



ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.ВЪЛЧИ ДОЛ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ
ИНЖ.ПЕНКА ЙОРДАНОВА – КМЕТ НА ОБЩИНА ВЪЛЧИ ДОЛ

**ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЪЛЧИ
ДОЛ ЗА 2014 ГОДИНА**

Уважаеми Дами и Господа общински съветници,

Бюджетът на Община Вълчи дол е разработен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2014г. Основните бюджетни параметри са съобразени със стратегическите приоритети и годишни цели при спазване на действащото законодателство и принципите за съставянето на бюджета. В проекта на бюджета са отчетени външните фактори, свързани с продължаващата финансово - икономическа нестабилност, извършен е анализ на тенденциите и реалното състояние. Предвид това постигането на годишните цели и спазването на стабилно финансово състояние на общината ще зависят в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетната дисциплина.

Кметът на общината съставя и внася проекта на общинския бюджет, а Общинският съвет го приема в съответствие със сроковете, указани в чл.84, ал 1 и ал.4 от Закона за публичните финанси. Общинският бюджет се представя в областните подразделения на Сметна палата и в Министерство на финансите в срок до един месец след приемането му от Общинския съвет.

Бюджетът на Община Вълчи дол е съставен в лева по пълна бюджетна класификация, съгласно чл.45 от Закона за публичните финанси и в съответствие с приходните и разходните параграфи, дейностите, групите и функциите на държавния бюджет, определени с Единната бюджетна класификация /ЕБК/ за 2014 година.

Бюджетът на Община Вълчи дол е разработен на базата на следните принципи:

- ❖ Разходите по бюджета на общината за 2014г. следва да се ограничат единствено до размера на собствените приходи и получените трансфери от други бюджети.
- ❖ Ръководството на Община Вълчи дол следва да използва бюджетния ресурс ефективно и ефикасно, при засилена финансова дисциплина и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажименти, неосигурени с финансови средства.

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

- ✓ изпълнението за бюджета за 2013г;
- ✓ разпоредбите на ЗДБРБ за 2014г. и Постановление №3/15.01.2014г. на Министерски съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2014г.;

- ✓ националната рамка на макроикономическите показатели за 2014г.;
- ✓ определените с РМС № 249/2013г. стандарти за делегираните държавни дейности;
- ✓ планираните за 2014г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- ✓ действащите размери на ставките за местните данъци, такси и цени на услуги.

Важни промени в нормативната база през 2014 година:

Законът за публичните финанси /ЗПФ/, който влиза в сила от 01.01.2014г, отменя действащия до сега Закон за общинските бюджети и Закона за устройство на държавния бюджет. Той изменя съществено бюджетните процедури, вмениява нови ангажименти на общинските съвети, натоварва с редица нови отговорности общините и значително увеличава зависимостта им от Министерството на финансите.

Съгласно разпоредбите на новия закон Общинския съвет следва да приеме нова наредба за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет. Въвежда се задължително приемане на бюджетната прогноза от Общински съвет, увеличават се ангажиментите на Кмета на общината по текущо наблюдение на бюджета, разширява се обхватът на нарушенията на бюджетната дисциплина, въвежда се конкретно изискване за разработване и утвърждаване на вътрешни правила за организация на бюджетния процес и бюджетния календар, изготвят се разчети за сметките за средствата от Европейския съюз и др.

Закон за държавния бюджет на Република България за 2014г.: С чл.50 от ЗДБРБ за 2014г. са приети размерите на взаимоотношенията между Централния бюджет и бюджетите на общините за 2014г. под формата на обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности /обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища/ и целева субсидия за капиталови разходи.

За 2014г. има ръст в размера на целевата субсидия за изграждане и основен ремонт на общинските пътища /20%/ и на целевата субсидия за капиталови разходи /19%/ . Трансфера за зимно поддържане и снегочистване запазва размера си от 2013г. Изравнителната субсидия за финансиране на местните дейности има незначителен ръст спрямо този от 2013г.. Съгласно чл.55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014г. трансферите за изравнителна субсидия и целевите за капиталови разходи, общински пътища и зимно поддържане ще се предоставят в размер на 95%, като останалите 5% се предоставят в случай че не се превиши бюджетния дефицит по държавния бюджет.

