



ОБЩИНА БАТАК

Гр.Батак - 4580, пл."Освобождение" №5

Тел. 03553/22 60; факс 03553/20 30
e-mail : mncplt batak@abv.bg

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. БАТАК

ДОКЛАД

от Петър Крумов Паунов — Кмет на Община Батак

Относно: Проект на бюджет на Община Батак за 2017 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл.84, ал.4 от Закона за публични финанси, представям на Вашето внимание проект на бюджет на Община Батак за 2017г.

С настоящия доклад и приложенията към него Ви представям основните параметри, които са залегнали в проекта на бюджет за 2017 г., съобразени с приоритетите и годишните цели на Община Батак, при спазване на действащото законодателство и принципите за съставянето на бюджета.

Проектът на бюджет за 2017 г. е разработен в съответствие с изискванията на:

1. Закона за публичните финанси;
2. Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
3. Решение № 304 на Министерски съвет от 26 април 2016 г. изменено с Решение № 920 от 02 ноември 2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г.

Годишни цели и приоритети на бюджет 2017 г.

1. Финансова стабилизация на Община Батак и по-висока ефективност на бюджетните разходи;
2. Оползотворяване на финансови средства от различни донорски програми за реализиране на мащабни инфраструктурни обекти.

3. Социална, образователна и здравна политика на Община Батак;
4. Поддържане на общинската инфраструктура;
5. Подобряване предоставянето на административни услуги.

Проектът на бюджет на общината за 2017 г. има следните параметри и характеристики:

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

Общата рамка на изготвения проект на бюджет за 2017 г. е **4 771 145 лв.**, в т.ч. държавни дейности – **3 118 079 лв.** и местни дейности – **1 653 066 лв.**

Приходите в общинския бюджет се формират от субсидии и трансфери от Централния бюджет и местни приходи (данъчни и неданъчни приходи).

Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности (Приложение

№1)

Заложеният размер на приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности е **3 118 079 лв.**, в т.ч. :

| | | |
|----|--|---------------|
| 1. | Обща субсидия за финансиране на държавни дейности | 3 005 241 лв. |
| 2. | Собствени приходи на звената от народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет | 112 838 лв. |
| 3. | Преходен остатък в лева в т.ч. | . |

Приходи за финансиране на местни дейности (Приложение № 1)

В проекта за бюджет, в частта му за местни приходи са заложи като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични услуги на населението, наемите от отдадените под наем общински имоти, приходите от продажба на общинско имущество, трансферите за местни дейности и целевата капиталова субсидия, определени с чл.51 от ЗДБРБ за 2017 г.

Собствените приходи са определени на базата на постигнатите през последните години резултати и тенденциите в тяхното развитие.

Заложеният размер на приходите за финансиране на местни дейности е **3 120 320 лв.**

Данъчни и неданъчни приходи

По бюджета за 2016 г. се очакват **собствени приходи** общо в размер на **1 653 066 лв.**, в т.ч. данъчни приходи - 433 224 лв. и неданъчни приходи – 605 542 лв.

Данъчни приходи

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база непроменени ставки на местните данъци и очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години.

Прогнозата за данъчните приходи за 2017 г. е в размер на **432 224 лв.** Относителния дял на данъчните приходе е 42 % от собствените приходи.

По основните видове данъци, разпределението е както следва:

Патентен данък - приходите заложи в параграф 01 -03 „Окончателен годишен (патентен) данък са 10 000 лв., при очакван отчет за 2016 г. - 8 000 лв.

Данък върху недвижимите имоти - планирани са 194 479 лв. при очакван отчет за 2016 г. - 184 809 лв.

Данък върху превозните средства - проектът е 161 745 лв. при очакван отчет за 2016 158 820 лв. Очакваните приходи са на база декларираните моторни превозни средства и заложен размер за събиране от просрочените вземания от минали години.

Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин - очакват се постъпления в размер на 54 000 лв.

Приходите от **туристически данък** отразяват тенденциите за броя на ползвателите (средства за подслон и места за настаняване). Планираните постъпления в параграф 13-08 „Туристически данък“ са в размер на 13 000 лв.

Прогнозата за **неданъчни приходи** за 2017 година е **605 542 лв.** Относителния дял на тези приходи е 58 % от собствените приходи.

Общински такси

В частта на неданъчните приходи с най-голямо относително тегло са „**Общинските такси**“. Заложеният размер е **450 000 лв.** при очакван отчет за 2016 г. от 430 000 лв.

С най-голям относителен дял в групата на приходите с общински характер е **такса битови отпадъци**. Заложеният размер е в размер на 360 260 лв.

Приходите от такси за ползване на детски заведения са съобразени с тенденцията на натуралните показатели, приетите размери на таксата и преференциите.

