О Б Щ И Н А Д О С П А Т

4831, гр. Доспат, обл. Смолян
ул. „Кап. Петко Войвода" № 3
Тел.: 03045/23 10, факс: 03045/ 23 12

MUNICIPALITY OF DOSPAT

4831, Dospat, Smolian Region
3 „Kap. Petko Voivoda" Str.
Phone: 03045/23 10, Fax: 03045/ 23 12

Web: www.dospat.bg, e-mail: obshtinadospat@abv.bg

ОБЩИНА ДОСПАТ
гр. Доспат, ул. "Кап. П. Войвода №3
Изх.№ 60-563/16.08 2023г.

ПРОЕКТ

ДО
ЧЛЕНОВЕТЕ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ДОСПАТ

П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е
от
инж. Елин Радев – Кмет на Община Доспат

Относно: Проект на бюджет на Община Доспат за 2023година

Уважаеми общински съветници,

Закона за държавния бюджет за 2023 г. беше обнародван в ДВ бр. 66 / 01.08.2023 г.

Основните моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. (обн. в ДВ, бр. 66 от 01.08.2023 г.)

- От 1 януари 2023 година минималната работна заплата се увеличава на 780 лева;
- Размерът на присъдената издръжка, която се изплаща от държавата по чл. 152 от Семейния кодекс – 100 лева;
- Разчетите за капиталови разходи на общините, одобрени от ОбС се предоставят в Министерство на финансите при условията и по ред, определени от министъра на финансите и се публикуват на интернет страниците на общините;
- Кметовете на общини имат задължение да оказват съдействие за внедряване на Интегрирана финансово – информационна система за общините. Основните моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. (обн. в ДВ, бр. 66 от 01.08.2023 г.)
- Условията, редът и критериите за предоставяне на допълнителни трансфери от централния бюджет по бюджетите на общините за капиталови разходи и разходи за

текущи ремонти на обекти на техническата и социалната инфраструктура се определят с акт на Министерския съвет по предложение на министъра на регионалното развитие и благоустройството и на министъра на финансите;

- Задължително поддържане на постоянен интернет и комуникационна свързаност на общинските администрации;
- Разпределението по тримесечия на годишния размер на общата субсидия за делегираните от държавата дейности – 30:25:20:25.
- Общата субсидия за делегираните от държавата дейности до 5-то число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение;
- При предоставянето на субсидията за делегираните от държавата дейности по ал. 1 и 5 от чл.54 след 1 август 2023 г. се изчислява разликата между полагащите се средства съгласно ал. 1 и 5 и чл. 51 и предоставените до 31 юли 2023 г. средства. Когато разликата е положителна, средствата се предоставят на общините, а когато е отрицателна, същите се прихващат от подлежащите на предоставяне средства за същия вид трансфер; Основните моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. (обн. в ДВ, бр. 66 от 01.08.2023 г.)
- Целевата субсидия за капиталови разходи по чл. 51 се предоставя на общините до 5-о число на текущия месец, въз основа на заявки на общините, при условията и реда, определени от министъра на финансите;
- При предоставянето на общата изравнителна субсидия по чл. 51 се изчислява разликата между полагащите се средства съгласно чл. 51 и предоставените до 31 юли 2023 г. средства. Когато разликата е положителна, средствата се предоставят на общините ежемесечно до 5-о число на текущия месец на равни части за периода от август до декември, а когато е отрицателна, се възстановяват в държавния бюджет;
- Средствата за зимно поддържане и снегопочистване се предоставят на общините до 20 януари в размер до 75 на сто. Останалата сума от субсидията по чл. 51 се предоставя на общините ежемесечно до 5-о число на текущия месец на равни части за периода от септември до декември.
- Освобождават се от наем бюджетните организации, настанени съответно в сгради държавна и/или общинска собственост;
- Неусвоените средства към 31 декември 2022 г. по бюджетите на общините от трансфери за компенсиране на разходите в изпълнение на чл. 283, ал. 12 от Закона за предучилищното и училищното образование могат да се разходват през 2022 г. за същата цел, като при остатък той се възстановява в държавния бюджет в срок до 20 декември 2023 г.; Основните моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. (обн. в ДВ, бр. 66 от 01.08.2023 г.)
- Запазва се специалната разпоредба за случаите, когато преди постъпване на средствата за ДДС от ДФ „Земеделие" общините са финансирали с временно свободни средства по бюджета на общината разходи за ДДС по сключени договори със съответния доставчик на услуга, стока или строителство по одобрения проект, ползваният бюджетен ресурс се възстановява с постъпилите средства по банкова сметка за средства от ЕС;
- Запазва се разпоредбата, съгласно която за периода 2020 – 2023 година ограниченията по чл. 94, ал.3 т.2 от ЗПФ не се прилага за ангажименти за разходи по сключени договори от общината за извършваните услуги по събиране и транспортиране на битови отпадъци, третирането им в съоръжения и инсталации и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване, както и такива за сметка на трансфери от ЦБ за други целеви разходи;
- Запазва се ограничението за представителните разходи на кметове на общини до 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на общинска администрация;

- Представителните разходи на председатели на общинските съвети до 1.5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на общинска администрация.

