

Проект за бюджет на Община Сливен за 2017 г. – Публично обсъждане на 06.01.2017 г.

Проектът за бюджет за 2017 г. отразява намеренията на общината за провеждане на комплексна финансова политика в сферата на икономиката и социалните дейности през 2017 г.

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

А) Отчета на бюджета за 2015 г. и към 30.09.2016 г.;

Б) Уточнения бюджет за 2016 г.;

В) За държавните дейности разходите са определени: утвърдени натурални показатели за 2017 г., стандарти за финансиране за 2017 г. (Решение № 304/26.04.2016 г. на Министерски съвет на Република България, изменено с Решение № 920/02.11.2016 г.); без преходни остатъци от предходни години; минимална работна заплата 460 лв.;

Г) за местни и дофинансирани държавни дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2017 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); без преходни остатъци от предходни години; минимална работна заплата 460 лв.

С изпълнението на бюджета за 2017 г. (общината е в процедура по финансово оздравяване) 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;

- Разплащане на просрочени и текущи задължения;

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

Проектът за бюджет на общината за 2017 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

І. П Р И Х О Д И

Планираните **приходи общо за 2017 г.** са в размер на 88713016 лв. В сравнение с плана за 2016 г. тези приходи намаляват с 22,4 на сто.

1. Приходите за местни дейности са в размер на 45762158 лв. при план за 2016 г. 63260219 лв.

1.1. Приходите от окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници са планирани в размер на 230000 лв., в т.ч. 100000 лв. данък върху таксиметров превоз на пътници. В сравнение с плана за 2016 г. тези приходи се очаква да нараснат с 15 на сто.

1.2. Приходите от имуществени и други местни данъци са планирани в размер на 12204000 лв. В сравнение с плана за 2016 г. тези приходи се очаква да намалееят с 25,3 на сто, в т.ч.:

- данък върху недвижимите имоти – намаление с 29,4 на сто;
- данък върху превозните средства – намаление с 20,4 на сто;
- данък при придобиване на имущество – намаление с 20 на сто;
- туристически данък - намаление с 25 на сто.

1.3. Приходи и доходи от собственост - през 2017 г. се очаква да се реализират с 32,6 на сто по-малко приходи.

1.4. Общински такси – предвижда се да се намалят приходите с 3471480 лв. спрямо плана за 2016 г. Запазват се размера на таксите и цените на услугите, предоставяни от общината.

1.5. Операции с нефинансови активи - през 2017 г. (21820000 лв.) са планирани с 54,2 на сто повече приходи.

1.6. Бюджетни взаимоотношения:

- обща изравнителна субсидия – 5941600 лв., в т.ч. 392200 лв. за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;
- целева субсидия за капиталови разходи – 2018200 лв.;
- трансфери между бюджетни сметки - отчисления по Закона за управление на отпадъците – за възстановяване 869801 лв., за внасяне 1190160 лв.; за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър са предвидени трансфери в размер на 70000 лв.;
- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз общо в размер на -1109285 лв.;
- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз в размер на -1137014 лв.

1.7. Финансиране на бюджетното салдо:

- погашения по дългосрочни заеми от банки в чужбина – 1309526 лв.;
- друго финансиране – планирани са средства за отчисления по Закона за управление на отпадъците в размер на -867663 лв. дължими от 2015 г. и използване на част от средствата 2653759 лв. във връзка със сепарация на отпадъците.

2. Приходите за държавни дейности са в размер на 42950858 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 2017 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 Сливен;

- 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.

Разходите, общо за 2017 г. са в размер на 88713016 лв. В сравнение с 2016 г. общо разходите намаляват с 22,4 на сто.

По отделни функции разходите са разчетени, както следва:

А/ За функция “Общи държавни служби” са разчетени бюджетни разходи за 6734873 лв., намалението спрямо плана на бюджета за 2016 г. е с 12 на сто (918705 лв.). Основни причини за намалението:

- капиталовите разходи за функцията намаляват със 194136 лв.;
- намаляват разходите за издръжка;
- не е включен преходен остатък от 2016 г.

Относителният дял на разходите за функцията представлява 7,6 на сто от бюджета на общината, при 6,7 на сто през 2016 г.

Б/ За функция “Отбрана и сигурност” са разчетени бюджетни разходи за 1395944 лв., намаление спрямо плана на бюджета за 2016 г. с 15,6 на сто (258162 лв.). Основна причина, че не са планирани разходи по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет.

Относителният дял на разходите за функцията представлява 1,6 на сто от бюджета на общината.

В/ За функция “Образование” са предвидени бюджетни разходи за 34521426 лв. Спрямо плана за 2016 г. разходите за образование намаляват с 12,8 на сто (5049687 лв.). Основни причини за намалението:

- капиталовите разходи за функцията намаляват с 2860234 лв.;
- не е включен преходен остатък от 2016 г.;
- не са включени допълнително получените през 2016 г. средства за учебници и учебни помагала; компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал; модул „Подкрепа на целодневното обучение на учениците”, национална програма „Оптимизация на училищната мрежа” и др.

Относителният дял на тези разходи представлява 38,9 на сто от бюджета на общината при 34,6 на сто за 2016 г.

Г/ За функция “Здравеопазване” са разчетени бюджетни разходи за 3333599 лв. Спрямо плана за 2016 г. тези разходи намаляват с 26,6 на сто (1206835 лв.).

