

## Проект за бюджет на Община Сливен за 2020 г. – Публично обсъждане на 30.12.2019 г.

Проектът за бюджет за 2020 г. отразява намеренията на общината за провеждане на комплексна финансова политика в сферата на икономиката и социалните дейности.

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

А) Актуализирана бюджетна прогноза на община Сливен за периода 2020 – 2022 г.;

Б) Отчет на бюджета на общината за 2018 г. и към 30.12.2019 г.;

В) Уточнен бюджет на общината – 30.11.2019 г.;

Г) За държавните дейности разходите са определени: Закон за държавния бюджет на Република България за 2020 г., утвърдени натурални показатели за 2020 г., стандарти за финансиране за 2020 г. (Решение № 208/16.04.2019 г. на Министерски съвет на Република България, изменено и допълнено с Решение № 644/01.11.2019 г. на Министерски съвет на Република България); без преходни остатъци от предходни години; минимална работна заплата 610 лв.;

Д) За местни и дофинансирани държавни дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2020 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 610 лв.

С изпълнението на бюджета за 2020 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 2020 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

### **I. ПРИХОДИ**

Планираните приходи общо за 2020 г. са в размер на 104 661 808 лв. В сравнение с планираните приходи на този етап от бюджетната процедура през 2019 г. (плана за 2019 г.), те се увеличават с 13,7 на сто.

**1. Приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности** са в размер на 63 663 062 лв.

**2. Общинските приходи** са в размер на 40 998 746 лв. при план за 2019 г. 35 798 088 лв.

**2.1. Приходите от окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници** са планирани в размер на 240 000 лв. В сравнение с плана за 2019 г. тези приходи се очаква да намалее с 4 на сто.

**2.2. Приходите от имуществени и други местни данъци** са планирани в размер на 13 535 000 лв. В сравнение с плана за 2019 г. тези приходи се увеличават с 9,7 на сто, в т.ч. данък върху недвижимите имоти – 5,3 на сто; данък върху превозните средства – 11,1 на сто; данък при придобиване на имущество – 19 на сто; туристически данък – 6,1 на сто.

**2.3. Приходи и доходи от собственост** - през 2020 г. се очаква да се реализират с 3,8 на сто повече приходи.

**2.4. Общински такси** – предвижда се да се увеличат приходите с 3,7 на сто.

**2.5. Операции с нефинансови активи** - през 2020 г. (8 650 000 лв.) са планирани с 26,7 на сто по-малко приходи.

**2.6. Бюджетни взаимоотношения:**

- обща изравнителна субсидия – 6 218 700 лв., в т.ч. 610 800 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

- целева субсидия за капиталови разходи – 2 572 800 лв.;

- трансфери между бюджети (нето) -2 227 936 лв., в т.ч. отчисления по Закона за управление на отпадъците -2 147 936 лв. и за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър -80 000 лв.;

- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз -8 000 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) -1 998 101 лв.

**2.7. Финансиране на бюджетното салдо:**

- получен заем от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ“ ЕАД в размер на 2 040 143 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 – 4 696 775 лв. във връзка със сепарация на отпадъците и капиталови разходи.

## **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 2020 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;

- ръст на разходите за възнаграждения - размер на минималната работна заплата 610 лв. за 2020 г., при 560 лв. за 2019 г.;

- осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

**Разходите**, общо за 2020 г. са в размер на 104 661 808 лв. В сравнение с плана за 2019 г. разходите се увеличават с 13,7 на сто.

**По отделни функции разходите са планирани, както следва:**

**А/ За функция “Общи държавни служби”** са разчетени бюджетни разходи за 8 356 673 лв., увеличението спрямо плана за 2019 г. е с 3,1 на сто (254 534 лв.). Основни причини за увеличението:

- капиталовите разходи за функцията се намаляват с 207 444 лв.;

- увеличават се разходите за заплати, възнаграждения и осигуровки.

Относителният дял на разходите за функцията представлява 8 на сто от бюджета на общината, при 8,8 на сто през 2019 г.

**Б/ За функция “Отбрана и сигурност”** са планирани разходи за 1 759 435 лв., увеличение спрямо плана на бюджета за 2019 г. с 13,5 на сто (209 750 лв.).

Относителният дял на разходите за функцията представлява 1,7 на сто от бюджета на общината и за двете години.

**В/ За функция “Образование”** са предвидени бюджетни разходи за 50 623 697 лв. Спрямо плана за 2019 г. разходите за образование се увеличават с 14,6 на сто (6 452 966 лв.). Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2020 г.;

- капиталовите разходи за функцията се увеличават с 200 300 лв.

Относителния дял на тези разходи представлява 48,4 на сто от бюджета на общината при 48 на сто за 2019 г.

**Г/ За функция “Здравеопазване”** са разчетени бюджетни разходи за 4 335 744 лв. Спрямо плана за 2019 г. тези разходи се увеличават с 5 на сто (204 714 лв.).

Основни причини:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2020 г.;

- капиталовите разходи за функцията намаляват със 171 400 лв.

Относителния дял на тези разходи представлява 4,1 на сто от бюджета на общината, при 4,5 на сто за 2019 г.

**Д/ За функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** са предвидени средства в размер на 7 201 897 лв. В сравнение с плана за 2019 г. разходите се увеличават с 9,5 на сто (625 608 лв.).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2020 г.;

- капиталовите разходи се увеличават с 86 945 лв.