Заложеният размер от **такси за ползване на детски градини** е 24000 лв.

Такси за ползване на детски ясли – 2 000 лв.

Заложени са 4 700 лв. да постъпят от **такса за ползване на пазар**.

Приходите, които се очаква да постъпят от **такси за технически услуги** и от **такси за административни услуги** са съответно в размер по 18 000 лв., общо 36 000 лв.

Приходи и доходи от собственост

Прогнозата от приходите и доходи от собственост е в размер на **167 000 лв.**

В параграф 2404 „Приходи от услуги“, в размер на **100 799 лв.** са планирани от Исторически музей 76 199 лв. и ПГГСД „Стефан Божков“ 24 600 лв.

В параграф 24-05 „Приходи от наеми на имущество“ са заложили **35 400 лв.**

В параграф 24-06 „Приходи от наеми на земя“, – **30 801 лв.**

Постъпленията от **продажба на общинско имущество** са в размер на **50 000 лв.**

Други неданъчни приходи

Глоби, санкции и наказателни лихви – 37 741 лв., в т.ч. от наказателни лихви за местните данъци и такса за битови отпадъци

В параграф 37-00 „Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите“ се отразяват със знак (-) вноските по **ЗДДС и ЗКПО** върху приходите от стопанските дейности и управлението на собствеността — **1 162 лв.**

ТРАНСФЕРИ

Трансфери от Централния бюджет

Обща изравнителна субсидия - определена за 2017 г. обща изравнителна субсидия за финансиране на местни дейности е 274 500 лв.

Трансфер за зимно поддържане и снегочистване е 57 300 лв.

Целева субсидия за капиталови разходи — 282 500 лв. През 2016 г. се промени начина на разпределение на капиталовата субсидия, средствата за основен ремонт на общински пътища не са фиксирани отделно.

ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

През 2017 година община Батак не планува общински дълг. В оздравителния план внесен в Министерство на финансите разчетите са за 2016 г. Няма допълнителни указания дали да се прехвърли искания заем за финансово оздравяване от министерството за 2017 г.

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

В този раздел се включва и преходния остатък от 2016 г.

Размерът на преходния остатък и неговото разпределение ще стане след приключване на финансовата година.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ:

При планирането на разходите за бюджетната 2017 г. са спазени разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., съобразени са годишните цели и приоритети, прехвърлените от предходната година значителни просрочени задължения. Предложеният проект на бюджет за 2017 г. и разпределението на бюджетни кредити по функции и дейности е съобразен с определените единни разходни стандарти за делегираните от държавата дейности.

Общият размер на разходите по бюджета на Община Батак за 2017 г. възлиза на **4 771 145** лв.

Разходите за делегираните от държавата дейности се финансират от приходи и доходи от собственост в Исторически музей и ПГГСД „Стефан Божков”, обща субсидия и преходен остатък.

Реализираните в края на годината икономии от средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности остават като преходен остатък и се използват за финансиране на същите дейности, включително и за инвестиционни разходи.

Разходите за делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи

Съгласно нормативните разпоредби държавните дейности, които се финансират от държавата могат да се дофинансират от местни приходи.

През 2017 г. в бюджета на общината от общински приходи се предвиждат да се дофинансират детските градини в Батак, Нова махала и Фотиново.

1. Разходи за местни дейности

Разходите в местни дейности могат да се групират условно като:

- **Разходи за дейности, с определени целеви приходи:** за дейност „Чистота” са планирани средства за осигуряване на приетата от общинския съвет план-сметка, които следва да се покриват от планираните приходи от Такса битови отпадъци.

- **Разходи за издръжка на дейности със споделено финансиране:** покриват се частично от такси и цени на услуги. Такива са Общинска администрация, Целодневни детски градини, Детски ясли.

- **Разходи за дейности, за които не се събират такси и цени на услуги** — осветление на улици и площади, озеленяване, текущи ремонти и др., които се осигуряват от общия ресурс на общинските приходи.
- **Целеви разходи със социално предназначение** — помощи за погребение, помощи по решение на Общинският съвет, издръжката на пенсионерски клубове.
- **Разходи за субсидирани дейности с местно значение** - спортни клубове.
- **Целеви разходи присъщи за издръжка на персонала** - разходи за квалификация и обучение, работно облекло, СБКО, представителни разходи;
- **Трудови разходи за персонала в местни дейности**

Разходите за местни дейности се финансират от местни приходи, обща изравнителна субсидия, целева субсидия за капиталови разходи и преходен остатък.

При планирането им е спазено изискването - размера на разходите за делегирани от държавата дейности, които се дофинансират с местни приходи и разходите за местни дейности да бъде равен на размера на местните приходи.

