



ОБЩИНА СМОЛЯН

MUNICIPALITY OF SMOLYAN

бул. „България“ № 12, 4700 Смолян, България

Bulgaria, 4700 Smolyan, 12 Bulgaria blvd

Тел/tel: +359/301/626-62, Факс/fax: +359/301/624-26

e-mail:obshtina_smolyan@abv.bg, www.smolyan.bg

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от НИКОЛАЙ ТОДОРОВ МЕЛЕМОВ

Кмет на Община Смолян

ОТНОСНО: *Приемане на Бюджет на Община Смолян за 2023 година.*

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА,

➤ На основание чл. 84, ал. 1, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закон за Публичните Финанси /ЗПФ/, чл.21, ал.1, т.8 и чл.54, ал.1 и ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и Проект на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023г. и 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.

МОТИВИ КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ

За поредна година условията за работа на общините са силно повлияни от динамичните промени във външната среда. Политическата и икономическата кризи, социалната, здравната и геополитическата обстановка определят трудно прогнозируема среда и ни изправят пред безпрецедентна ситуация при управлението на местните финанси. Особено силен продължава да бъде натиска върху бюджета на общините, породен от инфлацията, продължаващо нарастване на цените на енергоносителите

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 14001

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO/IEC 27001

и на цените за строителство.

Ежегодно, в изпълнение на чл.84, ал.4 от Закона за публичните финанси, кметът на общината внася в общински съвет проект на бюджет на общината в срок от 20 работни дни от обнародването на закона за държавния бюджет за съответната година. За втора поредна година държавата не спазва определените от Закона за публичните финанси срокове на бюджетната процедура. Липсата на държавен бюджет възпрепятства възможността за приемане на общински бюджет за съответната година, с което допълнително се утежнява управлението на местните финанси.

За разлика от бюджетната 2022г., когато закъснението при приемане на Закон за държавен бюджет на Република България беше едва три месеца, то през 2023г. общините работят без приет закон за държавен бюджет за 2023г. вече шест месеца. Предвид предстоящите в края на годината местни избори, това „закъснение“ със сигурност ще създаде риск редица местни инициативи да бъдат забавени или блокирани в този период.

В опит да осигури гаранции, че дейността на общините няма да спре Народното събрание прие Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022г., Закон за бюджета на държавно обществено осигуряване за 2022г. и Закон за бюджета на Национална здравноосигурителна каса за 2022г.

Проектът за бюджет на община Смолян за 2023 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;
- Проект на Закон за държавния бюджет на Република България за 2023г.
- Закона за местните данъци и такси.

Приходите в Проектът на бюджет на Община Смолян за 2023 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности.

Рамката на проекта за бюджет на Община Смолян за 2023 година е 74 929 623 лева, в това число:

I. Делегирани от държавата дейности 43 353 162 лв. съгласно Приложение №7А

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности
39 427 300 лв.

Преходен остатък от 2022г. държавни дейности 3 925 862 лв., съгласно **Приложение №5А** в това число :

- Преходен остатък 4 108 566 лв.
- Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за с-ва от ЕС -199 704 лв.
- Друго финансиране 17 000 лв.
3 925 862 лв.

II. Местни дейности 31 576 461 лв. съгласно **Приложение №7Б**

1. Данъчни приходи в размер на 5 640 200 лв.
2. Неданъчни приходи в размер на 10 796 110 лв.
3. Трансфери за местни дейности в размер на 7 631 700 лв., в т.ч.
 - Обща изравнителна субсидия 2 186 000 лв.
 - Трансфери за други целеви разходи за местна дейност – 92 000 лв.
 - Трансфер за зимно поддържане и снегочистване 816 000лв.
 - Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности 4 537 700 лв.
4. Временни безлихвени заеми: - 1 400 000 лв.
 - ✓ Временни безлихвени заеми от ЦБ -1 400 000 лв.
5. Операции с финансови активи и пасиви - 1 715 400 лв.
 - ✓ Погашения по дългосрочни заеми от др. лица -14 000 лв.
 - ✓ Погашения по целеви емисии на дългосрочни общински ЦК - 832 000 лв.
 - ✓ Друго финансиране - 869 400 лв.
6. Преходен остатък местни дейности от 2022 г. в размер на 10 623 851 лв., съгласно **Приложение №5Б** в това число : с целеви характер – 9 602 157 лв., от тях за капиталови разходи 9 602 157 лв.
 - ✓ Преходен остатък 11 307 672 лв.
 - ✓ Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС -683 821 лв.

Взаимоотношения с Централния бюджет 47 059 000 лв.

