



ОБЩИНА АЛФАТАР, ОБЛАСТ СИЛИСТРА

*7570 гр. Алфатар, ул. "Йордан Петров" №6
факс: 086/ 811-646, тел. централа: 086/ 811 610*

*До
Общински съвет
Гр. Алфатар*

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ЙОРДАНКА РАДЕВА УЗУНСКА – КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА 2015 Г.

***Уважаема Госпожо Председател,
Уважаеми дами и господа Общински съветници,***

Проектобюджета на Община Алфатар за 2015 година е разработен в съответствие със Закона за публичните финанси, прогнозната макрорамка за страната, залегнала в Закона за държавния бюджет на РБългария за 2015г. по отношение на данъчно-осигурителната политика, политиката по доходите и публичните разходи, съобразени с целите и приоритетите на общината, Постановление №8 от 16.01.2015 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2015г.

Бюджет 2015 на ОБЩИНА АЛФАТАР 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.

Проектобюджетът за 2015 г. е разработен на база:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г.
- Постановление №8/16.01.2015 г.
- Решение №57/04.02.2014 г. на МС за бюджетната процедура за 2015 г.
- БЮ №5/02.09.2014 г. указание на МФ за подготовка и представяне на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджета за 2015 г. и на актуализираните бюджетни прогнози за 2016 и 2017 г.
- Решение № 633/08.09.2014 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през

2015 г.и изменени и допълнени с Решение № 801/03.12. 2014 г. и Решение № 23/16.01. 2015 г.;

- Единна бюджетна класификация за 2015 г.;
- Промени в действащото законодателство;
- Приети и действащи в общината наредби, правилници, стратегии и др. вътрешни нормативни актове.
- Заповед № РД-049/13.02.2014 г. на кмета на общината за съставяне на бюджет 2015 г. на Община Алфатар;
- Протоколи от заседания на работните комисии в изпълнение на Заповед № РД-049/13.02.2014 г. на кмета на общината ;
- Предложения от местната общност, отразени в протоколите от публчните обсъждания

Основна цел на Бюджет 2015 е запазване на финансовата стабилност на общината и недопускане на рискове.

Въпреки финансовата криза приоритети при съставяне на бюджета на общината за 2015г. продължават да са: образованието, социалният сектор, екологията и пътната инфраструктура, поддържане на общинската собственост, спорт, култура и т.н. В условията на финансова и икономическа криза ще продължим да предоставяме публични услуги при повишаване на качеството им.

Промени за 2015 г.

- Увеличаване на държавните трансфери и единните разходни стандарти в дейностите по отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социални дейности и култура;
- Увеличаване на трансферите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;
- Увеличаване на целевата субсидия за капиталови разходи;
- Увеличаване на МРЗ от 01.01.2015г. на 360 лв. и от 01.07.2015г. на 380 лв.

Запазените регламенти от 2014 г.

- Използване на приходите от продажба по реда на ЗОС за инвестиционни разходи, в т.ч. и за текущи разходи и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти;
- Освобождаване от наем на бюджетни предприятия, финансирани от държавни или общински бюджети;
- Финансиране на разходите за ДДС от ДФ „Земеделие” по одобрени за подпомагане проекти по Програмата за развитие на селските райони;
- Възможност за финансиране от Фонд „ФЛАГ” при изпълнение на проекти от Европейските фондове;
- Невключване на поетия дълг от Фонд „ФЛАГ” в ограничителните 15%;
- Използване на реализираните в края на годината икономии от средствата за делегираните от държавата дейности за финансиране на същите дейности, вкл. и за инвестиционни разходи;
- Временно свободните средства по бюджета, може да се ползват за текущо финансиране на одобрени разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на съответните дейности и не се промени предназначението на същите в края на годината;
- Запазва се разпределението по тримесечия на общата субсидия за делегирани от държавата дейности – 30:25:20:25, на целевата субсидия за капиталови разходи

/без тази за изграждане и основен ремонт на общински пътища/ - 15:30:30:25 ; на изравнителна субсидия – 50:50 до 31 януари и до 30 юни и на средства за зимно поддържане и негопочистване – до 20 януари и до 30 октомври – 75:25.