По функции разходите са разчетени, както следва:

Функция „Общи държавни служби“

Във функцията са включени дейностите „Общинска администрация“ и „Общински съвет“.

Дейност 122 „Общинска администрация“

За тази дейност са предвидени общо 767 592 лв., в т.ч.:

- от държавни приходи 384 300 лв. В рамките на средствата, определени за общинска администрация в ЗДБРБ за 2017 г. се планират разходите за възнаграждения и осигурителни вноски на кметовете на общини, кметове на населени места и на служителите в общинската администрация.
- от местни приходи 231091 лв. за финансиране на 28 щатни бройки за заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски за сметка на работодателя. Както и възнагражденията и осигурителните вноски за 3 извънщатни бройки заети по ПМС № 66/1996 г. Планувани са средства за обезщетения за придобито право на пенсия и за неизползван платен годишен отпуск, на лицата, на които предстои пенсиониране през 2017 г., и средства за извънтрудови възнаграждения.
- от местни приходи за издръжка на общинската администрация и кметствата – 152 201 лв., предвидени са средства за канцеларски материали, всички веществени разходи по издръжка на сградите и техниката, квалификация и обучения на служители, горива за отопление и служебните автомобили, представителни разходи, помощи по решение на общинския съвет, разходи за членски вно.

Дейност „Общински съвет“

Предвидени са средства в размер на 100 120 лв. за разходите за възнаграждения на председателя на общинския съвет и общинските съветници, осигурителни плащания и издръжка на общинския съвет.

2. Функция „Отбрана и сигурност“

За тази функция са заложили разходи в размер на 80 420 лв. От държавни приходи 75 420 лв. и 5 000 лв. целеви средства за ликвидиране последици от бедствия и аварии от местни приходи.

В дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ в рамките на определените средства по стандарти за местните комисии за борба срещу противообществените прояви на

малолетните и непълнолетните, обществени възпитатели, са разпределени разходите за персонал и издръжка. В тази дейност се планират и отчитат разходите за издръжка за детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори.

В дейност „**Отбранително-мобилизационна подготовка**” се планират средства за възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, средства по ЗЗБУТ, работно облекло и тонизиращи напитки на персонала за изпълнение на денонощно дежурство по оповестяване за преминаването от мирно на военно положение и при бедствия и аварии, възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ на изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктовете за управление.

В дейност „**Доброволни формирования за защита при бедствия**” се планират и отчитат средствата за доброволни формирования по стандартите за издръжка (обучение, застраховка срещу злополука и екипировка).

В дейност „**Ликвидиране на последици от стих. Бедствия и аварии**” са разчетени средствата от местни приходи 3 000 лв.

Функция „Образование”

За образованието са планирани общо 1 505 466 лв. от които 1 374 024 лв. от държавни приходи и 131 442лв. от местни приходи.

Държавни дейности

В дейност „**Други дейности по образованието**” се отчитат средствата за безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст, включително разходите за ученически автобус др. Тези разходи се финансират с целеви средства от централния бюджет и се получават в процеса на изпълнение на бюджета, поради което не се планират в проекта на бюджет.

Като второстепенни разпоредители на делегиран бюджет във функция Образование са обособени 4 учебни заведения и 3 целодневни детски градини.

В дейност „**Целодневни детски градини и обединени детски заведения**” се планират и отчитат средствата за обучението и възпитанието на децата от 1 г. до 6 г. по стандарти за : дете в яслена група към ОДЗ, дете от 3 до 4 години и дете в подготвителна група (на 5 и 6 години) в ЦДГ или ОДЗ, разпределени чрез формула, както и допълващи стандарти за децата в детските градини. Първите два стандарта включват разходите за персонал, за квалификация и за представително облекло на педагогическия персонал и разходите по Закона за здравословни и безопасни условия на труд.

Стандартът за дете в подготвителна група към детска градина включва разходите за персонал, за квалификация и за представително облекло на педагогическия персонал и разходите по Закона за здравословни и безопасни условия на труд и други разходи за издръжка, осигуряващи условията за обучението и възпитанието на децата(без разходи за храна).

В дейност „**Общообразователни училища**” и „**Професионални училища**” се планират и отчитат текущите разходи на училищата.Средствата по стандартите за ученик, разпределени по формула, и средствата по допълващите стандарти на учениците се включват в бюджетната дейност, в която се отнася училището.

Местни дейности

В дейност „**Целодневни детски градини и обединени детски заведения**” се планират и отчитат разходите в детските градини за издръжка, включително храната на децата. За 2017 г. са предвидени разходи за 101 604 лв., в т.ч. 26 000 лв. от такса детски градини и 75 604 лв. от общински приходи за покриване на недостига за заплати и осигуровки и издръжка.

