

Проект за бюджет на Община Сливен за 2024 г. – Публично обсъждане на 26.01.2024 г.

При съставяне на проекта за бюджет са отчетени следните по-важни **показатели и характеристики:**

А) Актуализирана бюджетна прогноза на община Сливен за периода 2024 – 2026 г.;

Б) Отчет на бюджета на общината към 31.12.2023 г.;

В) За делегираните от държавата дейности разходите са определени: Закон за държавния бюджет на Република България за 2024 г., утвърдени натурални показатели за 2024 г., стандарти за финансиране за 2024 г. (Решение № 346/2023 г. на Министерски съвет на Република България, изменено с Решение № 847/2023 г. на Министерски съвет на Република България), преходни остатъци от 2023 г.;

Д) За местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2024 г.; 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 Сливен (Решение № 1402/27.08.2014 г. на Общински съвет – Сливен), преходни остатъци от 2023 г.

С изпълнението на бюджета за 2024 г., следва да се постигнат следните основни **цели и задачи:**

- Осигуряване на средства за изпълнението на договори по оперативните програми;

- Развитие и усъвършенстване на социалната и техническа инфраструктура;

- Запазване на нивото на показателите по чл. 94 от Закона за публичните финанси в съответствие с изискванията.

Проектът за бюджет на общината за 2024 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

І. П Р И Х О Д И

Планираните приходи общо за 2024 г. са в размер на 199 247 499 лв. В сравнение с планираните приходи в началният бюджет за 2023 г., те се увеличават с 6,1 на сто.

1. Приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности са в размер на 138 317 248 лв. в т.ч. 120 153 201 лв. обща субсидия; -28 000 лв. предоставени трансфери; 61 212 лв. временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз; -39 592 лв. събрани средства и извършени плащания за сметка на други сметки и 18 170 427 лв. остатък по сметки от 2023 г.

2. Общинските приходи са в размер на 60 930 251 лв. при план за 2023 г. 65 153 774 лв.

2.1. Приходите от патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници са планирани в размер на 220 000 лв. В сравнение с плана за 2023 г. тези приходи не се променят.

2.2. Приходите от имуществени и други местни данъци са планирани в размер на 16 542 000 лв. В сравнение с плана за 2023 г. тези приходи се увеличават с 0,6 на сто. Планирано е увеличение - данък върху превозните средства – 1,7 на сто; туристически данък – 5 на сто.

2.3. Приходи и доходи от собственост - през 2024 г. се очаква да се реализират с 3,4 на сто повече приходи.

2.4. Общински такси – предвижда се намаление на приходите с 1,2 на сто.

2.5. Операции с нефинансови активи - през 2024 г. (6 300 000 лв.) са планирани с 3 на сто по-малко приходи.

2.6. Бюджетни взаимоотношения:

- обща изравнителна субсидия – 7 405 400 лв., в т.ч. 669 500 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

- целева субсидия за капиталови разходи – 5 623 900 лв.;

- целеви трансфери от ЦБ – 514 500 лв. - за достигане на минималната работна заплата за 2024 г., определена с Постановление № 193 на Министерския съвет от 2023 г.;

- трансфери между бюджети (нето) - -7 225 056 лв., в т.ч. -3 514 056 лв. отчисления по Закона за управление на отпадъците и -3 626 000 лв. трансфери за капиталови разходи и разходи за поддържане и експлоатация на РДНО Ямбол; -85 000 лв. за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър;

- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) - -3 297 796 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) – 6 653 237 лв.

2.7. Финансиране на бюджетното салдо, в т.ч.:

- погашения по заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД – -3 351 248 лв.;

- погашения по дългосрочни общински ценни книжа (облигации) – -1 950 000 лв.;

- погашения по заем от банка и ДЗЗД "Фонд за устойчиви градове" – общо -379 900 лв.;

- друго финансиране – използване на част от отчисления по Закона за управление на отпадъците – 5 813 960 лв. във връзка със сепарация на отпадъците, капиталови разходи и др.;

- събрани средства и извършени плащания за сметка на други сметки - -791 922 лв.;

- чужди средства - -1 786 148 лв.;

- остатък по сметки от 2023 г. – 17 138 536 лв.

П. Р А З Х О Д И

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 2024 г.;
- финансово осигуряване на предложенията направени от второстепенните разпоредители с бюджет;
- 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 Сливен;
- настъпилите структурни промени в натуралните показатели;
- ръст на разходите за възнаграждения - размер на минималната работна заплата 933 лв. от 01.01.2024 г., при 780 лв. от 01.01.2023 г.;
- осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

Разходите, общо за 2024 г., са в размер на 199 247 499 лв. В сравнение с плана за 2023 г. разходите се увеличават с 6,1 на сто.