I.ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЪЛЧИ ДОЛ ЗА 2014 ГОДИНА

1.ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР

В частта на държавните приходи е посочен пълният размер на средствата, финансирани от държавния бюджет, под формата на обща допълваща субсидия, целева субсидия за капиталови разходи, обща изравнителна субсидия и трансфери за зимно поддържане и снегочистване. Взаимоотношенията с Централния бюджет за общината за 2014 година възлизат на **4 803 700 лева.**

Съгласно разпоредбите на чл.53, ал.1 от ЗДБРБ за 2014 година годишният размер на държавния трансфер за общините се разпределя по тримесечия, както следва: за първо тримесечие – 30 на сто, за второ тримесечие – 25 на сто, за трето тримесечие – 20 на сто и за четвърто тримесечие – 25 на сто. Общата допълваща субсидия възлиза на 3 583 208 лева.

Общата изравнителна субсидия за общините се предоставя до 31 януари в размер на 50 на сто и до 30 юни - останалите 50 на сто. За нашата община тя е в размер на 777 900 лева.

Трансферът за зимно поддържане и снегочистване в размер на 47 100 лева се предоставя на общината до 20 януари - 75 на сто и до 30 октомври - останалите 25 на сто.

Целевата субсидия за капиталови разходи /без тези за изграждане и основен ремонт на общински пътища/ се предоставя на общините по тримесечия в проценти, както следва: 15:30:30:25.

В таблица №1 са посочени в стойностни показатели взаимоотношенията на Община Вълчи дол за 2014 година с Централния бюджет:

Таблица №1

Взаимоотношения с ЦБ	Размер/лева/
Обща допълваща субсидия	3 583 208
Обща изравнителна субсидия /трансфер за местни дейности/	777 900
Трансфери за зимно поддържане и снегочистване	47 100
Целева субсидия за капиталови разходи	395 500
в т.ч.за изграждане и основен ремонт на общински пътища	192 900
Общо взаимоотношения с Централния бюджет	4 803 708

В края на 2013 година Община Вълчи дол приключи с преходен остатък в размер на 413 142 лева в делегираните от държавата дейности и местни дейности. Те ще се използват за същата цел и през 2014 година. Разпределението на преходния остатък по дейности, групи и функции е както следва:

Държавни дейности: 398 825 лева

1.Образование – 327 218 лева

в т.ч.:

СОУ „Васил Левски”-гр.Вълчи дол – 148 793 лева

ОУ „Васил Левски”-с.Михалич – 82 156 лева

ОУ „Свети Иван Рилски”-с.Червенци – 25 216 лева

ОУ „Климент Охридски”-с.Стефан Караджа –36 431 лева

ЦДГ „Слънце” с. Михалич, филиал с. Есеница – 15 290 лева

ЦДГ” Н.Крупская” с. Ген.Киселово - 5 391 лева

ЦДГ Ст. Караджа - 5 227 лева

ОДЗ „Здравец” Вълчи дол - 8 714 лева

2. ДВХУИ - с. Оборище - 19 064 лева

3. Други дейности по образованието - 835 лева

4. Др. дейности по вътрешната сигурност - 425 лева

5. Дейности по стихийни бедствия и аварии – 24 233 лева

6. Други дейности по отбраната - 218 лева.

7. Дейност” Детска ясла, детска кухня и яслени групи в ОДЗ” - 305 лева.

8. Дейност „Здравен кабинет в училища и детски градини” – 1 094 лева.

9. Общинска администрация - 7 860 лева.

10. Обществена трапезария - 2 573 лева

11. Основен ремонт на СОУ „Васил Левски” - от целева субсидия за капиталови разходи – 15 000 лева.

Местни дейности: 14 317 лева

1.Целева субсидия за капиталови разходи от преходната година, по обекти както следва :

- Основен ремонт ритуална зала в читалище – гр.Вълчи дол - 5 244 лева

- Ремонт на пенсионерски клуб в с.Бояна - 2 968 лева

- Ремонт автоспирка в с.Войводино - 4 172 лева

- закупуване и доставка на 1 бр. скенер за Общинска администрация - 1 933 лева.

Собствените приходи на училищата, детските градини и обслужващите звена, прилагачи системата на делегирани бюджети, се планират от съответните директори. Средствата постъпват директно по банковата сметка на училищата. Планираните от

директорите постъпления от собствени приходи са отразени в *Приложение №1* и са планирани и в разходната част на бюджетите на съответните училища.

2.ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР

Основен момент в изготвянето на приходите в бюджета за 2014 година на Община Вълчи дол е определяне на размера на местните данъци и такси. Определянето на приходите от собственост е съобразено с предложената годишна програма за управление на общинската собственост за 2014 година, Наредбата за определяне размера на местните данъци на територията на Община Вълчи дол, Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Вълчи дол, както и задълбочен анализ на постъпилите собствени приходи през 2013 година.

