

ДОКЛАД

ЗА ОСНОВНИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ПРИОРИТЕТИ В ПРЕДЛОЖЕНИЕТО ЗА ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА АСЕНОВГРАД ЗА 2023 г.

Проектът на бюджет на Община Асеновград е изготвен на база действащите към момента законови и подзаконови нормативни актове и отразява намеренията на общината за провеждане на устойчива и всеобхватна финансова политика.

Проектобюджетът е разработен в съответствие с:

1. Нормативната уредба: Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., ПМС № 108/09.08.2023г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2023г., Закона за публичните финанси, Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Асеновград, РМС № 337/02.05.2023г. изменение и допълнение на Решение № 280 на Министерския съвет от 2022г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 г.;

2. Предложенията на: кметовете на населените места, кметски наместници, директори на дирекции, директори и управители на бюджетни звена /второстепенни разпоредители с бюджет/.

Основните приоритети при съставянето на проекта на бюджет на община Асеновград за 2023 г. са:

- повишаване ефективността от публичните разходи;
- увеличаване обхвата и подобряване качеството на предоставяните от общината публични услуги;
- продължаване на усилията за успешно усвояване на средствата от Европейските фондове и програми;
- реконструкция, основен и текущ ремонт на улици, булеварди и второстепенна улична мрежа, с цел подобряване на транспортния трафик;
- подобряване на материално-техническата база в общинските училища и детски градини;
- поддържане чистотата, уличното осветление и озеленяването на града.

ПРИХОДНА ЧАСТ

Общо приходите за 2023 г., които се очаква да постъпят по бюджета са в размер на **87 082 831 лв.**,

в т.ч.:

- приходи за делегираните от държавата дейности – **48 937 745 лв.**;
- местни приходи – **38 145 086 лв.**

Утвърденият размер на **бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Асеновград за 2023 г. е 53 319 869 лв.**, както следва:

1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	-43 965 469 лв.
2. Трансфери за местни дейности	- 6 539 500 лв., в т.ч.
- обща изравнителна субсидия	- 6 022 200 лв.;
- за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища	- 337 900 лв.;
- за други целеви разходи	- 179 400 лв.
3. Целева субсидия за капиталови разходи	- 2 814 900 лв.

Общият размер на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2023 г. е завишен с 10 568 824 лв., или с 24,72% в сравнение с утвърдения със ЗДБРБ за 2022 г., в т.ч: с 8 758 424 лв. обща субсидия за делегираните от държавата дейности, със 755 100 лв.

общата изравнителна субсидия, с 875 700 лв. целевата субсидия за капиталови разходи, с 200 лв. трансфера за зимно поддържане и снегочистване. В ЗДБРБ за 2023 г. е предвиден нов целеви трансфер за местни дейности за достигане нивото на минималната работна заплата за 2023 г. в размер на 179 400 лв. Собствените приходи са определени на база постигнатите резултати и тенденциите в тяхното развитие. Взети са предвид определените размери на местните данъци и такси, в съответствие с действащите нормативни актове.

Реализираният преходен остатък от 2022 г. е **7 578 536 лв., в т.ч.**

- от държавни приходи - 5 149 583 лв.
- от местни приходи - 2 428 953 лв.

Приходи за финансиране на делегирани от държавата дейности (Приложение №1)

Видовете приходи за финансиране на държавните дейности са: общата субсидия за делегираните от държавата дейности, целева субсидия за капиталови разходи и преходен остатък, реализиран към 31.12.2022 г.

В проекта на бюджет за 2023 г. в приходи за финансиране на държавните дейности са заложили средствата от общата субсидия за делегираните от държавата дейности, чийто размер е 43 965 469 лв., разпределени както следва:

- Общи държавни служби - 3 878 100 лв.
- Отбрана и сигурност - 283 141 лв.
- Образование - 33 268 184 лв.
- Здравеопазване - 1 879 284 лв.
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи - 3 859 688 лв.
- Почивно дело и култура - 797 072 лв.

Преходният остатък от 2022 година е в размер на 5 149 583 лв.

В параграф 88-03 „Средства на разпореждане предоставени/събрани от/за сметки за средства от Европейския съюз” са отразени с минус 177 307 лв. Това са преходни остатъци от няколко училища и градини по проекти, свързани с развитието на образованието.

Относителният дял на държавните приходи в общия размер на бюджета за 2023 г. е 56,20%, а в първоначалния план за 2022 г. – 55,62%.