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Алфатар за 2015 година в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Алфатар за 2015 година, определени със Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2015 г. и очакваните постъпления от общинските данъчни и неданъчни приходи. В разходната част за делегираните от държавата дейности са планирани средства за трудови разходи, издръжка и капиталови разходи при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси и Решение № 633/08.09. 2014 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г., изменено и допълнено с Решение № 801/03.12. 2014 г и Решение № 23/16.01.2015 г. За местните дейности трудовите разходи за всички бюджетни дейности – общинска отговорност са планирани с увеличение 10 на сто спрямо 2014 г., които в голямата си част са на МРЗ. Издръжката е планирана като са взети в предвид данните от отчета към 31.12.2014 г. Капиталовите разходи са за нови и преходни обекти, като се акцентира върху неотложни ремонти на имотите общинска собственост; изграждането, ремонта и поддържането на пътната и улична мрежа.

За 2015 година 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 снегопочистване на общински пътища и целева субсидия за капиталови разходи, включваща и субсидия за изграждане и основен ремонт на общински пътища.

Размерът на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Алфатар за 2015 година, съгласно ЗДБРБ за 2015 са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ		Начален	Начален	Начален план
		план с/но	план с/но	с/но
		ЗДБРБ	ЗДБРБ	ЗДБРБ
		за 2013г.	за 2014г.	за 2015 г.
1	2	3	4	5
ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ		1 622 075	1 658 202	1 701 515
а/ обща субсидия и др. трансфер. за държавни д-ти от РБ	§3111	1 310 875	1 313 002	1 334 915
б/ трансфери за местни д-ти от РБ	§3112	178 600	186 700	195 700
в това число:				
- обща изравнителна субсидия		158 100	166 200	166 400
- трансфер за зимно поддърж. и снегопочиства на общ. пътища		20 500	20 500	29 300
в/ -целева субсидия за капиталови разходи	§3113	132 600	158 500	170 900
в това число: за изгр. и осн ремонт на общински пътища		69 800	83 700	87 900

Съпоставен Бюджет 2015 /в частта взаимоотношения с ЦБ/, с началния план на Бюджет 2014 г. общото увеличение е в размер на 43 313 лв. Увеличението на трансферите за делегирани от държавата дейности е с 21 913 лв., на средствата за

зимно подържане и снегочистване с 8 800 лв. и на целевата субсидия за капиталови разходи с 12 100 лв. Изравнителната субсидия за местни дейности за нашата община е увеличена само с 200 лв.

В приходната част на бюджета са заложили очакваните данъчните приходи, постъпленията от местни такси, операции с общинско имущество, глоби, лихви и други неданъчни приходи, както и бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2015г.

И през 2015 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 възмезден начин и туристическия данък.

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.

По отношение на *разходната част* : за делегираните от държавата дейности бюджетът е съставен на основата на държавните трансфери по ЗДБРБ за 2015 г; за местните дейности бюджетът е съставен като са взети в предвид: отчетните данни към 31.12.2014, както и исканията на кметовете, кметските наместници, ръководители на бюджетни звена, предложения на граждани от публичните обсъждания и финансовите ангажименти на Община Алфатар, произтичащи от законодателната уредба, решения на Общинския съвет и сключени договори със срокове на изпълнение 2015 г.

Средствата за финансиране на определените като “местни дейности” с Решение № 633/08.09. 2014 г. на МС се осигуряват от местните данъци и такси и други приходи с общински характер.

