



ОБЩИНА МАЛКО ТЪРНОВО

ул. "Малкотърновска комуна" № 3
тел. 05952 / 30 21 ; факс 05952 / 31 28
e-mail: mt_kmet@mail.bg

ОБЩИНА МАЛКО ТЪРНОВО ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ 2023 Г.

Проектобюджетът на Община Малко Търново за 2023 година е разработен с цел да се създадат възможности за подобряване качеството на живот, социалната и културна среда и изграждане на предпоставки за по-добър достъп до основните услуги в общината, както и осигуряване на широка публичност за политиките на общинската администрация по отношение на изграждането на нов облик на града и разкриването на нови възможности за устойчиво развитие и повишаване на конкурентоспособността и привлекателността на региона.

Проектобюджетът е разработен в съответствие с разпоредбите на чл. 84 и сл. от Закона за публичните финанси.

При разработването на проекта са спазени изискванията на нормативната уредба, а именно:

- Закон за публичните финанси;
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 година;
- Постановление на Министерски съвет за изпълнение на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година;
- Решение на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 година;
- Наредба на Общински съвет Малко Търново за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Малко Търново;
- Наредба на Общински съвет Малко Търново за определяне размера на местните данъци на територията на община Малко Търново;
- Наредба на Общински съвет Малко Търново за съставяне, приемане, промяна, изпълнение и отчитане на общинския бюджет;
- Указанията на министъра на финансите за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2023 година.

ОСНОВНИ ПРИОРИТЕТИ, ЗАЛОЖЕНИ В ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2023 Г.:

- продължаване и запазване тенденцията на финансова стабилност на Общината чрез спазване политиката на финансовата дисциплина;
- повишаване ефективността на публичните услуги за осигуряване на нормална жизнена среда за населението на община Малко Търново;
- повишаване нивата на събираемостта на собствените приходи и просрочените вземания;
- благоустрояване и създаване на привлекателна градска среда;
- подобряване на социалната, образователната, здравната, спортната и културната инфраструктура на територията на общината;
- опазване и поддържане на околната среда;
- подобряване качеството на социално значимите дейности;

- осигуряване на средства от общинския бюджет за обезпечаване и гарантиране устойчивостта на реализираните проекти;
- привличане на средства чрез кандидатстване за финансиране по европейски проекти, програми и фондове и създаване на условия за високо ниво на усвояване на фондовете от ЕС.

Бюджетът на Община Малко Търново ще гарантира финансова обезпеченост и стабилност на всички структури на бюджетна издръжка с оглед изпълнение на техните функции в областта на образованието, социалните дейности, здравеопазването, културата, спорта, чистотата, благоустрояването, административно - правното обслужване на гражданите и другите предоставяни услуги.

Проектобюджетът, в частта на предоставените от държавата трансфери, е разработен на база Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година, Решението на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 година, Постановлението на Министерски съвет за изпълнение на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година и постъпилите в изпълнение на чл. 56 от Закона за публичните финанси допълнителни средства от Централния бюджет за периода януари-юли 2023 г.

Проектобюджетът, в частта за местните дейности, е разработен в съответствие със Закона за публичните финанси, Постановлението на Министерски съвет за изпълнение на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година, Наредба на Общински съвет Малко Търново за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Малко Търново, Наредба на Общински съвет Малко Търново за определяне размера на местните данъци на територията на община Малко Търново, Наредба на Общински съвет Малко Търново за съставяне, приемане, промяна, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, указанията на министъра на финансите за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2023 година, отчетната информация за постъпилите общински приходи за периода януари-юли 2023 г., решенията на общинския съвет, касаещи бюджета на общината и анализ на изменението на приходите и разходите на база отчетни данни за последните три години.

ПРИХОДНА ЧАСТ:

Приходната част на проекта на бюджет за 2023 година е съобразена с:

- определените размери на държавните трансфери по Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година;
- постъпилите за периода януари-юни 2023 г. и очакваните до края на годината постъпления от местни данъци и такси, планирани в съответствие с размерите, определени от общинския съвет, в изменените и допълнени наредби за определянето и администрирането на местните данъци, такси и цени на услуги на територията на община Малко Търново;
- влиянието на събраните и останалите за събиране недобори от минали години;
- сключените договори за наем на общинско имущество и концесии;
- дължимите данъчни задължения за данък върху добавената стойност и по Закона за корпоративното подоходно облагане;

- осигуряване на средства за съфинансиране и авансово финансиране на изпълняващи се през годината проекти до окончателното превеждане на средствата от Управляващия орган на оперативните програми;
- необходимите средства за обслужване на общинския дълг през 2023 година и намеренията за поемане нов общински дълг;
- анализ на събираемостта на приходите за последните три години;
- реализираният преходен остатък в края на 2022 година.

