



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglizh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ МЪГЛИЖ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО: Приемане на бюджет на община Мъглиж за 2015 година

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

I. Нормативни основания и цели

Предложения проект за бюджет 2015 г. на община Мъглиж е разработен в съответствие с изискванията на :

- Закон за публичните финанси
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2015 година.
- Решение на Министерски съвет на Република България № 633 от 08.09.2014 година и допълнено с Решение № 801 от 03.12.2014г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности през 2015 година.
- Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Мъглиж.

През 2015 година общинското ръководство продължава изпълнението на следните преоритети:

- Превръщане на община Мъглиж в привлекателно място за живеене
- Запазване на културните ценности и развитие на културен и селски туризъм
- Инфраструктура, образование, здравеопазване, социална сфера и успешно освояване на европейски средства.

Бюджета се разработи в съответствие с прогнозната макрорамка за страната залегнала в Закона за държавния бюджет на РБ за 2015г.

- минимална работна заплата от 01.01.2015г- 360лв., от 01.07.2015г.– 380 лв.
- заплати на заетите в бюджетната сфера – на равнището на 2011г.
- осигурителни вноски за ДОО- съобразени със Закона за бюджета на ДОО.
- запазване на данъчните ставки.

II. Приходна част



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglizh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

Приходната част на общинския бюджет Приложение № 1, е разработена с съответствие с действащата нормативна уредба през 2015 г.

Източници на финансиране на делегираните от държавата дейности са:

- Обща субсидия;
- Преходен остатък от 2014 г.;

Планираните средства за финансиране на делегираните от държавните дейности немогат да бъдат по-ниски от определените в чл. 50 от ЗДБРБ за 2015 г. Извън планираните приходи през годината от централния бюджет ще се предоставят допълнителни средства за:

- Присъдени издръжки по Наредба за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка;
- Компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната;
- Компенсиране безплатния превоз на учениците до 16-годишна възраст;
- Компенсиране на част от разходите за превоз на учители от местоживеенето до местоработата;

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на **4 098 353** лв. Субсидията е завишена с 71 193 лв. спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2014г., като във Функция "Общи държавни служби" е намалена с 900 лв., Функция «Отбрана и сигурност» завишена с 4673 лв., Функция «Образование» завишена с 35 999 лв., Функция «Здравеопазване» завишена с 21311лв., Функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» завишена с 2010 лв. и Функция «Почивно дело, култура и религиозни дейности» завишена с 8100 лв.

• **Обща субсидия** за финансиране на делегираните от държавата дейности- 3 151 616 лв.

Годишният размер на държавния трансфер за 2015 г. се предоставя по тримесечия, както следва:

- първо тримесечие – 30 на сто;
- второ тримесечие – 25 на сто;
- трето тримесечие – 20 на сто;
- четвърто тримесечие – 25 на сто.

• **Реализиран преходен остатък от 2014 година – 1 065 333 лв., в т.ч.**

- от държавни приходи 946737 лв намален с чуждите средства с 27 028 лв. и увеличен със приходи от собствени средства на училищата.

- от местни приходи 118596 лв. Разпределение на преходният остатък по функции и дейности е представено в *Приложение № 3*

Планиране на приходите за финансиране на общинските дейности

- Приходи с общински характер – данъчни и неданъчни;
- Обща изравнителна субсидия;
- Субсидия за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;
- Целева субсидия за капиталови разходи, в т.ч. и средства за ремонт на общинска пътна мрежа;
- Трансфери и възстановени заеми;
- Преходен остатък от 2014 година.

Общински приходи -1565500 лв.

Прогнозата за плана на общинските приходи е направена след задълбочен анализ на постъпленията от местни данъци, такси, глоби, неустоики, недобори и разпореждане с общинско



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglitzh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

имущество. Разработването се осъществи с участието на специалисти от всички направления към общинската администрация и съгласуване със специалистите от звено „Местни данъци и такси”, Дирекция „Инвестиции общинска собственост и УТ” съгласно разработена “Програма за общинската собственост” и Дирекция „Устойчиво развитие, Хуманитарни дейности и Евроинтеграция”, Горскостопански план.

Местни данъци – 355 100 лв.

Приходи и доходи от собственост - 130 000 лв.

Общински такси – 633 500 лв.

Глоби санкции и неустойки – 30000 лв.

Други неданъчни приходи – 26000 лв.

Внесено ДДС - минус 30000 лв.

Приходи от продажба на общинско имущество – 390 000 лв.

Приходи от концесии - 30900 лв.