Предлагаме бюджета на Община Алфатар за 2015 година да бъде в размер на 2 645 393 лева, при одобрен бюджет за 2014 година 2 410 122 лв. и 2 147 175 лв. за 2013 г. Следва да отбележим, че планираният преходен остатък при обсъждане на проектобюджета в размер на 133 800 лв. беше прогнозен, поради все още неприключената бюджетна година. Бюджетният остатък в уточнен размер по бюджета на общината към 31.12.2014 г. е в размер на 651 578 лв., който е отразен съответно в приходната и разходната част на Бюджет 2015.

Бюджетната рамка на Община Алфатар за 2015 г. има следното цифрово изражение:

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ /Приложения №1, №2 и №2А/

Всичко приходи на община Алфатар за 2015г. се предвижда да постъпят

в размер на	2 645 393 лв.
в това число: приходи за държавни дейности	1 614 794 лв.
приходи за местни дейности	1 030 599 лв.

I. ПРЕОТСТЪПЕНИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ – **1 610 794 лв.**

1. Взаимоотношения с ЦБ – 1 334 915 лв.

Със ЗДБРБ за 2015 година средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности се осигуряват като „обща субсидия за делегираните от държавата дейности” (§ 31-11), която е в размер на 1 334 915 лв.

Съгласно ЗДБРБ за 2015 година, 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.

При разработването на бюджета на Община Алфатар, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности,

съгласно Единната бюджетна класификация за 2015г., в размери не по-малко от предвидените със ЗДБРБ за 2015г.

2. Преходен остатък за държавни дейности **275 879 лв.**

II. МЕСТНИ ПРИХОДИ - **1 034 599 лв.**

В бюджета на общината, в частта му за **местни приходи**, планирането е извършено след анализ на изпълнението на същите към 31.12.2014 г. Взети са предвид нормативните промени към момента и са заложили постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични услуги на населението, наемите от отдадените общински имоти и други.

При изготвяне на приходната част на бюджета са ползвани прогнозите на служби „Приходи и администриране на местни данъци и такси” и “Общинска собственост” при община Алфатар.

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Собствени бюджетни приходи **356 300 лв.**

в това число:

- данъчни приходи	127 500 лв.
- неданъчни приходи	228 800 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ **127 500 лв.**

По § 01-03 Окончателен годишен (патентен) данък се планират да постъпят 1 000 лв. при одобрен план за 2014 г. - 1 000 лв. и очаквано изпълнение към 31.12.2014 г. 1 080 лв.

По § 13-00 Имуществени данъци се планират да постъпят 126 100 лв. при одобрен план от 2014 година 115 100 лв. и изпълнение към 31.12.2014 г. – 172 872 лв. Прогнозата за постъпленията от имуществените данъци е изготвена по информация на служба „Местни приходи”, като на този етап е взето предвид запазеното ниво на данъчните ставки. За увеличаване на събираемостта от Данък върху недвижимите имоти се прилагат различни мерки, както за физическите, така и за юридическите лица. Планират се за 2015 г. да постъпят 28 000 лв. при одобрен план от 2014 г. 25 000 лв. и изпълнение към 31.12.2014г. 27 840 лв. За данък върху превозните средства се планират по-високи постъпленията, като продължават действията по събиране на стари непогасени задължения. Планират се 38 000 лв. при одобрен план от 2014 година 35 000 лв. и изпълнение към 31.12.2014г.- 38 620 лв. От данък при придобиване на имущества по дарение и по възмезден начин се планира да постъпят 60 000 лв. при отчет към 31.12.2014 г. – 106 340 лв. По този параграф през 2014 г. има постъпления от еднократни сделки свързани с покупко- продажба на земя в размер на 63 000 лв., на което се дължи и преизпълнението на планираните през 2014 г. приходи. За туристическия данък очакваните приходи за 2015 година са в размер на 100 лв., при планирани в същият размер и за 2014 г.

По § 20-00 Други данъци се планира да постъпят 400 лв., при изпълнение към 31.12.2014 г. в размер на 69 лв. В други данъци се отчита събрания пътен данък от физически и юридически лица за минали години (отменен през 2004 година).

