ДОКЛАД

ОТНОСНО: Проект на бюджет на Община Ракитово за 2021 година.

Разработеният проект на бюджет за 2021 год. на община Ракитово е съобразен с:

- Одобрените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 год. бюджетни параметри и показатели;

-Решение № 790/30.10.2020 г. на МС за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2021 год.;

-Указания на МФ относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 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 2021 год., които ръководството на община Ракитово си поставя са в съответстние с ПИРО на община Ракитово:

- 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

Запазването на бюджетната устойчивост е първостепенна задача, за която се изисква прилагането на правилна финансова политика, обоснована на принципите на добро управление. 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 2021 година са 1796000 лв. Предвидените данъчни приходи са в размер на 731000 лв., неданъчните – 1065000 лв. В сравнение с приходите, заложени в първоначалния бюджет за 2020 година има ръст в размер на 6%. 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 планирането 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.

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.

Запазва се тенденцията за намаляване на данъчните приходи от патентен данък и през 2021 г., като основна причина за това се очертава обявената епидемичната обстановка в страната, която възпрепятства работата на голяма част от малкия бизнес.

При останалите видове данъчни приходи прогнозите са увеличени спрямо тези от 2020г., тъй като при планирането им са взети предвид облога за текущата година, процент от останалите за събиране недобори и предприетите действия по увеличаване на събираемостта.

Неданъчните приходи включват доходи от собственост, общински такси, постъпления от продажби на нефинансови активи и други приходи.

В параграф 2400 „ Приходи от доходи от собственост" са заложени приходи от продажба на дървен материал, приходите, реализирани от ОП „ЦУДС". Планираните приходи от продажба на дървен материал са съобразени с Лесоустройствения план на община Ракитово за периода 2020 г.-2029г.

Приходите от наеми на общинско имущество са планирани на база сключените договори за отдаване под наем на общинско имущество и земеделска земя. 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.

Планираните приходи от таксите за детски градини и детски ясли са 71 000 лв. и са по-малко спрямо началния план за 2020 г. Това се дължи на трудно прогнозируемата среда за посещаемост в детските градини, свързана с разпространението на Ковид 19 и на промяната в ЗПУО. Съгласно разпоредбите му, държавата ще подпомага заплащането на такси, дължими от родителите за дейностите по хранене на децата в задължителното предучилищно образование, като условията и редът за подпомагане се определят с решение на общинския съвет.

Планираните приходи от такса битови отпадъци са 598200 лв. Приетата план сметка по чл.66 от ЗМДТ е в размер на 850000 лв., разпределението на разходите и другите плащания от нея са 614000 лв. в дейност „Чистота" и 236000 лв. за отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО. План сметката не покрива предвидените в проектобюджета разходи в размер на 258036 лв., в т.ч средства в дейност „Чистота" с 38500 лв. , 191936 лв. отчисления по ЗУО и 27600 лв. в дейност 627 "Управление на отпадъците" за разплащане на авторски и строителен надзор на обект „Закриване и рекултивация на общинското депо".

2.Трансфери

Обща субсидия за делегирани от държавата дейности

Обща субсидия за делегирани от държавата дейности се изчислява като сума на всички разходи за делегираните от държавата дейности, определени по стандарти съгласно РМС № 790/30.10.2020 г. за определяне на стандарти за делегираните от държавата дейности. В Закона за държавния бюджет за 2021 год. утвърденият размер на общата субсидия за делегираните от държавата дейности е 9989277 лв., което с 14 % повече , спрямо 2020 г.

Държавни трансфери за финансиране на местните дейности

Общата изравнителна субсидия за местни дейности е предназначена да осигури минимално равнище на местните услуги в общината. Държавните трансферите за местни дейности за 2021 год. са: **1570700 лв.** обща изравнителна субсидия, **177000 лв.** - трансфер за зимно поддържане и снегопочистване и 424500 **лв.** целева субсидия за капиталови разходи. Спрямо 2020 година общата изравнителна субсидия е завишена с приблизително със 6%, субсидията за зимно поддържане и снегопочистване с 15 % и субсидията за капиталови разходи с 13 %.