Основни причини за намалението:

- капиталовите разходи за функцията намаляват с 460071 лв.;
- не е включен преходен остатък от 2016 г.

Относителния дял на тези разходи представлява 3,8 на сто от бюджета на общината, при 4 на сто за 2016 г.

Д/ За функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са предвидени средства в размер на 5927677 лв. В сравнение с плана за 2016 г. тези разходи намаляват с 35,8 на сто (3301512 лв.).

Основни причини за намалението:

- капиталовите разходи за функцията намаляват с 569809 лв.;
- не е включен преходен остатък от 2016 г.;
- не са включени допълнително получените през 2016 г. средства за програми за осигуряване на заетост.

Относителния дял на тези разходи е 6,7 на сто от бюджета на общината, при 8,1 на сто за 2016 г.

Е/ За Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са разчетени да се извършат разходи за 26984615 лв. при планирани за 2016 г. 34830602 лв. Разходите за функцията намаляват с 22,5 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 30,4 на сто от бюджета на общината при 30,5 на сто за 2016 г.

Със средствата по функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 4677320 лв., като намалението е с 15676760 лв.

Ж/ За Функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са предвидени да се извършат разходи в размер на 2399971 лв. при планирани за 2016 г. 10281551 лв. В сравнение с 2016 г. разходите намаляват със 76,7 на сто (7881580 лв.).

Основни причини за намалението:

- капиталовите разходи за функцията намаляват с 5136584 лв.;
- не е включен преходен остатък от 2016 г.

Тези разходи представляват 2,7 на сто от бюджета на общината, при 9 на сто за 2016 г.

За дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър са предвидени трансфери от общински приходи в размер на 70000 лв.

Средствата за спортна дейност са планирани в размер на 250000 лв.

З/ За функция “Икономически дейности и услуги” са планирани разходи в размер на 6619485 лв. при план за 2016 г. - 5731533 лв. Увеличението спрямо 2016 г. е с 15,5 на сто (887952 лв.). Относителния дял на тези разходи представлява 7,5 на сто от бюджета на общината, при 5 на сто за 2016 г.

Планирано е намаление на капиталовите разходи с 1253083 лв. спрямо плана за 2016 г.

Планирани са разходи за финансиране на:

- намалени цени на билети в градския транспорт и за безопасност на движението – 1456417 лв.;
- издръжка на ОП „Градска мобилност” – 279840 лв.;
- поддържане на пътища, в т.ч. зимно – 1965789 лв.

Във функционален разрез разходите са разчетени, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения са разчетени 34265612 лв., намалението спрямо плана за 2016 г. е с 6,3 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 38,6 на сто от бюджета на общината, при 32 на сто за 2016 г.

Б/ За осигурителни вноски - планирано е увеличение с 1,8 на сто.

В/ За издръжка са разчетени 40889663 лв., увеличението спрямо плана за 2016 г. е с 13,3 на сто. 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.

Г/ За помощи и обезщетения – в местната дейност са планирани разходи в размер на 141000 лв. (60000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 70000 лв. за репродуктивно здраве и 11000 лв. за социални погребения) при 161298 лв. за 2016 г. за местни и дофинансирани държавни дейности.

Д/ За текущи субсидии – не са планирани разходи. Не е извършено разпределение на средствата по Решение № 254/1997 г. (приходите за 2017 г. са планирани като резерв) и на средствата за спортна дейност (планирани като издръжка).

Е/ За капиталови разходи - са разчетени 5794500 лв., намалението спрямо плана за 2016 г. е с 81,9 на сто. Основни причини – общината е в процедура по финансово оздравяване и невключването на преходен остатък от 2016 г.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 5794500 лв.

Със средствата от **целевата субсидия** от Централния бюджет в размер на 2018200 лв. са предвидени да се финансират разходи за: основен ремонт на улична мрежа – 1018200 лв. и общински пътища - 1000000 лв.

Общината планира със **собствени средства** да се извършат капиталови разходи в размер на 3776300 лв.

По **сметките за средства от Европейския съюз** се предвижда да се финансират капиталови разходи (предоставени от общинския бюджет трансфери и заеми, от собствени средства) в размер на 1164379 лв.

По **функции** са планирани да се извършат следните капиталови разходи:

- функция “Общи държавни служби” – 600 лв.;
- функция „Отбрана и сигурност” – 0 лв.;
- функция “Образование” – 82400 лв.;
- функция “Здравеопазване” – 0 лв.;
- функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 780

лв.;

- функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 4677320 лв.;
- функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 33400 лв.;
- функция “Икономически дейности и услуги” – 1000000 лв.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета за 2017 г. в частта за местни дейности са планирани средствата необходими за обслужване на:

- банков заем размер на 1309526 лв. за главница и 4300 лв. за лихви;
- облигационен заем – 605000 лв. лихви.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

1. Предоставени от общинския бюджет трансфери и заеми, от собствени средства - -2998989 лв.

2. Възстановени заеми през 2017 г. (собствени средства) - 752690 лв.

Предлагания бюджет за 2017 г. се **характеризира** със следното:

- оптимизиране и приоритизиране на разходите и засилване на фискалната дисциплина – общината е в процедура по финансово оздравяване;

- осигурява средства за изпълнение на инвестиционната програма на общината с приоритет изпълнение на ангажиментите по оперативните програми.