Съгласно разпоредбите на Проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2023г., като субсидии за община Смолян са

предвидени средства в размер на 47 059 000 лева съгласно **Приложение №1** от които:

- ❖ Обща субсидия за делегирани от държавата дейности 39 427 300 лв.
- ❖ Трансфери от Централният бюджет за местни дейности 7 539 700 лв., в това число:
 - Обща изравнителна субсидия 2 186 000 лв.
 - Целева субсидия за капиталови разходи 4 537 700 лв.
 - Средства за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 816 000 лв.
- ❖ Трансфери за други целеви разходи за местна дейност – 92 000 лв.

Съгласно разпоредбите на Проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2023г. са определени бюджетни взаимоотношения с Републиканския бюджет като субсидии в размер на 47 059 000 лева, при 38 260 506 лева за предходната 2022 година. Увеличението в размерите на стандартите спрямо 2022 година е за покриване на достигнатият ръст на минимална работна заплата, като в тази връзка нарастват и осигурителните вноски, а също така и увеличение на средствата отпуснати на общините за капиталови разходи и обща изравнителна субсидия. При разработване на бюджета, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции съгласно Единния бюджетен класификатор.

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 заложили 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.

Разходи за делегирани от държавата дейности

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва на база на показателите, определени в Проекта на ЗДБРБ за 2023г..

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 2023г.;
- 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 отпуснати за Функция „Общи държавни служби“ на Община Смолян за 2023г. са в размер на 2 962 600 при 2 320 400 лв. за 2022г., в това число за възнаграждения и осигурителни вноски на Кметове и Кметски заместници – 924 500 лв., а за възнаграждения и осигурителни вноски за дейност „Общинска администрация” са 2 038 100 лева.

Функция „Отбрана и сигурност”

Разпределението на средствата по функцията е съгласно действащите нормативни актове. През 2023 година за „Отбрана и сигурност” са предвидени 316 800 лева. Предвидените средства са 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 центрoвете за социална превенция и консултативни кабинети. Веществената издръжка на детски педагогически стаи и за районни полицейски 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 застраховки и спасителни мероприятия на доброволното формиране към община Смолян.

В тази функция се наблюдава занижаване на натуралните показатели и по-точно числеността на населението, след отчетените показатели от проведеното преброяване на населението, което довежда и до занижаване на отпуснатите средства.

Функция „Образование”

Средствата в Проекта на ЗДБРБ за 2023 година за делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ са предвидени средства в размер 24 269 400 лева. Заложената сума е с 22,8 % повече от 2022 година, когато средствата по разходните стандарти бяха в размер на 19 751 628 лева.

И през 2023 г. всички родители ще бъдат напълно освободени от заплащане на такси в детските градини.

В единните разходни стандарти по образование не се включват средствата за стипендии на учениците, за учебници и учебни помагала за децата от детските градини 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”

Заложените средства за функция „Здравеопазване“ са 1 202 700 лева. 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 с 18%. Планирани са средства, разчетени по единни стандарти в размер на 7 685 100 лева. През 2022 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности за социални услуги са били 6 524 606 лева.

Всички предоставяни социални услуги в Община Смолян прилагат система на делегирани бюджети съгласно нормативните актове.

Съгласно договор за възлагане на социална услуга № ХД – 1/30.12.2022г. и на основание чл. 97, ал.1 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.

Считано от 01.01.2023г. в община Смолян има разкрита и вече функционира успешно нова социална услуга Дневен център за пълнолетни лица с увреждания.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

Във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” са разпределени 2 990 700 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 на база 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 2023 г. в частта „Постъпления от продажба на нефинансови активи“ са заложили постъпления от продажба на сгради 1 179 868 лв. и постъпления от продажба на земя – 905 722 лв.

Функция „Общи държавни служби”

В тази функция са предвидени 2 488 955 лв., като за издръжка на общинската администрация са планирани 1 701 955 лева, в т.ч.

- ❖ представителни разходи общинска администрация /кмет на община, кметове на населени места/ 15 000 лв.,
- ❖ еднократни помощи в размер на 15 000 лв.,
- ❖ стипендии доктори 10 000 лв.,
- ❖ стипендии медицински сестри 10 000 лв.,
- ❖ НУФИ Широка лъка 10 000 лв.;
- ❖ финансов стимул за новородени 50 000 лв.,

Издръжката на кметства 340 000 лв.

