

Проект за бюджет на Община Сливен за 2022 г. – Публично обсъждане на 21.03.2022 г.

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

А) Актуализирана бюджетна прогноза на община Сливен за периода 2022 – 2024 г.;

Б) Отчет на бюджета на общината към 31.12.2021 г.;

В) За делегираните от държавата дейности разходите са определени: Закон за държавния бюджет на Република България за 2022 г., утвърдени натурални показатели за 2022 г., стандарти за финансиране за 2022 г. (Решение № 50/03.02.2022 г. на Министерски съвет на Република България), преходни остатъци от 2021 г.;

Д) За местни и дофинансирани делегирани от държавата дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2022 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 2021 г.

С изпълнението на бюджета за 2022 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 2022 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

І. П Р И Х О Д И

Планираните приходи общо за 2022 г. са в размер на 153 852 207 лв. В сравнение с планираните приходи в началният бюджет за 2021 г., те се увеличават с 15,8 на сто.

1. Приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности са в размер на 102 662 415 лв. в т.ч. 85 376 815 лв. обща субсидия и други трансфери от ЦБ и 17 408 697 лв. остатък по сметки от 2021 г.

2. Общинските приходи са в размер на 51 189 792 лв. при план за 2021 г. 43 761 855 лв.

2.1. Приходите от окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници са планирани в размер на 220 000 лв. В сравнение с плана за 2021 г. тези приходи не се променят.

2.2. Приходите от имуществени и други местни данъци са планирани в размер на 15 238 000 лв. В сравнение с плана за 2021 г. тези приходи се увеличават с 13,5 на сто. Планирано е увеличение за всички данъци - данък върху недвижимите имоти – 10,2 на сто; данък върху превозните средства – увеличение - 7,8 на сто; данък при придобиване на имущество – 33,3 на сто; туристически данък – 90 на сто.

2.3. Приходи и доходи от собственост - през 2022 г. се очаква да се реализират с 2,8 на сто по-малко приходи.

2.4. Общински такси – предвижда се да се увеличат приходите с 18 на сто.

2.5. Операции с нефинансови активи - през 2022 г. (7 475 000 лв.) са планирани с 24,6 на сто повече приходи.

2.6. Бюджетни взаимоотношения:

- обща изравнителна субсидия – 6 891 500 лв., в т.ч. 668 200 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

- целева субсидия за капиталови разходи – 3 836 700 лв.;

- трансфери между бюджети (нето) - -5 115 664 лв., в т.ч. 119 991 лв. получен трансфер от Министерството на труда и социалната политика (Проект „Красива България“); -5 150 655 лв. отчисления по Закона за управление на отпадъците и трансфери, във връзка с поддържане и експлоатация РДНО Ямбол и -85 000 лв. за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър;

- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз -3 152 449 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) -24 595 лв.

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

- получен заем от ДЗЗД "Фонд за устойчиви градове" в размер на 2 494 775 лв. за проект „Интегриран проект за развитие на туризма и подобряване на културната и историческа инфраструктура в Община Сливен“;

- погашения по заем от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ" ЕАД в размер на 1 273 500 лв.;

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

- друго финансиране – използване на част от отчисления по Закона за управление на отпадъците – 4 330 960 лв. във връзка със сепарация на отпадъците и капиталови разходи;

- остатък по сметки от 2021 г. – 13 685 956 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 2022 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 710 лв. от 01.04.2022 г., при 650 лв. за 2021 г.;
- осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

Разходите, общо за 2022 г. са в размер на 153 852 207 лв. В сравнение с плана за 2021 г. разходите се увеличават с 15,8 на сто.

По отделни функции разходите са планирани, както следва:

А/ За функция “Общи държавни служби” са разчетени бюджетни разходи за 11 009 676 лв., увеличението спрямо плана за 2021 г. е с 22 на сто. Основни причини за увеличението:

- капиталовите разходи за функцията се увеличават със 141 236 лв.;
- увеличават се разходите за заплати, възнаграждения и осигуровки.

Б/ За функция “Отбрана и сигурност” са планирани разходи за 3 016 563 лв., намаление спрямо плана на бюджета за 2021 г. с 4,3 на сто (137 181 лв.).

Относителният дял на разходите за функцията представлява 2 на сто от бюджета на общината.

В/ За функция “Образование” са предвидени бюджетни разходи за 73 707 647 лв. Спрямо плана за 2021 г. разходите за образование се увеличават с 10,1 на сто (6 745 849 лв.). Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2022 г.;
- капиталовите разходи за функцията се увеличават с 881 906 лв.

Г/ За функция “Здравеопазване” са разчетени бюджетни разходи за 7 133 354 лв. Спрямо плана за 2021 г. тези разходи се увеличават с 14,7 на сто (913 176 лв.).

Основни причини:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2022 г.;
- капиталовите разходи за функцията се увеличават с 91 386 лв.

Д/ За функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са предвидени средства в размер на 14 836 038 лв. В сравнение с плана за 2021 г. разходите се увеличават с 24,9 на сто (2 954 269 лв.).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2022 г.;
- капиталовите разходи се намаляват със 76 631 лв.

Е/ За Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са планирани да се извършат разходи за 26 702 306 лв. при

планирани за 2021 г. 20 298 734 лв. Разходите за функцията се увеличават с 31,5 на сто.

Със средствата по функцията се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 8 626 349 лв., като увеличението е с 2 273 336 лв.

Ж/ За Функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” са предвидени да се извършат разходи в размер на 8 153 618 лв. при планирани за 2021 г. 8 978 392 лв. В сравнение с 2021 г. разходите намаляват с 9,2 на сто (824 774 лв.).

