



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към проекта за Бюджет 2016 г.
на Община Брацигово

Проектбюджета на община Брацигово за 2016 г. е разработен в съответствие със Закона за публичните финанси, прогнозната макрорамка на страната, залегната в Закона за държавния бюджет на Република България за 2016 г. по отношение на данъчно-осигурителната политика, политиката по доходите и публичните разходи, съобразени с целите и приоритетите на общината и Постановление № 380 от 29.12.2015 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2016 г.

Бюджет 2016 на община Брацигово се основава отново на утвърдените антикризисни мерки, прогноза на собствените приходи близка до реалното изпълнение и оптимизиране на всички разходи, особено в местните дейности. Трансферите продължават да доминират в структурата на източниците за финансиране. В прогнозата за постъпленията от собствените приходи сме се съобразили с действащите към момента размери на местните данъци и такси в общината.

Проектбюджетът за 2016 г. е разработен на база:

- Закон за Публичните финанси /ЗПФ/
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2016 год.
- Постановление №380 от 29.12.2015 г. на МС за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.
- Решения на МС № 276/28.04.2015г. на Министерския съвет за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016 г.
- Решения на МС № 859/03.11.2015г. на Министерския съвет за изменение на Решение № 276/28.04.2015г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016 г.
- Писмо на Министерство на финансите №ФО-3/30.01.2016 г. за основните принципни насоки при съставянето и изпълнението на бюджета на общината за 2016 г.
- Постановление №375/28.12.2015 г. за промяна на МРЗ от 01.01.2016 г. на 420 лв.
- Наредба за съставяне, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Брацигово.
- Закон за местните данъци и такси.
- Закон за управление на отпадъците и наредбите към него
- Други закони – Закон за горите, Закон за собствеността и ползване на земеделските земи, Закон за общинската собственост и др.

Основната цел на Бюджет 2016 е запазване на финансовата стабилност общината и недопускане на рискове.

Основната цел на Бюджет 2016 е запазване на финансовата стабилност на общината и недопускане на рискове.

Приоритетите при спазване на бюджета на общината през 2016 г. са: поддържане на общинската собственост, екологията и пътната инфраструктура, образованието, социалният сектор, културата, спорт и т.н.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

Общата рамка на предложенния бюджет за 2016 г. е 5 519 563 лв.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Брацигово за 2016 г. в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Брацигово за 2016 г., определени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2016 г. и очакваните постъпления от общинските данъчни и неданъчни приходи.

За 2016 г. се запазват видовете субсидии от централния бюджет за бюджетите на общините, а именно: обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местните дейности, включващи обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища и целева субсидия за капиталови разходи.

Очакваните размери на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Брацигово за 2016 г. под формата на субсидии, са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	ПАРАГРАФ	СУМА
1	2	3
ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ		4 268 640
а/обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности от РБ	§ 3111	3 382 340
б/трансфери за местни дейности от РБ	§ 3112	674 000
в това число:		
- обща изравнителна субсидия		629 900
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общ. пътища		44 100
в/целева субсидия за капиталови разходи	§ 3113	212 300
в това число: за изграждане и основен ремонт на общински пътища		0

И през 2016 година се запазват данъчните ставки за общинските данъчни приходи – патентен данък, данък недвижими имоти, данък върху превозните средства, данък при придобиване на имущество по дарение и безвъзмезден начин и туристическия данък. Поради забавяне на подготовката и внасянето на ЗИД на ЗМДТ и съответно на Методиката към нея, ТБО за 2016 г. ще се изчислява по досегашния ред, което означава, че на този етап запазваме и размера на ТБО.

Планираните приходи са на база анализ на изпълнението през тази година, очакваните приходи от просрочия и действащите към момента размери на данъци, такси и цени на услуги съгласно действащите наредби.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

Всички приходи на община Брацигово за 2016 г. се предвиждат да постъпят в размер на **5 519 563 лв.** от които:

- приходи за държавни дейности - 3 556 886 лв.
- приходи за местни дейности - 1 962 677 лв.

I. Държавни приходи:

1. Взаимоотношения с ЦБ – 3 382 340 лв.

При разработване на проектобюджета на община Брацигово, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размери определени съгласно Решение № 859/03.11.2015 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016 г.

Съгласно ЗДБРБ за 2016 г., държавният трансфер за общините ще се разпределя по тримесечия, както следва: първо тримесечие - 30 на сто; второ тримесечие - 25 на сто; трето тримесечие - 20 на сто и четвърто тримесечие - 25 на сто.

2. Преходния остатък от 2015 г. от реализираните икономии на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности, който ще се ползва през 2016 г. за финансиране на същите дейности при спазване на условията на чл.91 ал.1 от ЗДБРБ за 2016 г. (Приложение 2 А) е в размер на **196 839 лв.**

3. В приходната част на бюджета със знак минус са планирани разходите за погасяване на заем към Общинска банка АД – 15 790 лв. и към Фонда за енергийна ефективност – 6 503 лв.