Проектът на бюджет на община Доспат за 2023 г. е разработен в съответствие с изисква - ията на:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2023г. публикуван в ДВ бр. 66 от 01.08.2023 г.
- Закон за местните данъци и такси;
- Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Доспат.

За поредна година условията за работа на общините са силно повлияни от политическата и икономическата кризи 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 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 задържавния бюджет за съответната година. За втора поредна година държавата не спази 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.

Разработването и приемането на основния финансов план е част от най-важните решения за по-нататъшното развитие на общината.Публичното обсъждане е важна част от бюджетната процедура и предоставя възможност на жителите на общината да получат детайлна информация за разработването на бюджета и да участват в разискванията по конкретните му параметри.

Гражданите, като ползватели на публичните услуги, имат нормативно регламентирано право за пряко участие при решаване на важни за тях местни въпроси, както и на наблюдение и контрол при съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

Основните цели на проекта на бюджет за 2023г. на Община Доспат са осигуряване на устойчиво местно развитие, запазване на финансова стабилност, успешно съчетаване на различните финансови източници – собствени, национални, европейски и други международни програми за финансиране на проекти, подобряващи местното развитие, постигане на устойчив ръст на данъчните и неданъчните приходи, повишаване на ефективността на разходите, осигуряване на условия за прозрачност, публичност и граждански контрол върху начина на планиране и разходване на публичните средства.

Приоритети за Община Доспат са подобряване на жизнената среда, в т.ч.:, благоустрояване на градската среда, ремонт и поддръжка на улици в населените места в

общината, подобряване на условията за бизнес и инвестиции, образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, информационно обслужване, култура, туризъм и спорт.

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

Рамката на проекта за бюджет на общината за 2023 година **е 17 901 204 лева,** в т.ч.:

- **Текущ бюджет - 12 777 919 лв.**
- **Капиталов бюджет - 5 123 285 лв.**

I. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Взаимоотношения с централния бюджет:

Субсидиите, включени в основните бюджетни взаимоотношения, определени със ЗДБРБ за 2023 г. за община Доспат са общо в размер на 10 201 600 лв., както следва:

- Общата субсидия, за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 8 341 300 лв.
- Трансфери от Централния бюджет за местни дейности 1 787 000 лв., в т. ч.
- Обща изравнителна субсидия е в размер на 889 700 лв. и служи за покриване на разходи от местно значение,
- Средства за зимно поддържане на пътища в размер на 121 300 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 776 000 лв.
- Трансфери за други целеви разходи за местни дейности 73 300 лв.

1.Общата субсидия, предназначена за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 8 341 300 лв. и разпределена по функции :

Функция	Разчетена субсидия в лева за 2023г. в лв.
„Общи държавни служби"	1 148 500 в т.ч. 237 900 за кметове и кметски наместник
„Отбрана и сигурност"	133 300
"Образование"	6 295 100
„Здравеопазване"	118 500
„Социално осигуряване, подпомагане и грижа"	506 500
„Почивно дело, Култура,спорт,почивно дейности и религиозни дело"	139 400

Общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 8 341 300 лева, при 6 946 975 лв. за 2022 година. В абсолютна сума увеличението спрямо 2022 година е 1 394 325 лева или ръст от 16.3 на сто.

2.Преходен остатък от държавни дейности 3 084 456 лв.

3. Други трансфери,в т. ч. целеви трансфери и получени от Агенция за социално подпомагане/АСП/ в размер на 643 539 лв.

4. Приходи за местни дейности в размер на 5 831 909 лв., в т.ч
4.1. Данъчни приходи в размер на 782 000 лв.;
4.2.. Неданъчни приходи в размер на 2 076 632 лв.
4.3. Погашения на банкови заеми - 270 753 лв./със знак минус/
4.4.. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 011 000 лв. , в т.ч.. трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища в размер на 121 300 лв.
4.5. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 776 000 лв.
4.6. Текущи дарения и помощи 86 000 лв.
4.7. Получени трансфери / РИОСВ ,отч. по ЗУО/ в размер на 733 863 лв.
4.8. Възстановяване на вр.заеми от чужди ср-ва в размер на - 114 912 лв. /със знак минус/
4.9. Друго финансиране /пред.тр-ри РИОСВ/ в размер на - 733 863 лв. /със знак минус/
4.10. Преходен остатък от 2022 г. в размер на 1 472 642 лв.
4.11. Внесен ДДС и Данък върху прих.от стоп.д-ст - 60 000 лв. /със знак минус/
4.12. Трансфери за др.целеви р-ди за местни дейности 73 300 лв.

Приходната част на бюджета е в размер на **17 901 204** лв.,

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 Доспат. Приходите от административни и технически услуги са заложени 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.