В таблица №2 са отразени планираните собствени приходи за 2014 година.

Таблица №2

Наименование на прихода	Размер/лева/
1.Имуществени и други данъци	455 300
Окончателен годишен/патентен/данък	4 500
Имуществени данъци	450 500
Туристически данък	300
2.Неданъчни приходи, в т.ч.:	905 360
Приходи и доходи от собственост	181 000
Общински такси	589 960
Глоби,санкции и наказателни лихви	123 400
Други неданъчни приходи	25 000
Внесени ДДС и данък върху приходите от стопанска дейност	-54 000
Приходи от продажба на имущество	40 000
ОБЩО ПРИХОДИ	1 360 660

Приходите от такса битови отпадъци се обвързват с разходите в дейност „Чистота”. В нашата община средствата /след утвърдената план-сметка/ са в размер на 392 460 лева. Същите са разпределени в издръжката на дейността за материали, горива и външни услуги, заплати на персонала, както и средствата за съучастие на общината в изграждането на Регионална система за управление на отпадъците. В тази сума влизат и отчисленията по Закона за управление на отпадъците .

3.ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Таблица №3

Наименование на прихода	Размер/лева/
Погашения на заеми от банки в страната	-230 458
Друго финансиране	-114 400
Съучастие в сдружения	-25 260
ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ	-370 118

В *Друго финансиране* са заложили средства за отчисления по чл.64, ал.1 от Закона за управление на отпадъците. В *Разходи за съучастия* е планирана сумата от 25 260 лева - участие на общината в изграждане на Регионална система за управление на отпадъците .

Общата рамка на приходите по общинския бюджет за 2014 година възлиза на 6 193 575 лева. В сравнение с първоначалния уточнен план за бюджет 2013 година, който е бил в размер на 6 292 009 лева, за настоящата бюджетна година отчитаме намаление с 98 434 лева.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЪЛЧИ ДОЛ ЗА 2014 ГОДИНА

1. РАЗХОДИ В ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

В съответствие с чл.50 от ЗДБРБ за 2014 година бюджетните кредити за финансиране на делегираните от държавата дейности се определят по функции, групи, дейности и параграфи съгласно Единната бюджетна класификация в размери не по-малки от разчетените по Приложение № 6 от чл.51 от закона. Спазени са всички разчетни стойностни и натурални показатели, на основата на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2014 година. За Община Вълчи дол те са в размер на 3 583 208 лева. Същите осигуряват пълния размер на средствата за работни заплати и осигурителни плащания за дванадесет месеца на персонала, зает в тези дейности, както и средствата за издръжка на част от тях.

Таблица №4

Функция	Размер в лева
Общи държавни служби	590 360
Отбрана и сигурност, в т.ч. преходен остатък от целеви с-ва от фонда за стих. бедствия и аварии - 24 233лв.	90 419
Образование	2 399 616
Здравеопазване	93 145
Социално осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. средства за капиталови разходи за ДВХУИ	660 276
Почивно дело, култура и религиозни дейности	134 400
ОБЩО РАЗХОДИ	3 968 216

Средствата за финансиране на Общинска администрация са определени на база единни стандарти за изчисляване на средствата за заплати за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност *Общинска администрация*.

Във функция *Отбрана и сигурност* се планират и отчитат средства за:

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и издръжка за денонощните оперативни дежурни;
- възнаграждения и издръжка на членовете на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни;
- възнаграждения на обществените възпитатели.

Във функция *Образование* се планират и отчитат разходите за обучението и възпитанието на децата от 1 до бг., разходите за децата от целодневни и полудневни подготвителни групи и разходите на общообразователните училища. В единните разходни стандарти по образование не се включват средствата за стипендии на учениците за учебници и учебни помагала за децата от подготвителните групи и за учениците до VII клас, за закрила на децата с изявени дарби, за безплатния превоз на учениците до 16-годишна възраст, за компенсирание на част от транспортните разходи на педагогическия персонал, за финансиране на здравните кабинети в училища и детски градини, за спорт за всички.

Във функция *Здравеопазване* в рамките на средствата по единните разходни стандарти се планират и отчитат средства за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодател и средства за издръжка на здравните кабинети в детските градини и училищата. Тук се планират и отчитат средствата за заплати в детска кухня.

Във функция *Социално осигуряване, подпомагане и грижи* определените средства по единни разходни стандарти осигуряват разходите за заплати, други възнаграждения и плащания на

персонала, осигурителни вноски от работодателя и издръжка на ДВХУИ-с.Оборище. Предвиденият стандарт на едно обслужвано лице е 7 096 лева за година. Капацитетът на дома за 2014 година е 90 човека.