В сравнение с първоначалния план за 2022 г. размерът на общата субсидия за делегираните от държавата дейности е завишен с 24,88% или с 8 758 424 лв. Като цяло общо приходите за делегираните от държавата дейности спрямо първоначалния план за 2022 г. са завишени с 25,48%.

Приходи за финансиране на общински дейности (Приложение №2)

Заложеният размер на общинските приходи за 2023 г. е 38 145 086 лв. Техният относителен дял спрямо общия размер на приходите е 43,80%. В приходите за местни дейности е заложена цялата сума на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 2 814 900 лв.

Собствените приходи са определени на база изпълнението от 2022 г. и прогноза за очаквания им размер през 2023 г. във връзка с промените в нормативната база. Предприети са мерки за засилване на контрола и увеличаване на събираемостта.

Преходният остатък от 2022 г. за местните дейности е в размер на 2 428 953 лв.

В проекта за бюджет на Община Асеновград за 2023 г. заложеният размер на постъпленията от данъчни и неданъчни приходи е 18 772 375 лв.

Общо заложените трансфери са минус 3 001 294 лв.

В параграф 62-00 “Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС ” са заложили минус 14 155 170 лв. Това са средства необходими за трансфери (в т.ч. съфинансиране) и данък добавена стойност по проекти. Най- голям дял имат тези, свързани с реализацията на проект „Втора комбинирана процедура за проектиране и изграждане на компостиращи инсталации и на инсталации за предварително третиране на битови отпадъци по ос 2 на ОПОС 2014-2020 на РСУО - регион Асеновград“ (средства от натрупаните отчисления от общините в РИОСВ за съфинансиране по проекта и данък добавена стойност – общо 12 705 860 лв.).

В параграф 83-22 се предвижда погасяване на главница по ползваните кредити минус 1 398 788 лв., в т.ч.: минус 375 000 лв. към Общинска банка и минус 1 023 788 лв. към ОББ.

В параграф 83-72 са заложените средствата, които ще се усвояват по кредитите с общ размер 10 257 688 лв., в т.ч. от:

- „Фонд за устойчиво градско развитие” за съфинансиране през 2023 г. на проект „Културна инфраструктура – обновяване и внедряване на мерки за енергийна ефективност на сградата на читалище „Родолубие”- гр.Асеновград” в размер на 757 688 лв.;
- Фонд „ФЛАГ“ за проект „Изграждане на нова детска градина за шест групи деца от 3 до 6 г.“ в размер на 5 700 000 лв.;
- Фонд „ФЛАГ“ за проект „Обществен паркинг и търговска зона, разположени в подплощадното ниво II на пл. „акад. Н. Хайтов“ в размер на 3 800 000 лв.

В параграф 83-82 се предвижда погасяване на главница по получени дългосрочни заеми от „Фонд ФЛАГ” минус 644 400 лв. и от „Фонд за устойчиво градско развитие” минус 17 400 лв.

По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС” са заложените средства в размер на 5 264 641 лв., които се очаква да бъдат възстановени от ползвани заеми по проекти.

РАЗХОДНА ЧАСТ

Общият размер на разходите по бюджета на Община Асеновград за 2023 г. възлиза на **87 082 831** лв., разпределен както следва:

- за държавни дейности от държавни приходи - 48 937 745 лв. (относит. дял 56,20%);
- за държавни дейности, дофинанс. от местни приходи - 2 646 143 лв. (относит. дял 3,04%);
- за местни (общински) дейности - 35 498 943 лв. (относит. дял 40,76%).

Общо заложените **разходи по видове** и относителният им дял в общата рамка са както следва:

- Трудови разходи - 45 345 910 лв., т.е. 52,07% ;
- Разходи за издръжка - 20 826 340 лв., т.е. 23,91% ;
- Капиталови разходи - 19 990 970 лв., т.е. 22,96% ;
- Резерв за непредвидени разходи - 919 611 лв., т.е. 1,06%.

Разходи за държавни дейности, финансирани от държавни приходи (Приложение №3)

Финансират се от обща субсидия за делегирани от държавата дейности, целева субсидия за капиталови разходи и преходен остатък. Размерът им е определен със Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., разчетните натурални и стойностни показатели по функции, в съответствие със стандартите, утвърдени с Решение на Министерски съвет № 337/02.05.2023г.