Относителния дял на тези разходи е 6,9 на сто от бюджета на общината, при 7,1 на сто за 2019 г.

**Е/ За Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”** са планирани да се извършат разходи за 17 898 843 лв. при планирани за 2019 г. 16 378 586 лв. Разходите за функцията се увеличават с 9,3 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 17,1 на сто от бюджета на общината при 17,8 на сто за 2019 г.

Със средствата по функцията се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 5 725 583 лв., като увеличението е с 92 943 лв.

**Ж/ За Функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности”** са предвидени да се извършат разходи в размер на 7 099 356 лв. при планирани за 2019 г. 5 330 341 лв. В сравнение с 2019 г. разходите се увеличават с 33,2 на сто (1 520 257 лв.).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2020 г.;

- увеличение на финансирането за местните дейности за 2020 г.;

- капиталовите разходи за функцията се увеличават с 1 186 775 лв.

Тези разходи представляват 6,8 на сто от бюджета на общината, при 5,8 на сто за 2019 г.

За дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър са предвидени трансфери от общински приходи в размер на 80 000 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 4 676 800 лв. при план за 2019 г. – 3 805 156 лв. Увеличението е с 22,9 на сто (871 644 лв.).

Относителния дял на тези разходи представлява 4,5 на сто от бюджета на общината, при 4,1 на сто за 2019 г.

Планирано е намаление на капиталовите разходи с 161 901 лв. спрямо плана за 2019 г.

Планирани са разходи за финансиране на:

- намалени цени на билети в градския транспорт и за безопасност на движението – 701 000 лв.;

- издръжка на ОП „Градска мобилност” – 490 000 лв.;

- поддържане на пътища, в т.ч. зимно – 670 800 лв.;

- 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) – 800 000 лв.

**И/ За функция “Разходи некласифицирани в другите функции”** са планирани разходи в размер на 2 709 363 лв. при план за 2019 г. – 1 986 867 лв. Увеличението спрямо 2019 г. е с 36,4 на сто (722 496 лв.).

Основни причини за намалението:

- 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 17 230 967 лв., при план за 2019 г. 15 666 984 лв.

За 2019 г. и 2020 г. разходите за държавни дейности на второстепенни разпоредители с делегиран бюджет – директори на детски градини, училища и център за подкрепа на личностното развитие са планирани като издръжка.

Разходите са планирани на база минимална работна заплата за страната 610 лв.

**Б/ За осигурителни вноски** - планирано е увеличение с 309 447 лв.

За 2019 г. и 2020 г. разходите за държавни дейности на второстепенни разпоредители с делегиран бюджет – директори на детски градини, училища и център за подкрепа на личностното развитие са планирани като издръжка.

**В/ За издръжка** са планирани 72 590 821 лв., увеличението спрямо плана за 2019 г. е с 15,8 на сто.

За 2019 г. и 2020 г. разходите за държавни дейности на второстепенни разпоредители с делегиран бюджет – директори на детски градини, училища и център за подкрепа на личностното развитие са планирани като издръжка.

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** – облигационен заем – 522 400 лв., „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ“ ЕАД – 91 800 лв., споразумения с кредитори – 783 300 лв.

**Д/ За помощи и обезщетения** – за местни и дофинансирани държавни дейности са планирани разходи в размер на 208 540 лв. (80 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 90 000 лв. за репродуктивно здраве и 12 500 лв. за социални погребения) при 180 220 лв. за 2019 г.

**Е/ За текущи субсидии** – планирани са субсидии за читалища и средствата за спортна дейност.

**Ж/ За капиталови разходи** - са планирани 8 634 789 лв., увеличението спрямо плана за 2019 г. е с 12,9 на сто.

### **III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 8 634 789 лв.

Със средствата от **целевата субсидия** от Централния бюджет в размер на 2 572 800 лв. са предвидени да се финансират основно разходи за: основен

ремонт на тротоари – 987 772 лв., изграждане на алеи гробищен парк гр. Сливен – 400 000 лв., ремонт на покрив на спортна зала "Младост", гр. Сливен – 173 948 лв., реконструкция на улична канализационна мрежа – 174 907 лв.

Общината планира със **собствени средства** да се извършат капиталови разходи в размер на 6 061 989 лв.

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

- функция "Общи държавни служби" – 365 366 лв.;
- функция „Отбрана и сигурност” – 11 000 лв.;
- функция "Образование" – 484 280 лв.;
- функция "Здравеопазване" – 17 600 лв.;
- функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – 134 385 лв.;
- функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" – 5 725 583 лв.;
- функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" – 1 809 075 лв.;
- функция "Икономически дейности и услуги" – 87 500 лв.

#### **IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ**

В бюджета за 2020 г. в частта за местни дейности са планирани средствата необходими за обслужване на облигационен заем – 1 950 000 лв. погашения, 522 400 лв. лихви и 2 700 лв. такси.

Планирано е получаване на краткосрочен заем от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ" ЕАД в размер на 2 040 143 лв. и разноски за обслужването му – 97 200 лв.

#### **V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ**

1. Предоставени от общинския бюджет трансфери от собствени средства -8 000 лв.

2. Временни безлихвени заеми (нето) от собствени средства и получен краткосрочен заем от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ" ЕАД) -1 998 101 лв.