Във функция *Почивно дело, култура и религиозни дейности* в общинския бюджет се планират средствата за читалищата, разположени на територията на общината. Тези средства се разпределят като субсидии за читалищата от комисия, определена със заповед на Кмета на общината, включваща представители на общината и всяко читалище.

В дейност *Спорт за всички* се отчитат целевите средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общинските детски градини и училища по реда на ПМС №129/11.07.2000г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт.

2.РАЗХОДИ В МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Предвидените средства за издръжка на общинските дейности в бюджета за 2014г. са в размер на 2 114 819 лева, в това число по функции:

Таблица № 5

Функция	Размер в лева
Общи държавни служби, в т.ч. Общински съвет	552 946
Образование	182 290
Здравеопазване	5 400
Соц.осигуряване, подпомагане и грижи	139 398
Жилищно строителство,БКС и опазване на околната среда	540 981
Почивно дело,култура и религиозна дейност	109 784
Икономически дейности и услуги	556 175
Разходи, неklasифицирани в другите дейности	8 070
Всичко р-ди по функции	2 095 044
Резерв съгл. чл..55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014г. от целева субсидия за капиталови разходи	19 775
ОБЩО РАЗХОДИ	2 114 819

Във функция *Общи държавни служби* в средствата за персонал в общинските дейности са заложили възнагражденията на Председателя на Общинския съвет и на общинските съветници. Освен обичайните разходи, осигуряващи дейността на Общинска администрация и Общински съвет са предвидени и разходи с целеви характер:

- за представителни цели на администрацията – 10 000 лева.,
- за представителни цели на общинския съвет - 4 000 лева.;
- за членски внос в нетърговски организации – 9 000 лева.;
- за помощи по решение на Общински съвет -10 000 лева.

Във функция *Образование* се финансират със собствени приходи разходите за издръжка и храна в детските градини и режимните разноски за дейността на столовете. В режимните разноски се включват разходи за заплати, осигурителни вноски и издръжка. За 2014г. планираната издръжка е 182 290 лева.

Във Функция *Здравеопазване* са заложили средства за издръжка на детска млечна кухня в размер на 5 400 лева.

За издръжка на социалните дейности в общината за 2014 година са планирани 139 398 лева, в т.ч. ремонт на пенсионерски клуб в с.Бояна - 2 968 лева. Тази издръжка обхваща Домашен социален патронаж , който обслужва 90 лица в 10 населени места на територията на общината, клубовете на пенсионера и инвалида, както и разходи по програмите за временна заетост.

Във функция *Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда* са включени разходите за осветление на улици и площи – 64 800 лева, разходи за чистота – 263 060 лева, в които са включени заплати и осигуровки на 4 щ.бр. със СБРЗ 435.25 лева, разходи за ремонт на улици в размер на 32 000 лева, разходи за застраховки в

размер на 4 000 лева., както и капиталови разходи съгласно инвестиционната програма на общината за 2014 година, в размер на 166 822 лева.

В *Почивно дело, култура и религиозни дейности* са планирани средства в размер на 109 784 лева. На основание Закона за физическото възпитание и спорта, по решение на Общинския съвет общините могат да подпомагат с приходи от общински характер спортни клубове и спортни дружества, чиито седалища и дейност са на територията на общината. Предвидените средства за тези клубове за 2014 година са на обща стойност 53 000 лева и са разпределени както следва:

- ▶ ССНЦ "Вихър-2002-гр.Вълчи дол" - 20 000 лева
- ▶ С"СК Петко Сираков – 2012" – гр. Вълчи дол – 5 000 лева
- ▶ Футболен клуб-гр.Вълчи дол - 8 000 лева
- ▶ Футболен клуб-с.Брестак - 4 000 лева
- ▶ Футболен клуб-с.Караманите - 4 000 лева
- ▶ Футболен клуб-с.Ген.Киселово - 4 000 лева
- ▶ Футболен клуб- с. Михалич - 8 000 лева.

Издръжката за *Спорт за всички* и поддържането на спортни съоръжения възлизат на 6 360 лева, както и средствата съгласно спортния календар в размер на 6 150 лева.

В дейност *Обредни домове и зали* са планирани 11 944 лева, в т.ч. и планираните за ремонт на ритуална зала в читалище „Димитър Благоев-1907"-гр.Вълчи дол – 5 244 лева, както и проектиране на читалището в с.Генерал Киселово – 7 500 лева. Предвидените с решение на Общинския съвет средства за подпомагане разходите за погребения на социално слаби и починали без близки, с източник на финансиране от имуществени данъци, неданъчни и други приходи с общински характер, се отразяват в дейност *Обредни домове и зали* по §§42-14 *Обезщетения и помощи по решение на общинския съвет*. Тук са предвидени 500 лева.