За 2023 г. е предвидена 43 965 469 лв. обща субсидия за финансиране на делегирани държавни дейности, при първоначален план за 2022 г. – 35 207 045 лв., т.е. увеличение с 24,88%. Предвидено е завишение на минималната заплата от 01.01.2023 г. на 780 лв. и съответно на всички разходи, свързани с минималната заплата.

Преходният остатък от 2022 г. от средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 5 149 583 лв.

Трудовите разходи са предвидени за 12 месеца. Те са най-значимият разход и през 2023 г. Средствата за работни заплати за всички функции (с изключение на функция „Образование”) се разпределят по месеци и се утвърждават от общинския съвет в рамките на средствата по единните разходни стандарти. Относителният дял на трудовите разходи за 2023 г. за държавните дейности е 81,44%, при първоначален план за 2022 г. – 83,51%.

Текущата издръжка е планирана в съответствие с Единната бюджетна класификация по параграфи и подпараграфи в рамките на средствата по държавните стандарти и преходния остатък.

Относителният дял на разходите за текуща издръжка за държавните дейности за 2023 г. е 17,53%, при първоначален план за 2022 г. – 13,34%.

Заложените капиталови разходи са 1,03% от проекта за бюджет на разходите за делегирани държавни дейности.

Разходи за държавни дейности, дофинансирани от общински приходи (Приложение №4)

Общият размер на средствата за дофинансиране на държавни дейности за 2023 г. е 2 646 143 лв., при първоначален план за 2022 г. – 2 066 306 лв.

През 2023 г. в бюджета на общината от общински приходи се предвижда да се дофинансират следните държавни дейности: „Общинска администрация“, „Отбранително-мобилизационна подготовка“, „Неспециализирани училища“, „Център за подкрепа на личностно развитие“, „Други дейности по образованието“, „Центрове за обществена подкрепа“, „Дневни центрове“, „Център за настаняване от семеен тип“, „Програми временна заетост“ и „Музеи“.

Разходи за местни дейности (Приложение №5)

Разходната част на местните дейности е разработена в съответствие с:

- действащите закони и подзаконовни нормативни актове;
- задълженията, произтичащи от решения на общинския съвет, при спазване на приоритетите и потребностите на местната общност.
- Разходната част на проектобюджета за 2023 г. е разработена по функции и по основни показатели при отчитане въздействието на:
- уточнените натурални и стойностни показатели, като са изключени еднократните разходи в бюджета на общината за предходната година;
- настъпилите до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба;
- предвижданото съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекти, финансирани със средства от фондовете на ЕС;
- предложенията на ръководителите на структурни звена, кметове и кметски наместници.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местните дейности са предвидени съобразно решенията на Общинския съвет в съответствие с нормативната уредба. Минималната работна заплата за 2023 г. се залага на 780 лв. от 01.01.2023г.

Заложените капиталови разходи са съобразени с размерите на постъпленията от продажба на нефинансови активи и целевата капиталова субсидия за 2023 г.

Запазва се обемът на финансираните дейности и предоставяните услуги на населението.

За местните дейности няма разработени национални стандарти. При планирането им са отчетени достигнатото ниво, измененията в обхвата и качеството на услугите, както и поетите ангажименти пред населението.

Общият размер на предвидените средства за финансиране на местните дейности е 35 498 943 лв., при първоначален план за 2022 г. – 29 054 773 лв.

Планирането на резерв за неотложни и непредвидени разходи е практика, чрез която се ограничава въздействието на определени рискове върху изпълнението и постигането на бюджетните цели. Той е предпоставка за осигуряване на гъвкавост и устойчивост в процеса на изпълнение на бюджета.

По функции разходите са както следва:

1. Функция “Общи държавни служби”

За тази функция са заложен бюджетни разходи в размер на 8 967 522 лв., от които 4 227 594 лв., от държавни приходи, в т.ч. 349 494 лв. преходен остатък и 4 739 928 лв. от местни приходи. Във функцията са включени дейностите “Общинска администрация” и “Общински съвет”. Относителният дял на средствата за функцията е 10,30% от бюджета на общината.

2. Функция „Отбрана и сигурност”

Заложените средства са в размер на 418 521 лв., от които- 416 021 лв. от държавни приходи, в т.ч. преходен остатък 132 880 лв. и 2 500 лв. от местни приходи. Относителният дял на тези разходи представлява 0,48% от бюджета на общината.