Основни причини за намалението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2022 г.;

- увеличение на финансирането за местните дейности за 2022 г.;

- капиталовите разходи за функцията се намаляват с 1 795 583 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 250 000 лв.

З/ За функция “Икономически дейности и услуги” са планирани разходи в размер на 5 952 803 лв. при план за 2021 г. – 4 809 632 лв. Увеличението е с 23,8 на сто.

Планирано е увеличение на капиталовите разходи със 133 301 лв. спрямо плана за 2021 г.

И/ За функция “Разходи неklasифицирани в другите функции” са планирани разходи в размер на 3 340 202 лв. при план за 2021 г. – 1 478 195 лв. Увеличението спрямо 2021 г. е със 126 на сто (1 862 007 лв.).

Основни причини за увеличението:

- намаляват разходите за лихви;

- увеличава се планираният резерв за местни и дофинансирани държавни дейности.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения са планирани 8 199 484 лв., при план за 2021 г. 63 352 9447 лв., в т.ч. за местни и дофинансирани делегирани от държавата дейности съответно 8 199 484 лв. и 6 735 549 лв.

Планираните разходи за 2022 г. са на база минимална работна заплата за страната 710 лв. от 01.04.2022 г.

За 2022 г. разходите за делегираните от държавата дейности (преходни остатъци от 2021 г. и средствата за 2022 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.) са планирани за издръжка, с изключение на тези за помощи и обезщетения, текущи субсидии и капиталови разходи.

Б/ За осигурителни вноски - планирани 1 240 718 лв. за 2022 г. и 13 083 992 лв. за 2021 г.

За 2022 г. разходите за делегираните от държавата дейности (преходни остатъци от 2021 г. и средствата за 2022 г. по Закона за държавния бюджет на

Република България за 2022 г.) са планирани за издръжка, с изключение на тези за помощи и обезщетения, текущи субсидии и капиталови разходи.

В/ За издръжка са планирани 125 373 595 лв. за 2022 г. и 39 151 962 лв. за 2021 г.

За 2022 г. разходите за делегираните от държавата дейности (преходни остатъци от 2021 г. и средствата за 2022 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.) са планирани за издръжка, с изключение на тези за помощи и обезщетения, текущи субсидии и капиталови разходи.

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 лихви – за облигационен заем – 428 000 лв., за други заеми – 77 000 лв.

Д/ За помощи и обезщетения – за местни и дофинансирани делегирани от държавата дейности са планирани разходи в размер на 270 000 лв. (100 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 110 000 лв. за репродуктивно здраве, 30 000 лв. за хранителна банка „Заедно за теб!“ и 30 000 лв. за социални погребения) при 210 000 лв. за 2021 г.

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).

Ж/ За капиталови разходи – са планирани 16 144 198 лв., увеличението спрямо плана за 2021 г. е с 9,3 на сто.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 34 801 021 лв.

Със средствата от **целевата субсидия** от Централния бюджет в размер на 3 836 700 лв. са предвидени да се финансират разходи за: проектиране и изграждане на кръгово кръстовище на бул. „Илинденско въстание“ и бул. „Бургаско шосе“, гр. Сливен - 350 000 лв.; проектиране и изграждане на кръгово кръстовище на бул. „Панайот Хитов“ и бул. „Стефан Стамболов“, гр. Сливен - 350 000 лв.; изграждане на улица между бул. „Бургаско шосе“ и бул. „Хаджи Димитър“, гр. Сливен – 1 130 952 лв.; проектиране и изграждане на обслужващи алеи по плана на парк „Юнак“, гр. Сливен - 350 000 лв. и други.

Общината планира със **собствени средства** да се извършат капиталови разходи в размер на 5 296 087 лв. Тези разходи са с източник за финансиране – продажба на общинско имущество, преходен остатък, други приходи.

С остатъкът от **средства от облигационен заем** ще се извършат капиталови разходи в размер на 31 993 лв., съгласно решения на общинския съвет.

Със **средства от Европейския съюз** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 18 656 823 лв.

С **други средства** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 6 979 418 лв., в т.ч.:

- 1 942 501 лв. - основен ремонт на улици;
- 1 778 355 лв. - изграждане на две сгради за Профилирана природо-математическа гимназия „Добри Чинтулов“ и Профилирана гимназия с преподаване на западни езици „Захарий Стоянов“, гр.Сливен;
- 806 553 лв. - укрепване свлачище в района на училище "Св. Паисий Хилендарски", с. Сотиря;
- 1 371 343 лв. - разширение на ОУ "Паисий Хилендарски", с. Тополчане и други.

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

- функция **“Общи държавни служби”** – 373 604 лв.;
- функция **„Отбрана и сигурност”** – 938 205 лв.;
- функция **“Образование”** – 4 633 993 лв.;
- функция **“Здравеопазване”** – 211 946 лв.;
- функция **“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** – 167 653 лв.;
- функция **“Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”** – 8 626 349 лв.;
- функция **“Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** – 963 703 лв.;
- функция **“Икономически дейности и услуги”** – 228 745 лв.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета за 2022 г. в частта общински приходи и разходи за местни дейности са планирани средствата:

А) облигационен заем – 1 950 000 лв. погашения, 428 000 лв. лихви и 3 000 лв. такси;

Б) дългосрочен заем от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ" ЕАД - 1 273 500 лв. погашения и 32 600 лв. разноски за обслужване;

В) дългосрочен заем от ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ - 2 494 775 лв. получени и 58 900 лв. разноски за обслужване.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Планираните приходи общо за 2022 г. са в размер на 23 494 700 лв.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения – 2 116 833 лв.;

Б/ За осигурителни вноски - 474 750 лв.;

В/ За издръжка – 2 151 559 лв.;

Г/ За помощи и обезщетения – 94 735 лв.;

Д/ За капиталови разходи – 18 656 823 лв.