II. Местни приходи:

В частта на приходите с общински характер са включени:

Предоставените от държавата трансфери за местни дейности – обща изравнителна субсидия – **629900 лв.** и трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – **44 100 лв.**

За 2016 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на **212 300 лв.** В закона не е уточнено, колко от тях са за изграждане и основен ремонт на общински пътища, с което е дадена възможност на общините сами да преценяват това.

Планираните собствени приходи в бюджет 2016 г. на Община Брацигово са в размер на 1 315 213 лв.

В синтезиран вид приходите може да се представят по следния начин:

Приходи с общински характер	1 315 213 лв.
В т.ч.	
Данъчни приходи	288 000
- данък върху доходите на Физ.лица	12 000
- имуществени и др.местни данъци	276 000
Неданъчни приходи	865 579
- приходи и доходи от собственост	245 600
- общински такси	612 979
в т.ч. за битови отпадъци	424 879



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

- глоби, санкции и наказателни лихви	35 000
- други неданъчни приходи	13 000
- внесено ДДС и др. данъци в/у продажбите	- 41 000
- постъпления от продажба на нефинансови активи	161 634

В приходната част на местните дейности е включена и частта от **преходния остатък** към 31.12.2015 г. – **33 053 лв.**, която ще се използва за финансиране на тези дейности.

Заеми от финансови институции и други.

В приходната част на бюджета със знак минус са планирани разходите за погасяване на заем към Общинска банка АД – **55 370 лв.** и към Фонда за енергийна ефективност - **14 948 лв.**

В параграф 78-88 "Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия" със знак минус са планирани средства в размер на **90 468 лв.** за погасяване на заем към ПУДООС.

В прихода в параграф 78-33 "Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства" са планирани средства със знак минус за възстановяване на заема, който изтеглехме през м. декември 2015 г. от сметката за Чужди средства на община Брацигово в размер на **53 000 лв.**

В параграф 93-18 „Задължения по финансов лизинг” със знак минус са планирани средства в размер на **7 103 лв.** за погасяване на лизинг за закупен през 2013 г. лек автомобил марка WOLKSWAGEN.

Посочените със знак минус суми по параграф 93-39”Друго финансиране” в размер на **56 000 лв.** представляват размера на отчисленията за всеки тон депониран отпадък, който е нормативно определен. За 2016 г. размера на отчисленията по чл. 64 е увеличен на 36 лв. на тон, при 22 лв. за 2015 г.

В параграф 76-00 "Временни безлихвени заеми между бюджетна и извънбюджетна - сметка" са планирани средства в размер на **5 000 лв.**, които общината е дала като временен заем по проекти.

При изготвяне на приходната част на бюджета се залагат средства /със знак -/ за очаквания ДДС и Данък върху приходите от стопанската дейност, които се внасят в РБ на база действителни начисления.

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Предоставения за обсъждане бюджет на Община Брацигово е балансиран в своята разходна част спрямо приходите и е в размер на **5 519 563 лв.**

Кредитите за разходи по бюджета за 2016 г. са разпределени по функции и източници на финансиране, както следва:

<u>Функция „Общи държавни служби” – 843 785 лв.</u>	
в т.ч. държавно финансиране –	480 155 лв.
общинско финансиране –	363 630 лв.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

Средствата за финансиране на общинската администрация са определени на база единни стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”, приети с Решение № 859 на Министерския съвет от 2015 г.

В рамките на средствата по единните стандарти, кметовете определят индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията в съответствие с действащата нормативна уредба.

Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2015 г. в размер на 45 655 лв.

В местните дейности са планирани средства за издръжката на администрацията в гр. Брацигово, кметствата и общинския съвет. Планираните средства за възнаграждения и осигурителни плащания на председателя на общинския съвет и общинските съветници са в размер на 74 860 лв., за издръжка 6 800 лв. и разходи за членски внос 400 лв.

Планиран е капиталов разход в размер на 19 776 лв. за съфинансиране изготвянето на ОУП на общината, като средствата са от целева субсидия /ЦС/, както и закупуване на права за ползване на компютърна информационна система "Лакорда" - 894 лв.

Функция „Отбрана и сигурност” – 115 537 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 85 177 лв.

общинско финансиране – 30 360 лв.

В тази функция се предоставят държавни средства за възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни и техниците на пунктовете за управление.

Материално стимулиране на 3 бр. обществени възпитатели и на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН) и издръжка. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2015 г. в размер на 13 057 лв.

С общински средства са осигурени кредити за осигуряване дейностите по плана за защита при бедствия.