Отчисленията по ЗУО за 2021 година са планувани в размер на 428 х.лв. Сумата е изчислена на приблизителна база 5000 тона отпадък по размерите на отчисленията по чл.60 и чл.64 от ЗУО, които за 2021 година са 92,27 лв. за тон.

На основание параграф 58 и 59 от ЗИД на ДОПК на общината ще бъдат възстановени **244533 лв.**, отчисления по ЗУО за периода м. март- м. декември 2020 г. Същите са отразени като приход в пар.6101 „Трансфери между бюджети“ и като резерв по разхода на проекта за бюджет и ще се разходват с решение на общинския съвет. Дължимите за месец декември 2020 година отчисления за 24864 лв. също са включени в резерва за непредвидени и/или неотложни разходи и ще се разпределят с решение на Общинския съвет. С Решение №ПЗ-01-ПС/03.02.2021 година на РИОСВ гр. Пазарджик на общината ще бъдат възстановени 42485 лв. - 50% от преведения трансфер за 2018 г.Средствата са отразени в резерв.

Планувани са приходите **в пар. 6401** „Получени трансфери“ в размер на **323085 лв.** от ПУДООС за обект “ Завършване ва вътрешно водопроводна мрежа в гр. Ракитово- част от средна зона“.

В плана по прихода са планирани приходи в размер на 73674 лв. от възстановени заеми между бюджети и сметки за средства от СЕС.

3.Операции с финансови активи и пасиви

В проекта за бюджет 2021 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“ и лихви по дълга в размер на 25 хил. лв.

През м. февруари приключва плащането на дълга към „ФЛАГ“ ЕАД за изпълнението на проект „Реконструкция, рехабилитация и благоустрояване на улична мрежа и тротоари в населените места на община Ракитово – гр. Ракитово, гр. Костандово, с. Дорково”. Планирани са пращане на главница в размер на 7373 лв. и на лихви и такси в размер на 232 лв.

Преходният остатък от 2020 година на общината е 1899478 лв. В държавните дейности той е 809603 лв., в т .ч. в дейностите на делегиран бюджет 330124 лв. Остатъкът в местните дейности е 1089875 лв., който включва целеви средства за ремонт на ДГ „Митко Палаузов“ – 297480 лв., трансфер за зимно поддържане – 255349 лв., капиталови разходи 65624 лв., възстановителен ремонт на външен водопровод от м.„Сютка“ в участък м.“Бошнов чарк“ -96685 лв. и 24157 лв. неусвоени средства по ПМС №348/2019 г., подлежащи за възстановяване в републиканския бюджета.

Планиране на разходите

Разходите за делегираните от държавата дейности са планирани на база разчетените с РМС № 790/30.10.2020 г. стойностни и натурални показатели в размер на 9989277лв. Увеличението на разходите за 2021 година, спрямо 2020 г. на база разчетените стойностни и натурални показатели е приблизително 14 %. Това увеличение осигурява увеличението на разходите за персонал и свързания с това ръст на осигурителните вноски от работодателя. Разходите в държавните дейности са увеличени с размера на преходния остатък от 809603 лв., който е разпределен в съответната функция, за която се отнася.

С чл.51 от ЗДБРБ за 2021 година са определени разходите за държавно делегираните дейности по функции, които заедно с преходния остатък са 10698543 лв.:

-Функция „Общи държавни служби» - 1055467 лв. са определените средства за общинска администрация, в т.ч. средствата за кметове и служителите в общинска администрация.

- Функция «Отбрана и сигурност» - 197384 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 педагогичиски стаи, денонощни оперативни дежурни и на изпълнителите по поддръжка и охрана на пунктовете за управление.