По функции разходите са планирани, както следва:

А/ За функция „Общи държавни служби“ са разчетени бюджетни разходи за 13 151 598 лв., увеличението спрямо плана за 2023 г. е с 4,9 на сто. Основни причини за увеличението:

- увеличават се разходите за заплати, възнаграждения и осигуровки;
- намаляват разходите за издръжка и капиталовите разходи (153 175 лв.).

Б/ За функция „Отбрана и сигурност“ са планирани разходи за 2 253 432 лв., намаление спрямо плана на бюджета за 2023 г. със 17,9 на сто (489 933 лв.).

Причините са намалението на разходите за издръжка и капиталовите разходи (227 450 лв.).

В/ За функция „Образование“ са предвидени бюджетни разходи за 98 009 245 лв. Спрямо плана за 2023 г. разходите за образование се увеличават с 10,2 на сто (9 108 420 лв.). Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2024 г.;
- увеличение на разходите дофинансиране на делегираните от държавата дейности (собствени приходи на училища).

Г/ За функция „Здравеопазване“ са разчетени бюджетни разходи за 9 705 772 лв. Спрямо плана за 2023 г. тези разходи се увеличават със 7 на сто (632 345 лв.).

Основни причини:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2024 г.;
- капиталовите разходи за функцията се увеличават със 106 446 лв.

Д/ За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са предвидени средства в размер на 21 162 663 лв. В сравнение с плана за 2023 г. разходите се увеличават с 33,1 на сто (5 257 591 лв.).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2024 г.;

- капиталовите разходи се увеличават със 123 103 лв.

Е/ За Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ са планирани да се извършат разходи за 29 969 672 лв. при планирани за 2023 г. 35 662 671 лв. Разходите за функцията намаляват с 16 на сто.

Със средствата по функцията се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 7 846 796 лв., като намалението е с 5 091 919 лв.

Ж/ За Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са предвидени да се извършат разходи в размер на 11 871 839 лв. при планирани за 2023 г. 11 309 734 лв. В сравнение с 2023 г. разходите се увеличават с 5 на сто.

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2024 г. – за читалища;

- увеличение на финансирането за местните дейности за 2024 г.;

- капиталовите разходи за функцията намаляват със 124 340 лв.

За дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър са предвидени трансфери от общински приходи в размер на 85 000 лв.

Субсидията за спортни клубове и разходи за финансиране на спортни прояви е в размер на 350 000 лв.

З/ За функция „Икономически дейности и услуги“ са планирани разходи в размер на 11 558 153 лв. при план за 2023 г. – 10 068 034 лв. Увеличението е с 14,8 на сто.

Планирано е увеличение на капиталовите разходи със 110 696 лв. спрямо плана за 2023 г.

И/ За функция „Разходи неklasифицирани в другите функции“ са планирани разходи в размер на 1 565 125 лв. при план за 2023 г. – 1 572 164 лв. Намалението спрямо 2023 г. е с 0,4 на сто (7 039 лв.).

Основни причини за намалението:

- увеличават се разходите за лихви;

- намалява се планираният резерв за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения са планирани 36 163 411 лв., при план за 2023 г. 85 544 576 лв., в т.ч. за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности съответно 9 527 117 лв. и 7 954 324 лв.

Планираните разходи за 2024 г. са на база минимална работна заплата за страната 933 лв. от 01.01.2024 г.

За 2024 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ (средствата за 2024 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.) са планирани за издръжка.

Б/ За осигурителни вноски - планирани 7 236 269 лв. за 2024 г. и 17 524 357 лв. за 2023 г.

За 2024 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ (средствата за 2024 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.) са планирани за издръжка.

В/ За издръжка са планирани 132 573 259 лв. за 2024 г. и 54 382 912 лв. за 2023 г.

Част от разходите за издръжка са определени на база 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 Сливен.

За 2024 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ (средствата за 2024 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.) са планирани за издръжка.

Г/ За лихви – за облигационен заем – 377 200 лв., за други заеми – 159 400 лв. и др.

Д/ За помощи и обезщетения – за местни и дофинансиране на делегираните от държавата дейности са планирани разходи в размер на 330 000 лв. (150 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 150 000 лв. за репродуктивно здраве и 30 000 лв. за социални погребения) при 260 000 лв. за 2023 г. (110 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 120 000 лв. за репродуктивно здраве и 30 000 лв. за социални погребения).