В тази дейност са планирани капиталови разходи за изготвяне на технически проект за обект „Укрепване на срутище в с. Розово“ – 11 400 лв. и за обект: „Укрепване на свлачище на път РАЗ 2045 /III-375/ - Исперихово – Козарско- Жребичко“ - 11 400 лв..

Функция „Образование” - 2 046 733 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 1 840 483 лв.

общинско финансиране - 181 250 лв.

дофинансиране - 25 000 лв.

Съгласно Решение № 859/03.11.2015 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016 г. делегираните от държавата дейности са: ЦДГ и ОДЗ , Общобразователни училища, Професионални училища и Други дейности по образованието - финансиране превоза на училищните автобуси. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2015 г. в размер на 27 269 лв.

Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:

- Възнаграждения, осигурителни вноски, средства за безопасни и здравословни условия на труд на персонала в целодневните детски градини и ОДЗ.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

- Възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на персонала в общообразователните училища и на персонала в ПГСА.

През 2016 г. допълнително над средствата по единните разходни стандарти в училищата са включени и средства по добавките за:

а/ подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и на учениците от I до IV клас;

б/ учениците на ресурсно подпомагане, интегрирани в училища и детски градини;

в/ целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до VI клас и учениците от средищните училища;

г/ за подпомагане на материално-техническата база на училищата за ученик в редовна форма на обучение;

Осигурени са целево средства за стипендии в размер на 8428 лв.

Общинското финансиране в тази функция е насочено основно за:

- издръжка на Целодневните детски градини и подготвителна група към ЦДГ;

- заплати, осигурителни вноски и издръжка на персонала в дейност "Други дейности по образованието".

- дофинансиране на ПГСА гр. Браçигово – 25 000 лв.

Функция „Здравеопазване” - 160 077 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 160 077 лв.

Държавното финансиране осигурява средствата за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства за издръжка по ЗЗБУТ на 10 щатни бр. в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училища. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2015 г. в размер на 54 855 лв.

Функция „Социално осигуряване,

подпомагане и грижи” – 1 024 959 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 883 189 лв.

общинско финансиране - 141 770 лв.

Предоставените държавни средства за тази функция осигуряват възнагражденията и осигурителните вноски и издръжката за 14 места в Дневен център за деца с увреждания, 30 места в Център за обществена подкрепа, 40 места в Център за настаняване от семеен тип, 10 места в Наблюдавано жилище, 16 места в Преходно жилище и 20 места в Дневен център за възрастни хора с увреждания.

Към стандарта в държавното финансиране са добавени и преходните остатъци от реализирани икономии на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2015 г. в размер на 56 003 лв.

През 2015 г. допълнително над средствата по единните разходни стандарти са включени и средства за:

а/ Месечна помощ на ученик в център за настаняване от семеен тип – 11 880 лв.;

б/ Месечна помощ на ученик в преходно жилище – 6 336 лв.;

Община Браçигово кандидатства по проект "Красива България" мярка M02-01 за изграждане на „Наблюдавано жилище-Резидентен тип социална услуга". Стойността на



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

проекта е 179 973 лв. с включено ДДС. Общината участва с 22 % съфинансиране, като част от него е осигурено от преходния остатък на КСУДС.

Общинското финансиране обхваща възнагражденията, осигурителните вноски и издръжката на домашен социален патронаж, както и средства за издръжка на пенсионерските клубове и клуба на инвалида.

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околна среда” – 816 000 лв.

Разходите в тази функция се финансират изцяло от общински приходи и покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването и опазването на околната среда.

В дейност „Осветление на улици и площади ” са планирани общо 84 200 лв. за улично осветление в Брацигово и кметствата и 18 000 лв. за поддръжка на същото.

В дейност „Водоснабдяване и канализация” са предвидени разходи за застраховка на обекти: „Реконструкция на път гр. Брацигово – с.Капитан Димитриево, реконструкция на селищна водопроводна мрежа на с.Равногор и реконструкция на водопроводи от подземни каптажи - „Замарница“, „Попски извор“, „Бойков извор“, „Розовски вриз”и „Чобаново“ до РШ Розово, общ.Брацигово“ в размер на 2500 лв. и “Канализация с. Козарско” - 6 000 лв.

В тази дейност са планирани капиталови разходи за:

✓ Авторски надзор на обект: „Реконструкция на водопроводи от подземни каптажи - „Замарница“, „Попски извор“, „Бойков извор“, „Розовски вриз”и „Чобаново“ до РШ Розово, общ.Брацигово“ – 1 680 лв. от ЦС.

✓ Реконструкция на селищна водопроводна мрежа с. Равногор – 20 991 лв. от ЦС.

✓ Рехабилитация на съществуваща водопроводна мрежа гр. Брацигово – 150 000 лв., от които 9 874 лв. от ЦС и 140 126 лв. от СБС.