В *Други дейности по културата* са предвидени 30 980 лева, в т.ч. и средствата съгласно утвърдения културен календар в размер на 18 100 лева.

Във функция *Икономически дейности и услуги*, дейност *Други дейности на икономиката* са планирани средства в размер на 556 175 лева, от които: заплати и осигуровки - 121 480 лева за 16 бр. щатна численост, при СБРЗ 505.62 лева, издръжка 62 160 лева, капиталови разходи в размер на 22 400 лева съгласно инвестиционна програма за 2014 година. В дейност *Поддържане и ремонт на пътища* са планирани средства в размер на 164 345 лева, от които по §10-30 *Текущи ремонти* - 79 990 лева и по §10-20 *Разходи за външни услуги* – 34 000 лева /тук са заложили разплащанията на просрочени задължения на общината съгласно план-графика/. Средствата за зимно поддържане и снегочистиване са разпределени съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 година и са включени към трансферите за местни дейности. Те се предоставят съгласно чл.53, ал.4 от ЗДБРБ за 2014г. и се отразяват в дейност *Ремонт и поддръжка на пътища*. Средствата са в размер на 95% от 47 100 лева или 44 745 лева а останалите 5% - 2 355 лева са заложили като резерв.

По същата дейност се отразяват и целевите трансфери за основен ремонт и изграждане на общински пътища. За нашата община в държавния бюджет за 2014 година са предвидени 192 900 лева. За други капиталови разходи, финансирани от РБ субсидията е в размер на 202 600 лева, като в разходната част тези средства ще бъдат планирани в размер на 95% капиталови разходи и 5% в резерв.

Във функция *Разходи неklasифицирани по другите функции* планираме средства за плащания на лихви по общинския дълг, които за 2014 година, съгласно погасителния план, са 8 070 лева.

3. ДОФИНАНСИРАНЕ С МЕСТНИ ПРИХОДИ

В бюджета се планират и разходи за дофинансиране на държавните дейности. Това са разходи за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски от работодателя в размер на 105 625 лева, както и разходи за издръжка в размер на 4 915 лева.

Функция	Размер в лева
Общи държавни служби	74 905
Соц.осигуряване, подпомагане и грижи	35 635
ОБЩО РАЗХОДИ	110 540

Разпределението на разходите в държавните и местни дейности на общинския бюджет се основава на планираните приходи. Тримесечното разпределение и балансиране на бюджета и ритмичността на текущите разходи е съобразено с определените със закон срокове за преводи на държавните трансфери, размера на преходния остатък, ритмичността на местните приходи. Това са падеж на данъчните приходи, сроковете за договорените наеми и заплащането на таксите за ползване на социални и детски заведения.

Финансовата 2014 година общината започва с просрочени задължения в размер на 336 841 лева. Съгласно разпоредбите на чл.94 от Закона за публичните финанси общината следва да изготви план - график за разплащане на просрочията, който да бъде утвърден с решенията за приемане на бюджета от Общински съвет – гр.Вълчи дол. Планирани са плащанията по просрочени задължения през 2014 година да бъдат 113 990 лева, съгласно предложениния план-график /Приложение № 7/.

Предложенията за поименния списък на капиталовите разходи през 2014 година е следното:

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВЪЛЧИ ДОЛ ЗА 2014 ГОДИНА

Обекти, финансирани с целева субсидия от Републиканския бюджет:

№	Наименование на обекта	План/ лева/
1	Проект генерален план за организация на движението	8 000
2	Основен ремонт Поликлиника гр.Вълчи дол	12 500
3	Изграждане на осветление и ВиК кв. 68 Вълчи дол	74 700
4	Изграждане на осветление и ВиК кв. 25 Вълчи дол	77 950
5	Закупуване на специализиран автомобил	19 320
	ОБЩО	192 470
	Резерв	10 130

Основен ремонт на общински пътища:

№	Участък	План/ лева/
1	Основен ремонт на път VAR 2027 гара Оборище	19 255
2	Основен ремонт на път VAR 3111 Ген. Киселово – Страхил	8 000
3	Основен ремонт път VAR 1113 с. Бояна	156 000
	ОБЩО	183 255
	Резерв	9 645

Обекти, финансирани от преходен остатък от целеви средства за капиталови разходи от 2013 година :

