четвърти клас от 94 лева на 154 лева.

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 909 200 лева и е увеличен с 2,9% спрямо 2021г. 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 27%. Планирани са средства, разчетени по единни стандарти в размер на 6 524 600 лева. През 2021 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности за социални услуги са били 5 118 700 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 2022 година. Към функцията са включени:

- ❖ ДВПР с.Петково
- ❖ ДВПР с.Ровина
- ❖ ДСХ с. Фатово
- ❖ КСУДМПЛУ
- ❖ Център за работа с деца на улицата с.Широка лъка
- ❖ 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 2022 година във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” са разпределени 2 509 000 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 88 субсидирани 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 2022г. в частта „Постъпления от продажба на нефинансови активи“ са заложили постъпления от продажба на сгради 1 662 758 лв., постъпления от продажба на земя – 336 247 лв. и постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи 16 500 лв.

Функция „Общи държавни служби”

В тази функция са предвидени 2 500 700 лв.

За издръжка на общинската администрация са планирани 1 690 500 лева, /в т.ч.

- ❖ представителни разходи общинска администрация /кмет на община, кметове на населени места/ 15 000 лв.,
- ❖ еднократни помощи в размер на 10 000 лв.,
- ❖ стипендии доктори 10 000 лв.,
- ❖ финансов стимул за новородени 70 000 лв.,

Средствата предвидени за издръжката на кметства и кметски наместничества е в размер на 269 200 лв.

Планираните средства за заплати, други възнаграждения, осигуровки и издръжка на Общински съвет Смолян са в размер на 541 000 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 340 000 лв., в това число за детски градини 300 000 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 и за застраховки на Детска кухня е 65 700 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 стипендии за обучаващи се медицински сестри 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 са в размер на 30 000 лева, както и помощи за столетници в размер на 1 500 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 31 200 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 7 230 350 лева. както следва:

- за улично осветление в размер на 830 400 лв.,
- хоризонтална и вертикална маркировка 49 600 лв.,
- зимно поддържане на улици по населените места в община Смолян 614 000 лв.,
- Ремонт и поддръжка на улици в размер на 120 000 лв.
- Средства за дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие 300 000 лв.
- Средства за съфинансиране на оперативни програми в размер на 721 530 лв.

За дейност Чистота за 2022г. са предвидени разходи в размер на 4 594 820 лв.. Заложените приходи по тази дейност са в размер на 5 464 200 лв., като от тях се планират отчисления по чл.60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците и действащата план – сметка в размер на -869 400 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 100 000 лв.,
- ❖ средства за спортни клубове – 100 000 лв.,
- ❖ ФК РОДОПА – 80 000 лв.,
- ❖ управление, стопанисване и поддръжка на спортна инфраструктура – 559 500 лв.,
- ❖ обща сума за културен календар 2022г. и подпомагане дейността на културните институции – 140 000 лв.,
- ❖ управление и стопанисване на културната и туристическата инфраструктура – 129 500 лв.
- ❖ средства за фонд работна заплата, осигурителни вноски и издръжка на ФА „Родопя“ и Духов оркестър в размер на 270 000лв.
- ❖ обреден дом 50 000 лв.,

като общият размер е 1 429 000 лв.

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

Функция „Икономически дейности и услуги”

Планираният бюджет в тази функция е в размер на 2 318 794 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 132 300 лв.,
- ❖ Поддръжка на общинска пътна мрежа 150 000 лв.
- ❖ Програма „Туризм“ 120 000 лв.,
- ❖ Целевите средства за зимно поддържане са в размер на 816 800 лв.,
- ❖ Техническо обслужване и устройство на територията 156 500 лв.
- ❖ Поддръжка на общинската собственост 265 300 лв.,
- ❖ Организационно-техническо и административно обслужване 265 200 лв.,
- ❖ Приходи от местни данъци и такси и Счетоводство на общинска администрация 241 494 лв.,
- ❖ Намаление на карти за пътуване на ученици 65 000 лв.,
- ❖ Младежки дейности 15 000 лв.,
- ❖ Международен младежки обмен 10 000 лв.,
- ❖ ОКОЦ – Планетариум с астрономическа обсерватория 36 000 лв.
- ❖ Средства необходими за дейността на приют за безстопанствени животни 45 200 лв.

Средствата за капиталови разходи на община Смолян за 2022 година са в размер на 3 205 200 лв., от тях 3 104 200 лева Целева субсидия и 101 000 лева Собствени бюджетни средства.

ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ

Резултатите които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Смолян за 2022г. 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 2022г., не противоречи на нормите от по висока йерархия и на европейското законодателство.

НИКОЛАЙ МЕЛЕМОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СМОЛЯН