ДОКЛАД

ОТНОСНО: Проект на бюджет на Община Ракитово за 2022 година.

Разработеният проект на бюджет за 2022 год. на община Ракитово е съобразен с:

- Одобрените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 год. бюджетни параметри и показатели;

-Решение № 50/02.02.2022 г. на МС за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 год.;

-Указания на МФ относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година;

-Прехвърлените от предходната година просрочени задължения, преходните остатъци с целеви характер, общинския дълг, прогнозата за очаквания размер на нови задължения за разходи и за поемане на ангажименти за разходи.

Основните цели и приоритети за 2022 година, които ръководството на община Ракитово си поставя са :

- Запазване на финасовата стабилност на общината;

- Постигане на балансирано икономическо развитие, основано на конкурентните предимства на региона;

-Повишаване качеството на живот, подобряване на жизнената среда и изграждане на модерна инфраструктура, в съответствие със съвременните екологични стандарти;

-Създаване на възможности за оползотворяване на туристическия потенциал на община Ракитово и интегрирането му със съседните общини.

Планиране на приходите в делегираните от държавата дейности

Приходите в делегираните от държавата дейности в проекта за бюджет за 2022 година са **12301795 лв**., в т.ч обща субсидия **11300160 лв**., временни безлихвени заеми – 8480 лв., средства от/за сметки от ЕС **/-/67801 лв**., преходен остатък - **1060956 лв**.

Обща субсидия за делегирани от държавата дейности се изчислява като сума на всички разходи за делегираните от държавата дейности, определени по стандартите за издръжка. Увеличението и спрямо 2021 година е 13%. От 01.04.2022 година отпадат таксите за детски градини и детски ясли. Необходимите средства за осигуряване на храненето са осигурени със стандарти като делегирана от държавата дейност.

Преходният остатък на държавно делегираните дейности в отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2021 г. е 940956 лв. В проекта за бюджет за 2022 г. остатъкът увеличен със 120 хил. лв., от налични по бюджетната сметка на

общината средства по ПМС № 326/12.10.2021 г. за провеждане на частични избори за кмет на община Ракитово. Наличните средстна в дейностите на делегиран бюджет са 408016 лв.

Планиране на приходите в местните дейности

В условията на несигурност, породена от множество фактори, които способстват за задълбочаването на икономическата криза планирането на собствените приходи е предизвикателство. Непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставяните от общината услуги, на фона на растящата инфлация и влошените икономически показатели налага необходимостта да осигурим финансова стабилност на общината. Разработване на реалистичен план на приходите и тяхното администриране е от значение за осигуряване на разходните отговорности за местните дейности на общината, което като краен резултат ще повиши удовлетвореността на местната общност и ще се изпълнят успешно стратегическите цели и проекти.

1. Имуществени данъци и неданъчни приходи

Собствените приходи в проекта за бюджет 2022 година са **1604400 лв.** Предвидените данъчни приходи са в размер на **731800 лв.,** неданъчните – **872600 лв**. В сравнение с приходите, заложени в първоначалния бюджет за 2021 година има намаление в размер от 191600 лв. Прогнозните приходи от местните данъци, такси и цени на услуги са определени на основание взетите решения от Общинския съвет за определяне на цените на данъците, таксите и услугите в общината. При планиране на приходите от местни данъци е направен анализ на постигнатите резултати през последните три години. Отразено е влиянието на събраните суми по облозите и останалите за събиране недобори от минали години.

Имуществените и други местни данъци са планувани в размер на **716000 лв**.

Неданъчните приходи включват доходи от собственост, общински такси, постъпления от продажби на нефинансови активи и други приходи. В проекта за бюджет тези приходи са в размер на **872600 лв**., което е 82 % от заложените в първоначалния бюджет на 2021 г. приходи. Подходили сме реалистично при планувaнето на приходите с данъчен характер на база на постигнатата събираемост спрямо 2021 година. Постигнатата събираемост на такса битови отпадъци е 73% от заложеното по бюджет. Значителни по размер са недоборите от данък върху превозните средства и такса битови отпадаци. За повишаване на събираемостта и респективно за увеличаване на собствените приходи на общината през годината ще бъдат предприети действия по проверки на актуалността на информацията в подадените декларации, създаване на вътрешни механизми за правилно, точно и навременно обработване на информацията предоставяна от Агенция по вписванията, както и действия по издаване на актове за установяване на задължения и предаване на същите за принудително събиране.

Приходите от наеми на общинско имущество са планирани на база сключените договори за отдаване под наем на общинско имущество и земеделска земя. Заложени са **94000 лв**., като разпределението на предполагаемите постъпления от

наеми по кметства е 34100 лв. за Ракитово, 31400 лв. за Костандово и 28500лв. за Дорково.