4. Функция „Здравеопазване“

За тази функция са предвидени бюджетни разходи в размер на 36 672 лв. от държавни приходи.

Държавното финансиране осигурява средства за заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни вноски от работодателя на персонала в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училищата.

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Планирани са бюджетни разходи в размер на 1 069 279 лв., от които 842 829 лв. от държавни приходи и 226 450 лв. от местни приходи.

Като делегирани от държавата дейности се отчитат средствата за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителните плащания и издръжката на специализирани институции за предоставяне на социални услуги: Дом за лица с увреждания, Център за социална рехабилитация и интеграция, Дневен център за деца с увреждания и Защитени жилища. Средствата по единен разходен стандарт заедно с преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормалното функциониране на структурите.

Общинското финансиране обхваща средства за подпомагане издръжката на пенсионерските клубове – 32 110 лв., издръжка за програми за временна заетост - застраховки 340 лв., домашен социален патронаж - 154 700 лв. и Други служби и дейности – 39 300лв.

6. Функция „Жилищно строителство, БКС и ООС“

Предвидени са бюджетни разходи изцяло финансирани с местни приходи в размер на **421 960 лв.**

Дейностите включени във функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването, почистването и опазването на околната среда.

В дейност „Улично осветление“ са разчетени **61 700 лв.** текущите разходи, предназначени за поддръжка на уличното осветление, заплащане на електроенергия за дейността и др.по текущата поддръжка.

В дейност „Чистота“ са разчетени средства в размер на **360 260 лв.** .Разходите в дейност „Чистота“ се извършват спрямо постъпилите приходи от ТБО и приетата план-сметка за дейността.

7. Функция „Почивно дело, култура и религ. дейност“

Държавното финансиране в тази функция осигурява субсидии за издръжка на 15 субсидирани бройки в читалищата - 109 500 лв. Съгласно Закона за народните читалища, Общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност, която се изпълнява от читалищата въз основа на финансово обезпечени договори сключени с кмета на общината. Средствата се разпределят между читалищата от комисия, определена със заповед на кмета, съобразно изработен механизъм.

Държавно финансиране и собствени приходи на Исторически музей за заплати, осигуровки и издръжка в размер на 265 496 лв.

В Други дейности по културата са разчетени 27 000 лв. за празника на гр.Батак и съборите в с.Нова Махала и с. Фотиново.

В дейност „Спортни бази за спорт за всички“ са отразени разходи за персонал за 5 щатни бройки поддръжка спортни бази ,тук са предвидени субсидии за спортните клубове в размер на 15 000 лв

Функция „Икономически дейности и услуги“

В дейност „Служби и дейности по поддръжка ,ремонт и изграждане на пътищата“ се разчитат средствата за зимно поддръжане и снегочистване на общински пътища осигурени целево от ЦБ – 57 300 лв. За поддръжане, ремонт и изграждане на общински пътища - **282 500 лв.**

III. ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно разпоредбите на глава XI от ЗПФ общините разработват разчети за сметките за средства от ЕС, които се утвърждават от общинския съвет.

Одобрените проекти за община Батак са приключени, поради това не внасяме разчети за одобрение.

С оглед изложеното по-горе и на основание чл.84, ал.4 от Закона за публични финанси, предлагам Общински съвет - Батак да разгледа и приеме приложения проект на Решение за приемане на бюджета за 2017 г. на община Батак.

Приложения:

- Проект на решение за приемане на бюджета за 2017 г.;
1. Приложение № 1 Приходна част на бюджета за 2017 г.;
 2. Приложение № 2 Разходна част на бюджета за 2017 г. по функции, дейности и параграфи;
 3. Приложение № 3 Рекапитулация по параграфи;
 4. Приложение № 4 Справка за разпределение на преходния остатък от 2017 г. по функции и дейности в бюджета за 2017 г.;
 5. Приложение № 5 Инвестиционна програма за капиталови разходи на Община Батак за 2017 г.
 6. Приложение № 6 Справка за разходите за заплати през 2017 г. в делегираните от държавата дейности, без звената които прилагат системата на делегираните бюджети и местни дейности;
 7. Приложение № 8 Списък на Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити през 2017;
 8. Приложение № 10 План-график за обслужване на просрочени задължения за 2017 г.
 9. Приложение № 11 Списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи
 10. Обяснителна записка относно предложение за Инвестиционна програма за 2016 г.
 11. Протокол от публично обсъждане проведено на 04.01.2017 г.

Вносител,

ПЕТЪР ПАУНОВ
Кмет на община Батак