С измененията и допълненията на в чл.21, чл.44 и чл.52 на Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), съгласно които общинският съвет по предложение на кмета на общината утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) за районите, кметствата и населените места с кметски наместници. Показателите за разходи се определят въз основа на обективни критерии, определени с наредба, а капиталовите разходи се определят въз основа на актуални данни за състоянието на социалната и техническата инфраструктура в района или в населеното място.

Планираните средства за заплати, други възнаграждения, осигуровки и издръжка на Общински съвет Смолян са в размер на 447 000 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 „Защита на населението при стихийни бедствия”

Заложените средства са в размер на 267 000 лева. и са предвидени за посрещане на непредвидени разходи свързани със защита на населението при стихийни бедствия.

Функция „Образование”

За Функция „Образование“ е планирана издръжка в размер на 114 000 лв., като в това число за детски градини 100 000 лева. Тук са планирани и разходи за Ученически общежития - 14 000 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 96 000 лева. С решение на Общински съвет – Смолян от 2022г., храната в Детска кухня на територията на общината е безплатна. Заложени са и средства за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми 10 000 лв.

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 2 000 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, Топъл обяд, Лични асистенти в размер 5 400 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 8 014 821 лева. както следва:

- управление, поддръжка и консумативи за улично осветление в размер на 730 000 лв.,
- зимно поддържане на улици по населените места в община Смолян 893 000 лв.,
- Ремонт и поддръжка на улици – 420 000 лв.
- Съфинансиране на оперативни програми – 853 821 лв.
- Други дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие – 549 500 лв..

За дейност Чистота за 2023г. са предвидени разходи в размер на 4 568 500 лв.. Заложените приходи по тази дейност са 5 464 200 лв., планирани на база действащата Наредба за определяне и администрирането на местните такси и цени на услуги в Община Смолян, от които се приспадат отчисленията по чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците в размер на 869 400 лв.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

В тази функция са обезпечени следните дейности:

- ❖ спортен календар в размер на - 117 000 лв.,
- ❖ средства за спортни клубове – 100 000 лв.,
- ❖ средства за ФК РОДОПА – 95 000 лв.
- ❖ управление, стопанисване и поддръжка на спортна инфраструктура 557 002 лв.,
- ❖ културен календар – 264 200 лв.,
- ❖ средства за издръжка на Обреден дом – 66 000 лв.,
- ❖ средства за управление и стопанисване на културна и туристическа инфраструктура – 282 900 лв.,
- ❖ средства за фонд работна заплата, осигурителни вноски и издръжка на ФА „Родопа“ и Духов оркестър в размер на 356 697лв.

като общият размер е 1 838 799 лв.

В тази функция са заложили и средства за предстоящият Събор за народно творчество и животновъдство „РОЖЕН“ 2023г., който ще се проведе от 14 до 16 юли 2023г.

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 духов оркестър.

Функция „Икономически дейности и услуги”

Планираният разчет за разходи в тази функция е в размер на 2 886 590 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 56 225 лв.,
- ❖ Целевите средства за зимно поддържане са в размер на 816 800 лв.,
- ❖ Поддръжка на общинска пътна мрежа 990 000 лв.;
- ❖ Поддръжка на общинската собственост 380 000 лв.,
- ❖ Техническо обслужване и устройство на територията 20 700 лв.,
- ❖ Програма „Туризъм“ 120 000 лв.,
- ❖ Приходи и местни данъци и такси и Счетоводство на общинска администрация 39 250 лв.,
- ❖ Организационно - техническо и административно обслужване 30 900 лв.,
- ❖ Намаление на карти за пътуване на ученици 85 000 лв.,
- ❖ Приют за безстопанствени животни 55 000 лв.;
- ❖ Техническо обслужване – 81 615 лв.;
- ❖ Транспорт и пътища – 74 000 лв.;
- ❖ Младежки дейности 10 000 лв.,
- ❖ Международен младежки обмен 35 000 лв.,
- ❖ ОКОЦ – Планетариум с астрономическа обсерватория 92 100 лв.

Средствата за капиталови разходи на община Смолян за 2023 година са в размер на 4 930 745 лв., от тях 4 537 700 лева - Целева субсидия и 393 045 лева - Собствени бюджетни средства.

ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ.

Резултатите които се очакват от прилагането на бюджета на Община Смолян за 2023г. е организиране на дейността на общината при спазване 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 С ПРАВОТО НА ЕВРОПИЙСКИЯ СЪЮЗ.

Предлаганият проект на Бюджет на Община Смолян за 2023г., не противоречи на нормите от по висока йерархия и на европейското законодателство.

НИКОЛАЙ МЕЛЕМОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СМОЛЯН

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 14001

Member of CISQ Federation



CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO/IEC 27001