Обща изравнителна субсидия – 858400 лв. в т.ч. 42000лв. за зимно поддържане и снегочистване.

За осигуряване на минимално равнище на местните услуги на общината се предоставя като трансфер обща изравнителна субсидия, която се използва за финансиране на местни дейности. Тя се предоставя на два транша – до 31 януари – 50 на сто и до 30 юни – останалите 50 на сто.

Трансферът за зимно поддържане и снегочистване в размер на 42000лв. също се предоставя на два транша – до 20 януари – 75 на сто и до 30 октомври – останалите 25 на сто.

Целева субсидия за капиталови разходи – 323300лв. в т.ч. 166400лв. за изграждане и ремонт на общински пътища.

Средствата от целевата субсидия за капиталови разходи, предназначени за изграждане и основен ремонт на общински пътища се предоставят по заявки на общините за необходимите средства, съобразно договорените с изпълнителите план-графици за работа на обектите.

По решение на ОбС със средствата от целевата субсидия за капиталови разходи могат да се финансират разходи за делегирани от държавата дейности и местни дейности. Тя се представя по тримесечия:

-първо тримесечие – 15%

-второ тримесечие - 30%

-трето тримесечие - 30%

-четвърто тримесечие-25%

Възстановени заеми – 100 000 лв. В тази група са очаквани суми за възстановяване на ползвани временни безлихвени заеми от бюджета, предоставяни за финансиранена дейности по различните оперативни програми през 2014 година.



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32
Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglzh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2015 г. Приложение № 2

Представеният за обсъждане проект за бюджет на община Мъглиж за 2015 г. е балансиран в своята разходна част спрямо величината на приходите. Съгласно нормативните изисквания, разходната част е разработена по Единната бюджетна класификация с отчитане на годишните цели и приетите политики и програми за развитието на Общината.

Разработената разходна част на бюджет 2015 г. е съобразена с изискванията на ЗДБРБ за 2015 г., както и с останалите нормативни документи на правителството и на Министерството на финансите, касаещи неговото изпълнение.

Финансирането на делегираните от държавата дейности се осъществява чрез трансфери на обща допълваща субсидия, а финансирането на общинските дейности от собствените приходи на общината и изравнителна субсидия предоставена от ЦБ за допълване недостига от местни приходи.

Предлаганият проект на бюджет 2015 г.и разпределението на бюджета по функции и дейности е разработен в съответствие с единни стандарти за делегираните от държавата дейности в *Приложение № 4, 5, 6*

Разпределението на кредита по функции /дейности/ се свежда до две основни групи – трудови разходи и издръжка. Трудовите разходи включват планов кредит за 12 заплати, изчислен на база планова численост и СБРЗ от 01.01.2015г.

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2014 г.

Общият обем на разходите за 2015 г. е 7 064 149 лв.

Разходи за делегирани от държавата дейности – 4 098 353 лв.

Дофинансиране на държавната дейност – 266 925 лв.

Разходи за общински дейности – 2 698 871 лв.

Функция 1 „Общи държавни служби” – 1 599 347 лв.

Единният стандарт за дейност „Общинска администрация” включва средствата за минимално кадрово осигуряване на дейността. Средствата по стандарт за 2015 г. и преходният остатък от дейността са в размер на 566 628 лв. С тези средства и целевата наличност се осигуряват присъщите за персонала разходи за 39 щ. бр.и 1 бр. По ПМС №66. Разходите за останалите 16,5 бр. – 218 605 лв. се осигуряват от дофинансиране.

В средствата за персонал в общински дейности са заложили средствата за възнаграждение на председателя на Общински съвет и общински съветници – 127 500 лв.

Освен обичайните разходи осигуряващи дейността на общинска администрация - 686 614 лв. и общински съвет са предвидени и разходи с целеви характер:

- разходи за представителни цели на кмета на общината – 5 000 лв.
- за представителни цели на председателя на Общински съвет – 2500 лв.

В същата сума влизат и капиталови разходи със собствени средства в размер на 107 487 лв. и 31 992 лв. целева субсидия за капиталови разходи.



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglitz@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

Функция 2 „Отбрана и сигурност” – 599 471 лв .

Разходите по тази функция включват: възнаграждения и осигурителни вноски на денонощните дежурни и отговорници на пунктове за управление – 82 243 лв.; - за издръжка на военният отдел – 1400 лв.; обществени възпитатели и Местната комисия за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни – 38 400 лв.; детска педагогическа стая и районни полицейски инспектори – 2200 лв., превантивна дейност и ликвидиране на последствия от стих.бедствия – 467 628 лв.

Функция 3 „Образование” – 3 092 938 лв.