№	Наименование на обекта	План/ лева/
1	Основен ремонт ритуална зала в читалище «Димитър Благоев» в гр.Вълчи дол	5 244
2	Основен ремонт на физкултурен салон на СОУ»Васил Левски»	15 000

3	Ремонт на автоспирка с. Войводино	4 172
4	Ремонт на пенсионерски клуб в с. Бояна	2 968
5	Закупуване и доставка на 1 бр. скенер за Общинска администрация	1 933
	ОБЩО	29 317

Обекти за финансиране чрез § 40-00 Постъпления от продажба на общински нефинансови активи:

<i>№</i>	<i>Наименование на обекта</i>	<i>Глан/лева/</i>
1	Ремонт обект «Здравна служба» в с.Брестак	11 900
2	Ремонт обект «Здравна служба» в с.Стефан Караджа	10 600
3	Проектиране за обект «Читалище» с.Генерал Киселово	7 500
4	Авторски надзор за обект «Рехабилитация на път Войводино-Вълчи дол»	2 000
5	Авторски надзор за обект «Водопровод в с.Червенци»	2 000
6	Авторски надзор за обект «Ремонт на улици в гр.Вълчи дол»	3 000
7	Авторски надзор за обект «Рехабилитация на зелени площи в кв. 68 Вълчи дол	3 000
	ОБЩО	40 000

Обекти, финансирани с приходи от приватизация в размер на 1 568 лева :

<i>№</i>	<i>Наименование на обекта</i>	<i>Глан/лева/</i>
1	Авторски надзор за обект «Рехабилитация на зелени площи в кв. 25 Вълчи дол	1 568

Обекти с местен характер, финансирани от собствени приходи :

<i>№</i>	<i>Наименование на обекта</i>	<i>Глан/лева/</i>
1	Авторски надзор за обект «Рехабилитация на зелени площи в кв. 25 гр.Вълчи дол»	432
2	Закупуване и доставка на мото – помпа за нуждите на РСПБЗН-гр.Вълчи дол	1 080
	ОБЩО	1 512

ОБЩО ИНВЕСТИЦИОННИ РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ ФИНАНСИРАНЕ:

<i>№</i>	<i>Наименование на обекта</i>	<i>Глан/лева/</i>
1	Обекти, финансирани с целева субсидия от Републиканския бюджет, в т. ч.: за пътища	375 725 183 255
2	Обекти, финансирани чрез § 40-00 Постъпления от продажба на общински нефинансови активи:	40 000
3	Обекти, финансирани от преходен остатък от целеви средства за капиталови разходи от 2013 година	29 317
4	Обекти с местен характер, финансирани от собствени приходи	3 080
	ОБЩО	448 122

ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ КЪМ 01.01.2014 ГОДИНА

Размер на дълга	600 000 лева
1. Погашения по получен банков кредит към 01.01.2014г.	369 540 лева
2. Платени лихви към 01.01.2014г.	22 320 лева
3. Остатък за погасяване на главница по банков кредит към 01.01.2014г.	230 460 лева
4. Планирани средства за погасяване на общинския дълг към 31.12.2014г.	
*главница	230 458 лева
*лихви	8 070 лева

В предвид гореизложеното предлагам на вашето внимание следния проект за

РЕШЕНИЕ :

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА; чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси ,във връзка са разпоредбите на ЗДБРБ за 2014 година, ПМС №3/15.01.2014г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2014 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет ,

Общински съвет - гр.Вълчи дол

РЕШИИ:

1.Приема бюджета на Община Вълчи дол за 2014 година, както следва:

1.1.По приходите в размер на 6 193 575 лева, съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1.Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 3 968 216 лева, както следва:

1.1.1.1.Обща субсидия за делегирани дейности в размер на 3 583 208 лева.

1.1.1.2.Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 54 766 лева, съгласно Приложение № 1

1.1.1.3.Преходен остатък от 2013г. в размер на 398 825 лева, както следва:

❖ Образование:

в т.ч.:

- ✓ СОУ „Васил Левски”-гр.Вълчи дол – 148 793 лева
- ✓ ОУ „Васил Левски”-с.Михалич – 82 156 лева
- ✓ ОУ „Свети Иван Рилски”-с.Червенци – 25 216 лева
- ✓ ОУ „Климент Охридски”-с.Стефан Караджа – 36 431 лева
- ✓ ЦДГ „Слънце” с. Михалич, филиал с. Есеница – 15 290 лева
- ✓ ЦДГ ” Н.Крупская” с. Ген.Киселово - 5 391 лева
- ✓ ЦДГ Ст. Караджа - 5 227 лева
- ✓ ОДЗ „Здравец” Вълчи дол - 8 714 лева
- ❖ ДВХУИ с. Оборище - 19 064 лева
- ❖ Други дейности по образованието - 835 лева
- ❖ Др. дейности по вътрешната сигурност - 425 лева
- ❖ Дейности по стихийни бедствия и аварии – 24 233 лева