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2023 г. **8 381 828 лв.**

в т. ч.:

- приходи за делегирани от държавата дейности 4 448 228 лв.
- приходи за местни дейности 3 933 600 лв.

в т. ч.:

- целева субсидия за капиталови разходи 1 172 000 лв.
- обща изравнителна субсидия 590 800 лв.
- за зимно поддържане и снегочистване 141 600 лв.
- за други целеви разходи за местни дейности 66 300 лв.

Структура на приходите в общинския проект на бюджет за 2023 г.:

Вид приходи	План за 2023 г.
Данъчни приходи	370 200 лв.
Неданъчни приходи	1 769 000 лв.
Трансфери между бюджета и ЦБ (нето)	6 352 600 лв.
Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	(-) 110 000 лв.
Заеми от банки и други лица в страната (нето)	2 375 229 лв.

Приходите за делегираните от държавата дейности, целевата субсидия за капиталови разходи и общата изравнителна субсидия са определени съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година, Решението на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 година и постъпилите в изпълнение на чл. 56 от Закона за публичните финанси допълнителни средства от Централния бюджет за периода януари-юни 2023 г.

РАЗХОДНА ЧАСТ:

Разходната част на проекта на бюджет за 2023 година е съобразена с:

- текущото финансово състояние на общината;
- нормативните изисквания и ограничения, включително промяната на минималната работна заплата за страната;
- извършените за периода януари-юни 2023 г. разходи и прогноза за очаквания размер на новите задължения за разходи и за поемане на ангажименти за разходи до края на годината, включително ангажименти, поети с наредби и решения на общинския съвет;
- задълженията по финансиране на общинския дълг, максималния размер на общинския дълг и на общинските гаранции към края на бюджетната година и намеренията за поемане на нов дълг;
- задълженията по програми и проекти и необходимостта от осигуряване на устойчивост на изпълнени проекти;

- постъпилите предложения и заявки за разходи от директори на дирекции и ръководители на звена в Общинска администрация, кметове на кметства, кметски наместници и второстепенни разпоредители с бюджет, организации с нестопанска цел и други лица;
- анализ на изменението на разходите на база отчетни данни за последните три години;
- реализирания преходен остатък в края на 2022 година.

Формирането на разходите по дейности е в рамките на размера на приходите за местни дейности, трансферите от Централния бюджет и заемите от банки и други лица в страната.

За държавното финансиране се прилагат единни разходни стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 година съгласно Решението на Министерски съвет.

В местните дейности са осигурени средства във всички сфери на обществения живот - образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, благоустрояване, култура, спорт и други.

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2023 г.

8 381 828 лв.

в т. ч.:

- делегирани от държавата дейности 4 448 228 лв.
- местни дейности 3 933 600 лв.

Разпределение на разходите в проекта на бюджет за 2023 г. по функции:

Наименование на функция	План за 2023 г.
Общи държавни служби	1 679 900 лв.
Отбрана и сигурност	186 972 лв.
Образование	1 748 990 лв.
Здравеопазване	63 784 лв.
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 464 330 лв.
Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	1 706 600 лв.
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	489 252 лв.
Икономически дейности и услуги	992 000 лв.
Разходи, неklasифицирани в другите функции	50 000 лв.

Разчетите за разходите за персонал са изготвени като са взети в предвид нормативните изисквания и ограничения, промяната на минималната работна заплата за страната, нормативно определените размери за осигурителните плащания, уточнената структура на звената и числеността на персонала в тях и други разчети в съответствие с характера и спецификата на дейностите.

Разходите за издръжка са съобразени с начина на предоставяне на съответните услуги - пряко от общината или чрез възлагане на външни изпълнители, с начина на организация на услугите, обезпечаване на поети и нереализирани задължения и ангажименти за разходи, както и на нови отговорности.

Помощите и обезщетенията за домакинствата, както и стипендиите са определени

съгласно действащите наредби и решения на Общински съвет.

Субсидиите за нефинансовите предприятия и организациите с нестопанска цел са планирани съгласно нормативните разпоредби, местните политики и решения и ресурсните възможности за субсидирани дейности в сферата на спорта и културата. Те са обвързани с конкретни ангажменти, както и с правила за осигуряване на отчетност и контрол.

Разходите за лихви са разчетени съгласно състоянието на общинския дълг към настоящия момент и прогнозата за поемане на нов дълг. Съгласно чл.40 от ЗПФ, дължимите суми за обслужване на общинския дълг са приоритетно задължение на общинския бюджет.

Планираният размер на **инвестиционната програма** на Общината за 2023 година е 1 249 300 лв.

Заложените обекти ще бъдат финансирани съгласно следните източници на финансиране:

- 1 172 000 лв. от целева субсидия за капиталови разходи съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година;
- 60 000 лв. от местни приходи, част от които от постъпления от продажба на общински нефинансови активи;

По-важни акценти в инвестиционната програма за 2023 година съгласно приложената таблица