Е/ За текущи субсидии – планирани са субсидии за читалища и средствата за спортна дейност, компенсации за покриване на загуби, реализирани при изпълнение на услугата при икономически неизгодни условия (чл. 9 от Договор № 71/14.02.2018 г. за обществен превоз на пътници с "Пътнически превози" ЕООД) и други.

Ж/ За капиталови разходи - са планирани 19 003 918 лв., намалението спрямо плана за 2023 г. е с 22,3 на сто.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 22 031 472 лв.

Със средствата от **целевата субсидия** от Централния бюджет в размер на 3 294 000 лв. са предвидени да се финансират разходи за: архитектурно заснемане и конструктивно обследване и ремонт на сгради в НКЦ „Къща на Съби Димитров“, гр. Сливен – 150 000 лв.; изграждане на достъпна архитектурна среда в СУ „Йордан Йовков“, кв. „Българка“, гр. Сливен - 150 000 лв.; проектиране и изграждане на светофарна уредба на кръстовище на бул. „Хаджи Димитър“ с бул. „Христо Ботев“, гр. Сливен – 166 000 лв.; изграждане на ефективна система за улично осветление на алеи в

междублоково пространство в кв. „Клуцохор“, гр. Сливен - 400 000 лв.; отчуждаване на имоти за задоволяване на общинска нужда - разширение на улица „Г.С.Раковски“ ЦГЧ, гр. Сливен – 700 000 лв. и други.

Общината планира със **собствени средства** да се извършат капиталови разходи в размер на 7 590 771 лв. Тези разходи са с източник за финансиране – продажба на общинско имущество, преходен остатък, други приходи, субсидия за делегирани от държавата дейности.

Със **средства от Европейския съюз** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 3 027 554 лв.

С **други средства** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 8 119 147 лв., в т.ч.:

- 632 207 лв. - основен ремонт на сграда на обществена баня в СО „Сливенски минерални бани“;

- 1 150 000 лв. - основен ремонт на стадион в УПИ I, кв.711 по плана на кв. „Стоян Заимов-юг“, гр. Сливен;

- 1 777 028 лв. - изграждане на две сгради за Профилирана природо-математическа гимназия „Добри Чинтулов“ и Профилирана гимназия с преподаване на западни езици „Захарий Стоянов“, гр.Сливен;

- 514 685 лв. - водоснабдяване на СО „Кироолу“;

- 414 483 лв. - изграждане на ефективна система за улично осветление на алеи в междублоково пространство в кв. „Клуцохор“, гр. Сливен;

- 809 466 лв. - изграждане на улица, улични водопровод и канализация между бул. „Бургаско шосе“ и бул. „Хаджи Димитър“, гр. Сливен;

- 629 015 лв. - изграждане на улица, улични водопровод и канализация между бул. „Бургаско шосе“ и бул. „Хаджи Димитър“, гр. Сливен - част „Пътна“ и други.

По функции са планирани да се извършат следните капиталови разходи с бюджетни средства (без ССЕС):

- функция **“Общи държавни служби”** – 165 276 лв.;

- функция **„Отбрана и сигурност”** – 112 977 лв.;

- функция **“Образование”** – 3 663 247 лв.;

- функция **“Здравеопазване”** – 537 500 лв.;

- функция **“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** – 478 303 лв.;

- функция **“Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”** – 7 846 796 лв.;

- функция **“Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** – 1 994 219 лв.;

- функция **“Икономически дейности и услуги”** – 4 205 600 лв.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета за 2024 г. в частта общински приходи и разходи за местни дейности са планирани средства:

А) Погашения по главници - облигационен заем – 1 950 000 лв. (източник - средства от целевата субсидия за капиталови разходи от

Централния бюджет); дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ - 379 900 лв. (източник - средства от целевата субсидия за капиталови разходи от Централния бюджет); краткосрочен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - 3 351 248 лв.;

Б) Разходи за лихви, такси и финансови услуги - облигационен заем – 380 600 лв.; дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ и краткосрочен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - 171 400 лв.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Планираните приходи общо за 2024 г. са в размер на 8 639 113 лв.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения – 1 569 620 лв.;

Б/ За осигурителни вноски - 371 571 лв.;

В/ За издръжка – 3 663 714 лв.;

Г/ За текущи субсидии – 6 654 лв.;

Д/ За капиталови разходи – 3 027 554 лв.