II.РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Разходната част на бюджета за 2023 г. е формирана на базата на анализ на финансовото състояние на общината и осигуряване на средства за предоставяне на публичните услуги за гражданите и бизнеса. Също така в капиталовите разходи са предвидени дейностите, заложени в програмата за развитие на община Доспат.

Планирането на разходите за делегираните от държавата дейности се извършва съгласно чл.52 от ЗДБРБ за 2023 г., на база на определените стойностни показатели на общините за делегираните от държавата дейности.

Разходната част на бюджета е в размер на – **17 901 204 лв.** и е съставена от следните компоненти:

- **За държавни дейности - 12 069 295 лв.**
- **За местни дейности - 5 827 356 лв.**
- **Дофинансиране - 4 553 лв.**

Бюджет на Община Доспат за 2023 г. в своята разходна част, по функции и финансиране е разпределен, както следва :

Функция 1 "Общи държавни служби" - 1 898 374 лв.
- държавно финансиране - 1 346 230 лв.,
- общинско финансиране - 547 591 лв.,

в т.ч. общ.съвет - 164 500 лв.

- дофинансиране - 4 553 лв.

Функция 2 "Отбрана и сигурност" - 1 202 600 лв.

- държавно финансиране - 1 128 858 лв.
- общинско финансиране - 73 742 лв.

Функция 3 "Образование" - 7 823 654лв.

- държавно финансиране - 7 823 534 лв.,

общинско финансиране - 120 лв.

Функция 4 "Здравеопазване" - 206 986 лв.

- държавно финансиране - 183 223 лв.
- общинско финансиране, - 23 763 лв.

Функция 5 "Соц. осигур. Подп. и грижи – 1095 281 лв.

- държавно финансиране - 1091 631 лв. /АП, ДСП, ДЦДМУ, ЦОП, ЛА и ПВЗ /
- общинско финансиране, - 3 650 лв. ;

Функция 6 "Жил. стр-во, БКС и ООС" – 4 332 726 лв.

- Държавно финансиране /МРРБ/ - 320 880 лв.
- Общинско финансиране - 4 011 846 лв.

- Дейност „В и К" - 30 010 лв.
- Дейност „Осветление на ул. и площади" - 106 000 лв.
- Дейност „Други дейности по ЖС и РР" – 3 109 704 лв.
- Дейност „Чистота" – 526 096 лв. Тук са заложени разходите по план-сметката за такса битови отпадъци и други местни приходи.

- Дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда„ са планирани средства за осигуряване на дейността на Депо за ТБО в с.Барутин – 222 230 лв.,

- Дейности по опазване на околната среда - 17 806 лв.

Функция 7 "Култура, спорт,почивни дейности религиозна дело" - 295 550 лв. ,

- държавно финансиране - 147 440 лв.,в т.ч.
- общинско финансиране - 148 110 лв.

Функция 8 "Икономически дейности и услуги" - 957 374 лв.

- Общинско финансиране в размер на - 929 875 лв.,в т.ч.

- „Др. д- сти по селско и горско стопанство" - 215 200лв.
- „Служби и д- сти по ремонт и поддръжка" – 648 675лв. , в т.ч. средства за зимно поддържане и снегопочистване- 121 300 лв. ;
- „Други дейности по туризма" - 66 000 лв.
- държавно финансиране/др. д-сти по транспорт/-27 499 лв.

Функция 9 „Разходи некласифицирани в др. функции" – 88 659 лв.

- Дейност "Разходи за лихви" - 88 659 лв.

Планираните разходи на Общинско предприятие "Озеленяване, благоустрояване и чистота" са заложени в следните дейности:

- "Други дейности по жилищното строителство и благоустрояване",
- „Чистота „

- „Други дейности по селско и горско стопанство“ .

Бюджет 2023 г. на Община Доспат е балансиран, съгласно ЗДБРБ за 2023 г., обн. в ДВ бр.66 от 01.08.2023 г.

III. КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ

Разчета за финансиране на капиталовите разходи на общината за 2023 г. е на обща стойност **10 524 003** лв.,
Финансирането е осигурено от :

- Целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ - 776 000 лв.
- Преходен остатък за капиталови разходи от 2022г. - 3 407 859 лв.
- Собствени бюджетни средства - 938 724 лв.
- Други източници на финансиране - 4 638 620 лв.
- Европейски средства - 727 000 лв.
- Придобити ДМА от у-ща и ДГ - 35 800 лв.

IV.ОЧАКВАНИ РЕЗУЛТАТИ:

Резултатите, които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Доспат за 2023г. са:

- Постигане на ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства;

- Висока събираемост на собствените приходи, залегнали в програмата за развитие на общината;

- Осъществяване на годишната инвестиционна програма на общината, в съответствие с програмата за управление на кмета на община Доспат;

- Осигуряване на ефективен контрол на публичния ресурс на общината;

инж. *ЕЛИН РАДЕВ*
Кмет на община Доспат