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ **228 800 лв.**

Планира се да постъпят 228 800 лева, при отчет към 31.12.2014 година 300 218 лв.

- приходи и доходи от собственост (§ 24-00) 99 600 лева при приет бюджет за 2014 година 105 300 лв. и отчет към 31.12.2014 година 159 459 лв. Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция (§ 24-04) се планират в размер на 45 000

лв., при отчет към 31.12.2014 година 91 998 лв. Приходите от наеми на имущество (§ 24-05) се планират в размер на 22 300 лв., при бюджет за 2014 година 20 000 лв. и изпълнение 22 394 лв. Приходите от наеми на земя (§ 24-06) се планират в размер на 27 200 лв. при бюджет от 2014 година 20 000 лв. Планираният по-голям размер на очакваните приходи по този параграф се дължи на увеличението в таксите за ползване на мери и пасища съгласно решение на ОбС. Приходите от дивиденди са планирани в размер на 5 000 лева – очаквани приходи от рента на училищни земи в размер на 4 000 лв. и дивиденди от ВиК. Приходите от лихви по банкови сметки (§ 24-08) се планират в размер на 100 лв., при отчет към 31.12.2014г. - 54 лв.

- общински такси (§ 27-00) 134 700 лева, при приет бюджет за 2014 година 137 660 лв. и отчет към 31.12.2014 година 138 484 лв. Отделните видове такси са планирани на база отчетните данни за предходни години, както и тези към 31.12.2014 година. Приходите от такси за ползване на детски градини (§ 27-01) се планират в размер на 4 000 лв., при приет бюджет за 2014 година 10 000 лв. и отчет към 31.12.2014 г. – 6 957 лв. Приходи за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари и др. (§ 27-05) се планират отново 1 500 лв. както и при бюджет 2014 година и отчет към 31.12.2014 г.- 1059 лв. Поради запазеният размер на промилите в Такса за битови отпадъци (§ 27-07) към този момент се планират постъпления в размер на 100 000 лв., при планирани 95 000 лв. за 2014 г. и отчет към 31.12.2014 – 104 259 лв. През 2014 г. планираме от просрочени задължения за ТБО да постъпят 20 000 лв. Приходи за технически услуги (§ 27-10) се планират в размер на 6 000 лв., при одобрен план за 2014 година също 6 000 лв. и отчет в края на годината 4 848 лв. Приходи за административни услуги (§ 27-11) се планират в размер на 15 000 лв. при планирани 15 000 лв. за 2014 г. и отчет към 31.12.2014 г.- 13 372 лв. Приходите от такси за притежаване на куче (§ 27-17) се планират в размер на 200лв., при планирани 160 лв. за 2014 година и отчет към момента 214 лв. Приходи от други общински такси, определени със закон (§ 27-29) се планират в размер на 8 000 лв., при отчет към 31.12.2014г. – 7 775 лв. По този параграф се отчитат такси музей, такси радиоточки, ритуали, съобщения, копирни услуги, лицензи и др.
- глоби, санкции и наказателни лихви (§ 28-00) Планирани са 10 000 лева, при одобрен план за 2014 година също 10 000 лв. и отчет към 31.12.2014 г. – 13 983лв. Очакваните приходи от глоби, санкции и наказателни лихви са определени на база постъпленията от предходни години и очакваните лихви върху просрочени вземания.
- други неданъчни приходи (§ 36-00) 1 500 лева. Тук се отнасят приходите от възстановени съдебни разноски др.
- Внесени ДДС и други данъци по продажбите (§ 37-00) Със знак “минус” са планирани 17 000 лева - очакваният размер на дължимите данъци по ЗКПО върху приходите от стопанска дейност в размер на 2 000 лв. и дължимото ДДС на общинските такси и приходите от продажба. Общият размер на внесените данъци към 31.12.2014 година е 24 967 лв. По-големият размер на внесеният през 2014г. данък се дължи на внесения данък върху приходите от продажба на дървесина.
- постъпления от продажба на нефинансови активи (§ 40-00) През 2015 г. не са планирани приходи от продажба на нефинансови активи. При реализирани такива ще бъде извършена актуализация на бюджета.

2. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ**366 600 лв.**

Планират се:

обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) в размер на 195 700 лв. от които: обща изравнителна субсидия 166 400 лева и 29 300 лева трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, съгласно утвърдените с чл.50 от ЗДБРБ за 2015 трансфери.

целевата субсидия за капиталови разходи (§ 31-13) в размер на 170 900 лева, от които 87 900 лева за изграждане и основен ремонт на общински пътища, планирани съгласно утвърдените с чл.50 от ЗДБРБ за 2015 трансфери.

3. ПРЕДОСТАВЕНИ ТРАНСФЕРИ – планирани са **14 000** лв. със знак /-/, при планирани 13 950 лв. за 2014г. и отчет към 31.12.2014 г. /-/ 12 034лв. Тези средства представляват размера на отчисленията за всеки тон депониран отпадък, който е нормативно определен. Средствата се предоставят на Община Силистра ежемесечно след фактуриране количеството на депонираните отпадъци.

4. ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕФИЦИТА /ИЗЛИШЪКА/**325 699 лв.**

- преходен остатък от 2014 г. в размер на **375 699** лв.
- временен безлихвен заем за ИБСФ за финансиране по проекти - **50 000** лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА /Прилож. №3 и №4/

При подготовката на разходната част на бюджета за 2015 година са спазени изискванията на Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2015 г., Постановление № 8от 16.01.2015 за изпълнение на ЗДБРБ за 2015 г. и нормативните документи за съставяне, приемане и изпълнение на общинските бюджети, а именно: Решение № 633/08.09. 2014 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г. и БЮ №5/02.09.2014 г. на МФ.

След приемане на ЗДБРБ за 2015 г., първостепенният разпоредител разпределя средствата, получени по единни разходни стандарти, между училищата, детските градини и обслужващите звена въз основа на формули за всяка отделна дейност. Съгласно заповедта на кмета на общината средствата са разпределени по формула между „Общообразователните училища” на територията на общината.

При изчисляване на средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са спазвани утвърдените стойностни показатели в Решение № 633/08.09. 2014 г. на МС, изменено и допълнено с Решение № 801/03.12. 2014 г и Решение № 23/16.01.2015 г и натуралните показатели на общината към 31.12.2014 г. В общинската администрация са взети предвид броя на населението по постоянен адрес, броя на кметовете на населени места и броя на кметските наместници. Във функция II Отбрана и сигурност стандартите са определени по видове разходи – отбрана; полиция, вътрешен ред и сигурност и защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии; във функция III Образование годишният размер на стандартите е завишен средно с 2,66 на сто спрямо тези от 2014 година; във функция IV Здравеопазване годишният размер на стандартите е завишен средно с 8 на сто спрямо стандартите от 2014 година. Във функция V Социално осигуряване, подпомагане и грижи стандартите са увеличени средно с 3,5 на сто спрямо стандартите от 2014 година. Във функция VII Почивно дело, култура, религиозни дейности е увеличен стандартът за субсидирана бройка с 2 на сто спрямо стандартите от 2014 година.

За 2015 година се планират общо разходи в размер **2 645 393 лв.**

За **делегираните от държавата дейности** се планират средства общо в размер на **1 614 794 лева**, които представляват планирани разходи от обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на 1 334 915 лв., преходен остатък, който е планиран по съответните дейности в които е реализиран в края на годината в размер на 275 879 лв. и собствени приходи в образованието в размер на 4 000 лв..