Планирането на постъпленията от публични услуги - административни и технически, предоставяни от община Ракитово на населението, са съобразени с действащата към настоящия момент Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги на територията на община Ракитово. Планувани са **43000 лв**., на база изпълнението на приходите от такси за тези услуги през 2021 година.

Планираните приходи от таксите за детски градини и детски ясли са 24000 лв. Отчетено е отпадането на таксите за детски градини, детски ясли и дейностите по хранене на децата в задължително предучилищно образование от 01.04.2022 година. В проекта за бюджет са заложени приходи от такси за първото тримесечие на 2022 година.

2.Трансфери

Общата изравнителна субсидия за местни дейности е предназначена да осигури минимално равнище на местните услуги в общината. Държавните трансферите за местни дейности за 2022 год. са: **1701400 лв.** обща изравнителна субсидия**, 177100 лв**. - трансфер за зимно поддържане и снегопочистване и **546300 лв**. целева субсидия за капиталови разходи. Спрямо 2021 година общата изравнителна субсидия и трансфера за зимно поддържане и снегопочистване са завишена с приблизително с 8%, което не е равно на увеличението на минималната РЗ, а субсидията за капиталови разходи с 13 %.

От 01.01.2022 г. общината няма да превежда отчисления по чл.64 от ЗУО, тъй като започна да функционира изградената нсталация за предварително третиране на смесени битови отпадъци и инсталация за компостиране на зелени отпадъци. Затова в проекта за бюджет са заложени **80000 лв.** отчисления по ЗУО по чл.60 от ЗУО. Ако общината не изпълни залегналите показатели за разделно събиране на биовите отпадъци, отчисленията по чл.64 от ЗУО ще се дължат с лихва в размер на 10%.

В плана по прихода са планирани **453068 лв**. от възстановени заеми между бюджети и сметки за средства от СЕС.

3.Операции с финансови активи и пасиви

В проекта за бюджет 2022 година са планирани разходите за погасяване на главници в размер на **300000 лв**. по банков кредит, ползван за финансиране на обект „Благоустрояване горна част /асфалтиране и тротоари/ на улици в община Ракитово, в т.ч. и на водопроводна мрежа към улица „Васил Левски”- Ракитово“.

Преходният остатък от 2021 година в местните дейности е **1595819 лв.,** който включва целеви средства за ремонт на ДГ „Митко Палаузов“ в размер 97197 лв., трансфер за зимно поддържане в размер 263252 лв., капиталови разходи в размер 597246 лв., възстановителен ремонт на външен водопровод от м.„Сютка“ в участък м.“Бошнов чарк“ и в кметство Костандово - 191624 лв., неусвоени средства по ПМС №326/2021 г. 300343 лв, и 91082 лв. остатък от преведените от

на основание параграф 58 и 59 от ЗИД на ДОПК на общината отчисления по ЗУО за периода м. март- м. декември 2020 г. и възстановените от РИОСВ гр. Пазарджик на общината трансфер за закупуване на съдове за смет.

Планиране на разходите в делегираните от държавата дейности

С чл.52 от ЗДБРБ за 2022 година са определени разходите за държавно делегираните дейности по функции в размер на **11300160 лв.** Увеличението на общата субсидия е приблизително 13% спрямо първоначалния бюджет на 2021 година. Заедно с преходния остатък разходите в делегираните от държавата дейности са **12301795 лв**. Разпределението по функции е както следва:

-Функция „Общи държавни служби» - **1441563 лв.**, което включва определените средства за общинска администрация, в т.ч. средствата за кметове и служителите в общинска администрация и разходи за провеждане на кметски избори в общината.

- Функция «Отбрана и сигурност» - **228375 лв**. В рамките на определените средства по стандарти са разпределени разходи за персонал и издръжка на местната комисия за борба срущу противообществените прояви, районни полицейски инспектори и детски педагогически стаи, денонощни оперативни дежурни и на изпълнителите по поддръжка и охрана на пунктовете за управление, офиси на военен отчет и доброволните формирования.

- Функция «Образование» – **8949207 лв.** Финансират се дейностите по предучилищно и училищно образование, центрове за подкрепа за личностно развитие, дейности за ресурсно подпомагане на деца и ученици със специални образователни потребности и други дейности по образованието. Предвидени са средства за пълно освобождаване на родителите от заплащането на такси за издръжка на децата в детските градини от 01.04.2022 г. Училищата и детските заведения на територията на общината прилагат система на делегиран бюджет.

- Функция «Здравеопазване» - **423873 лв**. Финансират се здравните кабинети, детска ясла и детска кухня и здравни медиатори.

- Функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» - **1085264 лв.** Финансират се Дневен център за деца и/или пълнолетни лица с увреждания, ЦРСИХУ, Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с физически увреждания и дейност „Асистентска подкрепа“.