В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са предвидени разходи за застраховки в размер на 3510 лв. за обект: “Рехабилитация на общински пътища - Брацигово-Капитан Димитриево от км. 4+350 до км. 7+500 и Исперихово-Козарско-Жребичко от км. 0+000 до км. 4+000” – 790 лв. и за обект: “Изграждане и реконструкция на улична мрежа, тротоари и площади и обществени зелени площи в гр.Брацигово”.

В тази дейност са планирани капиталови разходи за:

✓ Реконструкция на път гр. Брацигово- с.Капитан Димитриево – 33 998 лв. от ЦС.

✓ Изграждане на улица от о.т.138- о.т.132 а, летовище „Васил Петлешков“ общ. Брацигово – 14 761 лв. от ЦС.

✓ Ремонт на улици в с. Равногор – 7 000 лв. от ЦС.

✓ Ремонт на улици в с. Розово – 6 000 лв. от ЦС.

✓ Ремонт на улици в с. Бяга – 10 000 лв. от ЦС.

✓ Ремонт на улици в с. Исперихово – 22 948 лв. от които 11 000 от ЦС и 11 948 лв. от СБС.

✓ Ремонт на улица в с. Козарско – 3 086 лв. от ЦС.

✓ Ремонт на улица в с. Жребичко – 5 000 лв. от ЦС



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

В дейност „Др. дейности по жил. строителство и БКС“ са планирани средства в размер на 36 400 лв. разпределени за трудови възнаграждения и осигуровки на 5 щатни бройки и за текуща издръжка на дейността 65 150 лв.

В тази дейност са планирани капиталови разходи за:

✓ Изграждане на подпорна стена по коритото на река „Луда“ на улица „Първа“ с. Козарско – 8 000 лв. от ЦС.

✓ Закупуване на земя за разширение на гробищен парк в гр. Брацигово – 5 000 лв. от СБС.

В дейност „Озеленяване“ са предвидени средства в размер на 27 260 лв. за заплати и осигурителни вноски за сметка на работодателя на 3,5 щатни бройки и за поддържане на зелените площи в общината.

В дейност „Чистота“ са заложили разходи в размер на 301 511 лв. съобразени с план-сметката за такса битови отпадъци .

Функция „Почивно дело, култура,

Религиозни дейности” 297 535 лв.

В т.ч. държавно финансиране - 106 200 лв.

общинско финансиране - 189 335 лв.

дофинансиране - 2 000 лв.

Държавното финансиране в тази функция осигурява издръжка на 15 субсидирани бройки в читалищата. Стандартът за издръжка на една субсидирана бройка е 7 080 лв. и включва разходите за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в т.ч. здравословни и безопасни условия на труд на персонала. Съгласно заповед на кмета на общината средствата са разпределени между читалищата в общината.

С общински приходи се финансират дейностите по почивно дело в т.ч. издръжка на спортните клубове – 30 000 лв., подпомагат се разходите по погребенията на социално слаби граждани 1 500 лв., разходи за осигуряване на дейностите по култура в общината и възнагражденията, осигурителните вноски и издръжката на градски исторически музей.

От целевата субсидия за капиталови разходи са планирани средства в размер на 42 000 лв. за ремонт на покрив на Градски исторически музей в гр. Брацигово .

Функция „Икономически дейности

и услуги” 208 070 лв.

В тази функция са отразени средствата за заплати и осигуровки и издръжка на 12,5 бр. служители. Планирани са средства за улов на бездомни кучета в размер на 2 000 лв., разходи за управление на общинските гори, разходи за охрана и текущ контрол на дърводобив на същите, както и разходи за застраховка по проект „Залесяване на неземеделски земи .

В тази функция са планирани кредити за зимно поддържане и снегочистване в размер на 64 100 лв., от които 44 100 лв. осигурени целево от ЦБ.

Функция „Разходи неклассифицирани

в други функции” 6 237 лв.

В т.ч. държавно финансиране - 1 605 лв.

общинско финансиране - 4 632 лв.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

Планираните кредити в тази функция са за изплащане на лихви по погасяване на заем за обект: „Енерго-ефективна реконструкция на Младежки дом, Общинска администрация и ДДЛРГ „Васил Петлешков” гр. Брацигово, за обект: „Изграждане на модулна пречиствателна станция за битови отпадни води "МоПС-2x500ЕЖ", за обект: "Устойчиво развитие на община Брацигово чрез прилагане на мерки за енергийна ефективност в образователната инфраструктура – СОУ "Народни будители" и ОДЗ "Божура Фурнаджиева" гр.Брацигово" и за изплащане на лихви по лизинг.

Кмет на община Брацигово
Петко Валентинов Петков

Изготвил:
Гл. експерт "Бюджет" - С.Тачева