- ❖ Други дейности по отбраната - 218 лева
- ❖ Дейност "Детска ясла, детска кухня и яслени групи в ОДЗ" - 305 лева
- ❖ Дейност „Здравен кабинет в училища и детски градини” – 1 094 лева
- ❖ Общинска администрация - 7 860 лева
- ❖ Обществена трапезария - 2 573 лева.

1.1.1.4.Целева субсидия за капиталови разходи за държавни дейности от преходен остатък от 2013 година, в размер на 15 000 лева за обекти, както следва:

Ремонт на физкултурен салон в СОУ"Васил Левски" - гр.Вълчи дол	15 000
--	--------

1.1.1.5.Временно съхранявани средства - / - 68 583 лева/

1.1.2.Приходи за местни дейности в размер на 2 225 359 лева, в т.ч.:

- 1.1.2.1.Данъчни приходи в размер на 455 300 лева.
- 1.1.2.2.Неданъчни приходи в размер на 905 360 лева.
- 1.1.2.3.Целева субсидия за финансиране на капиталови разходи за местни дейности, финансирани от републиканския бюджет, в размер на 202 600 лева
- 1.1.2.4.Обща изравнителна субсидия в размер на 777 900 лева
- 1.1.2.5.Средства за зимно поддържане и снегочистване в размер 47 100 лева
- 1.1.2.6.Преходен остатък в местни дейности в размер на 14 317 лева
- 1.1.2.7.Целева субсидия за основен ремонт на общински пътища в размер на 192 900 лева
- 1.1.2.8.Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната в размер на / -230 458 лева/
- 1.1.2.9.Друго финансиране в размер на - / -114 400 лева/
- 1.1.2.10. Предоставени трансфери в размер на - / -25 260 лева./

1.2.По разходите в размер на 6 193 575 лева, разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2, в т.ч.:

- 1.2.1.За делегираните държавни дейности в размер на 3 968 216 лева
- 1.2.2.За местни дейности в размер на 2 114 819 лева, в т.ч. резерв в размер на 61 025 лева.
- 1.2.3. За дофинансиране на държавни дейности със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия в размер на 110 540 лева.

2.Приема ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА 2014 ГОДИНА в размер на 448 122 лева, съгласно Приложение № 3.

- 2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи , включително и за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 375 725 лева.
- 2.2. Приема разчета за капиталови разходи, финансирани с приходи от продажби на нефинансови активи в размер на 40 000 лева.
- 2.3. Приема разчета за разходите, финансирани с приходи от приватизация в размер на 1 568 лева.
- 2.4.Приема разчета за обекти, финансирани с местни приходи, в размер на 1 512 лева от собствени приходи.
- 2.5.Приема разчета за обекти от преходен остатък от целеви средства за капиталови разходи от 2013 година в размер на 29 317 лева.

3.Утвърждава разходите за заплати през 2014г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение № 4.

3.1.Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване” и ”Социално осигуряване, подпомагане и грижи” се определя от Кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.3 от настоящото решение.

4. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:

- 4.1. Членски внос - 9 000 лева
- 4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет - 10 500 лева

4.3. Субсидии за :

4.3.1. читалища - 134 400 лева, съгласно *Приложение №5*

4.3.2. спортни клубове - 53 000 лева, както следва:

ССНЦ "Вихър-2002" - гр.Вълчи дол - 20 000 лева

С"СК Петко Сираков – 2012" – гр. Вълчи дол – 5 000 лева

Футболен клуб-гр.Вълчи дол - 8 000 лева

Футболен клуб-с.Брестак - 4 000 лева

Футболен клуб-с.Караманите - 4 000 лева

Футболен клуб-с.Ген.Киселово - 4 000 лева

Футболен клуб- с. Михалич - 8 000 лева.

4.4. Упълномощава Кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.4.1. – 4.3.

5. Приема следните лимити:

5.1.СБКО в размер на 3% от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.

5.2.Разходи за представителни цели на Кмета на Община Вълчи дол в размер на 10 000 лева.

5.3.Разходи за представителни цели на Председателя на Общински Съвет в размер на 4 000 лева.