- Функция «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело» - **173513лв.** Финансират се читалищата на територията на общината на база субсидирана численост.

Планиране на разходите в местните дейности

Общият обем на планираните бюджетни кредити в местните дейности съответстват на очакваните собствени приходи, общата изравнителна субсидия, трансфера за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, целевата субсидия за капиталови разходи и преходния остатък. В разходите за местни дейности е заложен остатъкът от средствата от продажби на земи и транспортни средстна от 2021 година, разпределен по кметства.

Планираните разходи за местните дейности **са 5618712 лв.**

Функция « Общи държавни служби» **-1041183 лв**. Финансира се текущата издръжка на общинска администрация и общински съвет, разходи за персонал и възнаграждения в общински съвет и разходи за помощи. Във функцията има заделен резерв в размер на 300343 лв., средтвата са от преведените през 2021 г. целеви трансфер по ПМС №326 за справяне с COVID пандемията.

Функция «Образование» - **144322 лв.** Финансират се разходите за издръжка на детските градини. Включени са разходи за текущ ремонт на ДГ «Митко Палаузов» в размер на 97197 лв. и разходи за персонал и издръжка в дейност «Други дейности по образованието».

- Функция « Здравеопазване»**- 16700 лв**., с които се финансират разходите на детска млечна кухня.

Функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» - **351640 лв**. Финансират се разходи за персонал и издръжка в клубовете на пенсионера и ОП «ЦУДС».

Функция «Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда» - **2992838 лв**. Финансират се разходи за персонал и издръжка в дейностите, свързани с управление и контрол на жилищното строителство и териториално развитие, озеленяване и чистота в размер на 1371062 лв. Разходи за водоснабдяване и канализация, осветление, ремонт на улична мрежа и капиталови разходи са 1621776 лв. В дейност «Чистота» има заделен резерв в размер на 48597 лв., който ще се разходва с решение на общинския съвет. Заложени са средства за плащане по договора с оператора на компостиращата инсталация в размер на 416 хил.лв.

Функция «Почивно дело,култура и религиозни дейности» - **432685 лв**..Финансират се разходи за персонал и издръжка в почивното дело, спортни бази за спорт за всички, музей, обредни домове и зали, други дейности по културата.

Функция «Икономически дейности и услуги» - **621344 лв**. Финансират се разходи за персонал и издръжка в дейностите за селско и горско стопанство, други дейности по икономиката, разходи за поддържане и ремонт на общински пътища, дейности по туризма и приюти за безстопанствени животни. В тази функция са заложени средствата за зимно поддържане и снегопочистване, които заедно с преходния остатък от 2021 г. са 440352 лв., в т.ч: капиталови разходи – 280 хил.лв.

Функция « Разходи, некласифицирани в другите функции» **- 18000 лв**. разходи за лихви по ползван дългосрочен заем от Райфайзен банк АД.

В рамките на проекто бюджета за дофинансиране на държавно делегирани дейности са предвидени **12500 лв**., в т.ч. 11000 за читалищата и 1500 лв. за програмите за временна заетост.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Инвестиционната програма на общината за 2022 година е **1524133 лв.**. В програмата са включени преходни обекти от 2021 година. Новите обекти в инвестиционната програма са основен ремонт на ул. „Вела Пеева“ гр. Ракитово и благоустрояване, тротоари и настилки на ул.„Мел“в гр. Костандово. Финансирането на

капиталовите разходи е от преходен остатък от 2021 година от целева капиталова субсидия в размер на **263808 лв**., преходни остатъци от субсидия за държавни дейности в размер на **18800 лв**., преходен остатък от целеви средства за зимно поддържане **280000 лв**., целеви трансфер по пар.3118 – **21408** лв., собствени средства в размер на **393817 лв.** и целева субсидия за капиталови разходи за 2022 г. в размер на **546300 лв.**

ИДЕНТИКАТИВЕН РАЗЧЕТ ЗА СРЕДСТВАТА ЗА СМЕТКИ ОТ СЕС

В приложения идентикативен разчет за 2022 г. са посочени проектите, финансирани от Националните фондове, по които общината работи – „ Приеми ме 2015", „Изграждане на инсталация за предварително третиране на смесени битови отпадъци и инсталация за компостиране на зелени отпадъци от община Велинград и Ракитово" и „ Патронагжна грижа +". Планувaните приходи са 121158 лв., които са разпределени по разходни параграфи, съгласно одобрените бюджети на съответните проекти. През 2022 година има само един проект към Разплащателна агенция към ДФ" Земеделие" - „ Мярка 211" , по който няма движение.

За новия програмен период 2021- 2027 година се изготвят варианти и проекти на различни програми и процецери, фивансирани със средства от Европейския съюс.

Цанко Молов
ВрИД Кмет на община Ракитово