В тази функция, като държавни дейности с държавен трансфер по единни разходни стандарти се финансират всички разходи за възнаграждения и издръжка на общински училища и предучилищна подготовка на деца, а за целодневна детска градина само възнагражденията на персонала.

Към определените средства по стандарти са добавени преходните остатъци от делегираната дейност в размер на 317 325 лв. в т.ч. от училища 291 999 лв. и средствата от детски градини – 25 325 лв.

В държавната дейност 389 „Други дейности по образованието” се отчитат средствата за безплатен превоз на ученици да 16 годишна възраст, за заплати и други възнаграждения и осигурителни вноски на шофьорите на микробусите, разходите за горива, винетки, застраховки и др.

С общински приходи в размер на 260 000 лв. се финансират издръжката на целодневните детски градини и обединените детски заведения. Общината съфинансира по Проект „Енергийна ефективност” ЦДГ „Радост” с.Юлиево – 75 754 лв. и Съфинансира по Проект „Красива България” ОДЗ „Камбанка” гр.Мъглиж за благоустрояване на двора и ремонт на съществуваща ажурна ограда – 151989 лв.

Функция 4 „Здравеопазване” - 154 827 лв.

С държавният трансфер и преходният остатък от дейността - 127 707 лв. се финансират разходите за трудови възнаграждения на медицинският персонал в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училища, както и част от издръжката на тези кабинети. Субсидията се редуцира всяка година на база броя на деца в яслени групи и детски градини. Поради намаляване броя на децата в яслени групи съответно и субсидията намалява всяка година, това налага функцията да бъде дофинансирана с местни средства. За 2015 год. Дофинансирането за тази дейност ще бъде в размер на 27 120 лв.

Функция 5 „Социално осигуряване и грижи” – 350 524 лв.

Съгласно натуралните и стойностни показатели за прилагане на стандартите за делегираните от държавата дейности за 2015г. за община Мъглиж във функция „Дневен център за възрастни хора” в гр.Мъглиж са планирани средства в размер на 48 120 лв. и преходен остатък в размер 43 499 лв. Средствата по държавен стандарт и преходният остатък осигуряват достатъчно средства за функциониране на дейността.

С общински приходи се финансират социалните услуги „Домашен социален патронаж” – 175325 лв. и „Клубове на пенсионера инвалида и др.” – 38 840 лв. През настоящата година ще се финансира и Ликвидиране на съсобственост на ДСП в размер на 43 000 лв.

През 2014г. функционираше и Обществена трапезария, същата ще продължи да функционира и през 2015 година, като средствата се осигуряват от МТСП.



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglizh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

Функция 6 „Благоустройство” - 884 343 лв.

Тази функция е изцяло общинска отговорност и е финансирана с местни приходи.

Предвидените кредити ще осигурят заплащането на основните разходи за :

-поддръжка и основен ремонт на улично осветление -240 607 лв. в т.ч. основен ремонт на осветление с.Шаново – 37 440 лв.

-основен ремонт на улици в община Мъглиж – 76293 лв.

- сметосъбиране, сметоизвозване и поддържане на чистота – 463 333 лв., разпределени съгласно приета от Общински съвет план-сметка за 2015 год.

Функция 7 „Култура, почивно дело и спорт” – 161 193 лв.

Културните институции – делегирани от държавата дейности се финансират чрез, държавен трансфер по стандарт и собствени приходи. Държавният стандарт за подпомагане дейността на читалищата през 2015 год. в размер на 104 100 лв. е завишен с 8100 лв. в сравнение с 2014 г. В частта за местна дейност «Култура» са предвидени 20 000 лв., за участие в празници на Общината, същите са съобразени с Културния календар за 2015г. на Община Мъглиж. През 2015 г. с общински приходи ще се финансира и основен ремонт на Читалище «Пробуда-1869» гр.Мъглиж - 30 000 лв.

Дейност Спорт- 3000лв. Предвидените средства са предназначени за провеждане на спортни мероприятия на територията на общината от ученици и деца от ОДЗ, финансирането е с местни средства

В дейност «Обредни домове и зали» са предвидени - разходи за погребения в размер на 1000 лв. за следните категории лица починали, погребани на територията на община Мъглиж
Самотни лица без доходи/без близки и роднини/; Безпризорни лица; Лица настанени в заведения за социални услуги без доходи и роднини; Лица, регистрирани в общинските служби за социално подпомагане без близки и роднини; Помощта включва издаване на смъртен акт, некролог, ковчег, превоз на покойника, надгробен знак и изкопаване на гроб.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги” – 221 325 лв.