5.4.Разходи за представително и работно облекло на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения в Общинска администрация и дейностите към нея, както следва :

5.4.1.В размер на минималната работна заплата за страната за педагогическия и непедагогически персонал в детските градини.

5.4.2.В размер на 300 лева за лицата, заемащи изборни длъжности, ръководния персонал, нает по трудови правоотношения в Общинска администрация и Председателя на Общинския съвет.

5.4.3.В размер на 250 лева за служителите, наети по трудови правоотношения в Общинска администрация и дофинансираните към нея длъжности.

5.4.4.В размер на 200 лева за служителите, наети по трудови правоотношения във всички останали държавни и местни дейности , финансирани от бюджета на общината.

5.4.5.В размер на 400 лева за служителите, назначени по служебни правоотношения в Общинска администрация .

5.4.6.Помощи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни и настанени в заведения за социални услуги лица в размер на 100 лева без ДДС, в т.ч. за ковчег 35 лева без ДДС, изкопаване на гроб 50 лева без ДДС и превоз 15 лева без ДДС.

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата които имат право на транспортни разноски:

6.1. За пътуващите от местоживеенето до месторабота и обратно, съгласно *Приложение №6*.

7.Одобрява изплащането на транспортни разходи, както следва:

7.1. На педагогическия персонал, пътуващ в рамките на общината, в размер на 100% от действително извършените разходи.

7.2. На преподавателите по музика и английски език, в размер на 100% от действително извършените разходи, на всички пътуващи от други населени места в рамките на 85 % от действително извършените разходи.

7.3.На медицинския персонал, зает в училищното здравеопазване, медицинския персонал, зает в ДВХУИ и пътуващите служители в ДВХУИ, в размер на 100% от действително извършените разходи.

8. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 5 426 869 лева, съгласно *Приложение № 7*.

9.Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности за периода /2014,2015,2016г./, съгласно *Приложение № 8*.

10.Определя второстепенните разпоредители с бюджет , както следва:

- 10.1.ДВХУИ - с.Оборище;
- 10.2.СОУ"Васил Левски" - гр.Вълчи дол;
- 10.3.ОУ"Васил Левски" - с.Михалич ;
- 10.5.ОУ"Климент Охридски" - с.Стефан Караджа;
- 10.6.ОУ"Св.Иван Рилски" - с.Червенци;
- 10.7.ОДЗ"Здравец" - гр.Вълчи дол;
- 10.8.ЦДГ"Звездица" - с.Стефан Караджа, филиал - с.Червенци;
- 10.9.ЦДГ"Слънце" - с.Михалич, филиал - с.Есеница;
- 10.10.ЦДГ"Надежда Крупская" - с.Генерал Киселово.;
- 10.11. Детска кухня и детска ясла към ОДЗ"Здравец" – гр.Вълчи дол, считано от 01.03.2014г.

11. Определя максимален размер на дълга в размер на 329 709 лева.

12.Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2014 година, в размер до 5 %.

13.Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2014 година, в размер до 30 %.

14.Определя размера на просрочените задължения от 2013 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2014 година, в размер на 113 990 лева, съгласно *Приложение № 9*.

15.Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2014 година, в размер на 175 000 лева.

16.Оправомощава Кмета на Община Вълчи дол да извършва компенсирани промени :

- 16.1.В частта за делегирани от държавата дейности - между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.
- 16.2.В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.
- 16.3.В разходната част на бюджета за сметка на резерва по точка 1.2.2. от настоящото решение.

17.Възлага на Кмета на Община Вълчи дол:

- 17.1.Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.
- 17.2.Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.
- 17.3.Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.
- 17.4.Да информира Общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и /или трайно намаляване на бюджетните разходи.
- 17.5.Да включва информация по чл.125, ал.4 от Закона за публичните финанси в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.
- 17.6.Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от ЕС по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на Министерство на финансите.

18. Упълномощава Кмета на Община Вълчи дол да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

18.1. За всеки отделен случай Кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2014 година.

18.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси.

18.3. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми Кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на Общински съвет.

19. Упълномощава Кмета на Община Вълчи дол:

19.1. Да разработва и възлага подготовка на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на ЕС и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

19.2. Да кандидатства за средства от Централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

20. Утвърждава плащанията за погасяване на общинския дълг през 2014 година, както следва: главница в размер на 230 458 лева и лихви в размер на 8 070 лева.

Януари 2014г.
гр.Вълчи дол

Вносител:
инж. Пенка Йорданова
Кмет на Община Вълчи дол

Изготвил:
Грозданка Стойчева
Главен експерт „Бюджет”

Съгласувал:
Антоанета Йорданова
Директор Дирекция „ФСА”