- Функция «Образование» – 7897962лв. Финансират се дейностите по възпинание и обучение на децата и учениците в детските градини, училищата и центровене за специална образователна подкрепа по стандарти за дете или ученик, стандарти за група/паралелка и стандарти за институция. Училищата и детските заведения на територията на общината прилагат системата на делегиран бюджет. Заделен е резерв в размер на 189297 лв., от който 139291 лв., подлежат на възстановяване в ЦБ, тъй като разчетеният брой на децата и учениците, на групите и паралелките, както и на образователните институции в Община Ракитово е по-висок от броя им по информационната система за предучилищното и училищното образование към

01.01.2021 г., и 50006 лв, който ще бъде разпределен на общинските училищата към 15.11.2021 г..

- Функция «Здравеопазване» - 483625 лв. Финансират се здравните кабинети, детска ясла и детска кухня и здравни медиатори.

- Функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» - 903329 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. През 2021 година ще стартира предоставянето на нова социална услуга, делегирана от държавата дейност – „Асистентска подкрепа". Разчетени са средства в размер на 111580 лв. Натуралният показател е 28 броя „субсидиран брой потребители". В размера на приетия стандарт са разчетени средства за възнаграждение на асистентите на база МРЗ, съответните осигурителни вноски, разходи за работно облекло, обучения, транспорт и други свързани с администриране на услугата.

- Функция «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»- 160776 лв. Финансират се читалищата на територията на общината на база субсидирана численост.

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. Разходите за персонал се очертават като едни от най - значимите разходи, включващи промяната на МРЗ и дължимите осигурителни вноски от работодателя и докато в държавно делегираните дейности, увеличението е планирано от промяна в стандартите, то в местните дейности ще трябва да се осигури за сметка и на собствените приходи. Средният темп на нарастване на разходите за местни дейности не надхвърля средния темп на нарастване на отчетените разходи за местни дейности през последните четири години.

Планираните разходи за местните дейности са 4969886 лв.

Функция « Общи държавни служби» -769210 лв. Финансира се текущата издръжка на общинска администрация и общински съвет, разходи за персонал и възнаграждения в общински съвет и разходи за помощи.

Функция «Образование» - 432890 лв. Финансират се разходите за издръжка на детските градини. Включени са разходи за текущ ремонт на ДГ «Митко Палаузов» в размер на 297480 лв. и разходи за персонал и издръжка в дейност «Други дейности по образованието».

- Функция « Здравеопазване»- 13300 лв. , с които се финансират разходите на детска млечна кухня.

Функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» - 318377 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» -2123128 лв. Финансират се разходи за персонал и издръжка в дейностите, свързани с управление и контрол на жил.строителство и териториално

развитие, озеленяване и чистота. Рзходи за водоснабдяване и канализация, осветление, ремонт на ул.мрежа, управление на отпадъцитте и капиталови разходи. Във функцията е заделен Резерв от 311882 лв., формиран от възстановените средства от преведени отчисления по ЗУО, който ще се разходва с решение на ОбС.

Функция «Почивно дело, култура и религиозни дейности» - 377450 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» - 598549лв. 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.

Функция « Разходи, некласифицирани в другите функции» - 25100лв. разходи за лихви и други финансови услуги.

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 2021 година е 1128929 лв. и ще се финансира с целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 424500 лв., преходен остатък от целеви средства от 2020 г. в размер на 159511 лв., собствени средства 221833 лв. и трансфер от ПУДООС в размер на 323085 лв.

ИДЕНТИКАТИВЕН РАЗЧЕТ ЗА СРЕДСТВАТА ЗА СМЕТКИ ОТ СЕС

През 2020 година приключи програмния период 2014-2020 година за работа по проекти и програми, финансирани със средства от Европейския съюз. В приложения идентикативен разчет за 2021 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", „ За по-добър живот в община Ракитово", „Обучение и заетост". Планувaните приходи са 309585 лв., които са разпределени по разходни параграфи, съгласно одобрените бюджети по съответните проекти.

През 2021 година приключва изграждането на многофункционална спортна площадка на открито в с.Дорково, финансира от ДФЗ. Предстои окончателното разплащане на стойност 56099 лв.

Костадин Холянов
Кмет на община Ракитово