Средствата са разпределени за :

-зимно поддържане на общинска пътна мрежа -- 42 000 лв.;

-основен ремонт на общинска пътна мрежа – 166 400 лв.; и преходен остатък в размер на 7925 лв.

Функция 9 „Разходи неквалифицирани в други функции ” – 181 лв.

Средствата предвидени в тази функция са лихвите по изтегленият кредит.



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglizh@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

Капиталови разходи Приложение № 7

Общият обем на капиталовите разходи – 1 197 909 лв.

- целева субсидия за капиталови разходи -156 900 лв.

-целева субсидия за четвърокласна пътна мрежа – 166 400 лв.

- собствени бюджетни средства -874 609 лв., в т.ч. средствата от ликвидиране на последствия от стихийни бедствия – 469 629 лв. Предложената капиталова програма включва преходни позиции от 2014г.

Европейско финансиране Приложение № 9

Съгласно чл. 84, ал.3 от ЗПФ проектът на бюджет на общината се придружава от разчет на сметки за средствата от Европейският съюз. В приложение № 9 в индикативна форма са посочени средствата, които общината предвижда да усвои през 2015 г.

- ОП „Развитие на човешките ресурси „ – 15 622лв.

Общината изпълнява проект „Личен асистент”, който е приключил през 2014г. но плащанията ще се осъществят в 2015год.

- ОП „Административен капацитет” – 64 992 лв.

През 2015 год. продължава изпълнение на проект „Повишаване на квалификацията и уменията на служителите в община Мъглиж”

- ОП „Околна среда” – 84 лв.

- ПРСР към ДФ „Земеделие” – 7414770 лв.

Средствата по Програмата за развитие на селските райони се очаква да бъдат усвоени до средата на м.юни 2015 год. за започнати проекти: „Изграждане на спортни съоръжения в гр.Мъглиж, с.Тулово и с.Ягода”, „Реконструкция и рехабилитация на техническата инфраструктура на община Мъглиж”

Общински дълг Приложения № № 19 и 19.1

Размера на общинският дълг към 01.01.2014 год. е в размер на 128141 лв., както следва:

-Общински дълг изтеглен след Решение на Общински съвет гр.Мъглиж № 434 от 22.08.2013г. за основен ремонт на покрив на ОДЗ „Камбанка” в гр.Мъглиж в размер на 80000 лв. с остатъчен размер към 01.01.2014 г. - 63974 лв. Плащанията по дълга се правеха регулярно без просрочия. Крайният срок за погасяване на дълга 17.12.2014г., реален срок за погасяване - 17.10.2014г.

-Общински дълг изтеглен след Решение на Общински съвет гр.Мъглиж № 435 от 22.08.2013г. за авансово плащане за изпълнение на проект „Реконструкция на улично осветление в гр.Мъглиж” в размер на 70000 лв., с остатъчен размер към 01.01.2014 год. – 64167 лв. Плащанията по дълга се правеха регулярно, няма просрочия. Крайният срок за погасяване на дълга 17.12.2014г., реален срок за погасяване - 17.11.2014г.

През 2014 година община Мъглиж има поети следните кредити:



ОБЩИНА МЪГЛИЖ

Площад "Трети март", № 32

Телефони: Кмет 04321/33 01,23 34; Зам. Кмет 04321/33 10, 33 11; Секретар 04321/33 05;
Факс 04321/22 55; e-mail : ob_maglitz@mail.bg ISO 14001, ISO 9001

- Общински дълг изтеглен след Решение на Общински съвет гр.Мъглиж № 503 от 26.11.2013г., цел –финансиране на проекти по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” и възстановяване на заемообразно дадени бюджетни средства. Размер на заема 83 000 лв. Краен срок за погасяване на дълга 09.07.2014г., дата на реално погасяване 15.05.2014г., няма просрочия.
 - Общински дълг изтеглен след Решение на Общински съвет гр.Мъглиж № 608 от 24.06.2014г. за предоставяне на публични услуги при временен недостиг на средства, възникнал по време на изпълнение на бюджета. Размера на дълга 179 770 лв.Плащанията по дълга се извършваха регулярно, без просрочия. Краен срок за погасяване на дълга 26.01.2014г.
- Към 31.12.2014 год. размера на общинският дълг е 29 970 лв., същият е погасен на 26.01.2015г.

ОБЩИНА МЪГЛИЖ

КМЕТ:
ГОСПОДИН ГОСПОДИНОВ



Изготвил:
Р.Тянова

Предлагам Общински съвет Мъглиж да вземе следното решение :