Предвиждат се средства за: Местната комисия за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни; Центрове за превенция и консултативни кабинети към тях; обществени възпитатели; издръжка на детска педагогическа стая и районни полицейски инспектори; Отбранително-мобилизационна подготовка и други дейности свързани с отбраната и сигурността, Доброволни формирования.

3. Функция “Образование”

При разработването на бюджета за функция ”Образование” са взети предвид предложенията на директорите на учебните заведения и формула за разпределение на средствата по единните стандарти. Предвидените средства за функцията са в размер на 42 346 531 лв., в т.ч. 35 996 307 лв. от държавни приходи, от които преходен остатък 2 728 123 лв. и от местни приходи 6 350 224 лв. Относителният дял на тези разходи е 48,63% от бюджета на общината.

4. Функция „Здравеопазване”

Предвидените средства за функцията са в размер на 2 241 819 лв., в т.ч. от държавни приходи 2 145 156 лв., от които преходен остатък 265 872 лв. и от местни приходи 96 663 лв. Относителният дял на тези разходи е 2,57% от бюджета на общината.

Дейностите, които се финансират от тази функция са: „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ДГ”, „Здравни кабинети в детски градини и училища”, „Други дейности по здравеопазването”, „МБАЛ“.

5. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”.

В социалните дейности разходните стандарти са определени на база натурален показател „място”. Целта е по-ефективно управление на бюджетните средства и по-голяма гъвкавост от общините, развиващи социални услуги. Относителният дял на тези разходи е 7,39% от бюджета на общината.

Планирани са бюджетни разходи в размер на 6 433 787 лв., от които 5 048 003 лв. от държавни приходи, в т.ч. от преходен остатък 1 188 315 лв. и 1 385 784 лв. от местни приходи.

Дейностите, които се финансират от тази функция са: “Дом за възрастни хора с увреждания”, “Домашен социален патронаж”, “Клубове на пенсионера”, “Програми временна заетост”, „Центрове за настаняване от семеен тип”, ”Социални услуги в домашна среда”, “Асистенти за лична помощ”, „Дневни центрове”, “Център за обществена подкрепа“, „Център за социална рехабилитация и интеграция” и “Други служби и дейности по социалното осигуряване подпомагане и грижи”.

6. Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”

Разчетените бюджетни средства за заплати, осигурителни вноски и текуща издръжка във всички дейности в тази функция са изцяло с местен характер като същите са обезпечени със средства от собствени приходоизточници, общата изравнителна субсидия и трансфери за местни дейности. Предвидени са и средства за организирано сметопочистване, сметосъбиране, сметоизвозване и обезвреждане на депа, съгласно приетата план-сметка за дейностите по чл. 66 от ЗМДТ. Относителният дял на тези разходи е 19,43% от бюджета на общината.

За поддържане на благоустройствените и комунални дейности по бюджета за 2023 г. са разчетени средства за улично осветление, В и К, ремонт на улична мрежа, чистота, озеленяване и други дейности свързани с благоустройството и комуналното стопанство в размер на 16 922 018 лв., в т.ч. за:

- Водоснабдяване и канализации – 986 688 лв.
- Осветление на улици и площи – 1 152 000 лв.;
- Изграждане, ремонт и поддържане на ул. мрежа – 5 340 784 лв.
- Други дейности по жилищното строителство – 5 436 191 лв.;
- Други дейности по опазване на околната среда – 300 865 лв.;
- Озеленяване – 780 000 лв.;

- Чистота – 3 740 504 лв.;
- Геозащита – 15 000 лв.;
- Пречистване на отпадъчни води от населени места – 23 400 лв.;
- Управление на дейностите по отпадъците – минус 853 414 лв., в т.ч. 1 000 300 лв. – разходи за ОП ”РЦТБО” , разходи за данък добавена стойност по проект, „Втора комбинирана процедура за проектиране и изграждане на компостиращи инсталации и на инсталации за предварително третиране на битови отпадъци по ос 2 на ОПОС 2014-2020 на РСУО - регион Асеновград“ минус 3 061 901 и разходи, свързани с изготвяне на морфологичен анализ и закриване и рекултивация на общинско депо за твърди битови отпадъци.

7. Функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Относителният дял на разходите за тази функция представлява 4,47% от бюджета на общината.

Заложени са бюджетни разходи в размер на 3 896 417 лв., от които 910 388 лв. от държавни приходи, в т.ч. преходен остатък 113 316 лв. и от местни приходи 2 986 029 лв.

Дейностите, които се финансират от тази функция са: “Читалища”, “Спортни бази и спорт за всички”, “Градска библиотека”, Музеи”, “Други дейности по културата”, “Обредни домове и зали”. Единният разходен стандарт за финансиране на музеите с регионален характер и читалищата е на база натурален показател субсидирана бройка.

Държавната субсидия за 2023 г. за читалищата е в размер на 473 960 лв.

За културните прояви от местно и национално значение през 2023 г. са предвидени средства в размер на 235 000 лв.

За подпомагане на дейността на спортните клубове на територията на общината са предвидени 485 000 лв.

През годината допълнително се предоставят средства от републиканския бюджет по Постановление на Министерски съвет №46/2020г. в държавната дейност ”Спорт за всички” за училищата и детските градини, на база защитени проекти, за подпомагане на физическото възпитание и спорта.

8. Функция “Икономически дейности и услуги”

Планираните разходи са в размер на 4 651 605 лв., от които 194 276 лв. от държавни приходи, в т.ч. преходен остатък 194 276 лв. и от местни приходи 4 457 329 лв. Относителният дял на тези разходи е 5,34% от бюджета на общината.

Дейностите, които ще се финансират към тази функция са:

Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата - предвидени са средства за текущи разходи в размер на 345 600 лв.

Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища - от местните приходи са предвидени средства в размер на 937 765 лв.

Други дейности по транспорта – остатъкът от субсидиите за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии от 2022 г. в размер на 194 276 лв. е заложен в делегираната държавна дейност. В местната дейност се предвиждат средства в размер на 94 000 лв. за заплащане на поевтиняването на ежемесечните карти за вътрешноградските линии на пенсионери, съгласно решение на Общинския съвет.

Други дейности по туризма - предвиждат се средства в размер на 365 850 лв. за ОП”Туризм”.

Общински пазари и тържища - средствата заложени за общинския пазар са в размер на 588 600 лв.

Други дейности по икономиката - от общинските приходи са предвидени средства в размер 2 125 514 лв., в т.ч. 397 680лв. за дейност ”Инспекторат, паркинги и гаражи” .

9. Функция “Разходи неклассифицирани в другите функции”

Заложени са бюджетни разходи в размер на 1 204 611 лв. от местни приходи. Относителният дял е 1,06% от бюджета на общината.

Дейностите към тази функция са: “Разходи за лихви” и “Резерв”.

Разходи за лихви – 285 000 лв.

Резерв за местни дейности – 919 611 лв., заложен са средства за предотвратяване на последици от стихийни бедствия и аварии; средства за реализиране на проекти или устойчивост по проекти и др. непредвидени и неосигурени с финансов ресурс разходи.

Капиталови разходи (Приложение №6)

Отразените в бюджета средства за капиталови разходи са съобразени с предложения проект на разчет за капиталови разходи на община Асеновград за 2023 г.

Заложените общо бюджетни средства за капиталови разходи за 2023 г. са **19 933 483 лв.**, по източници както следва:

- от средства от държавния бюджет (целева субсидия за капиталови разходи и обща субсидия за делегирани държавни дейности) - 2 819 958 лв. ;
- от преходен остатък – 2 236 080 лв., в т ч. 1 926 180 лв. целеви преходен остатък;
- от собствени приходи - 4 070 000 лв., в т. ч. 2 380 000 лв. от продажби и 1 690 000 лв. от други приходи;
- от други трансфери, заеми, дарения и др. – 10 807 445 лв.

Заложените капиталови разходи в проекта на бюджета за 2023 г. са 22,89.% от общата рамка на проекта за бюджет.

Общият размер на предвидените капиталови разходи за 2023 г, заедно със средствата по оперативните програми е **41 978 280 лв.**, **по видове** са както следва:

- за основни ремонти на дълготрайни материални активи (§51) - 15 934 312 лв.;
- за придобиване на дълготрайни материални активи (§52) - 25 759 373 лв.;
- за придобиване на нематериални дълготрайни активи (§53) - 173 295 лв.;
- за придобиване на земя (§54) - 111 300 лв.

За капиталови разходи по проекти по оперативни програми са предвидени средства в размер **22 044 797 лв.**, както следва:

- за съфинансиране на капиталови разходи по проекти – 13 366 977 лв.;
- от безвъзмездна помощ по проекти - 8 677 820 лв.

ЗАБЕЛЕЖКА: Приложенията към доклада може да намерите на сайта на община Асеновград www.asenovgrad.bg