За **дофинансиране на делегираните от държавата дейности** за сметка на собствени приходи се планират средства общо в размер на **2 000 лв.**, които са за текуща издръжка на дейност „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”.

За **местните дейности** се планират средства общо в размер **1 028 599 лева**, от които от очаквани постъпления от местни приходи през 2015 година 352 300 лв.; от субсидии от ЦБ за 2015 година 366 600 лева; приходи от трансфери и операции с финансови активи и пасиви със знак /- / 64 000 лв. и от преходен остатък 375 699 лв.

Размерът на средствата за работна заплата за 2015 година за делегираните от държавата дейности е определен в рамките на Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2015 година на Община Алфатар.

Размерът на средствата за работна заплата за 2015 година за местните дейности са увеличени с 10 на сто спрямо 2014 година, като е отчетен факта, че по - голяма част от работещите в тези дейности са на МРЗ за страната. Осигурените бюджетни кредити за заплати са в размер на 100 на сто от необходимите средства за работна заплата за цялата 2015 г. Общата численост на персонала по дейности е запазена както през 2014 г.

Текущата издръжка включва разходи за: материали, отопление, осветление, текущи ремонти, външни услуги, членски внос, учебни помагала, храна, средства за работно облекло и СБКО и други в съответствие с дейността.

Субсидиите за читалища, както и издръжката на здравните кабинети към детското и училищно здравеопазване също са в рамките на разчетените веществени разходи.

Разчетите за делегирани държавни дейности по функции за 2013 г., 2014 г. и 2015г. са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	Начален план 2013	Начален план 2014	Начален план 2015
1	2	3	4
Разходи за делегирани от държавата дейности	1 400 770	1 459 368	1 614 794
в това число:			
Функция „Общинска администрация”	382 360	416 979	410 122
Функция „Отбрана”	67 441	74 823	221 935
Функция „Образование”	472 266	441 625	464 800
Функция „Здравеопазване”	17 844	20 017	21 019
Функция „Социални грижи”	382 471	422 724	399 116
Функция „Култура”	78 388	83 200	97 802

ФУНКЦИЯ I – ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ

Съгласно Решение №633 на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г., делегирани от държавата дейности са: Общинска администрация – заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и задължителни осигурителни вноски от работодатели на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения. Всички останали разходи – издръжка на общинската администрация и общинския съвет, възнагражденията на общинските съветници и капиталовите разходи са местна дейност. Планирани са средства за издръжка на дейност „Международни програми и споразумения”.

Общо за функцията се планират средства в размер на **704 812** лева, от които 410 122 лв. за делегирани от държавата дейности. Необходимите средства за трудови разходи за общинската администрация се определят по единни стандарти в зависимост от броя на населението на общината, брой кметове и км.наместници.

За 2015 година по функция I **Общи държавни служби**, 410 122 лв. от планираните средства са за делегираните от държавата дейности и 294 690 лв. са за местните дейности. Тази функция обхваща разходите, предназначени за обезпечаване изпълнението на основните функции на общинската администрация, Общински съвет и дейност „Международни програми и споразумения”.

По дейности средствата се разпределят, както следва:

Дейност 122 Общинска администрация – делегирана от държавата дейност. Държавна дейност са средствата за трудови разходи за общинската администрация. Планират се общо средства в размер на 410 122 лв. за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и осигурителни плащания от работодателя за численост на персонала 27 бройки.

Дейност 122 Общинска администрация – местна дейност. Планират се средства общо в размер на 163 930 лева за текуща издръжка на общинската администрация за следните видове разходи: материали, вода, горива и енергия, външни услуги, поддържане сградите на общината, кметствата, поддържане на автомобилния парк, за представителни разходи на общината (§ 10-98), за членски внос в различни асоциации и др. Планирани са разходи за текущи ремонти сградите на общинска администрация Алфатар и кметство Алеково в размер на 18 000 лв. Планирани са основни ремонти в кметство Бистра, Чуковец, Цар Асен и в сградата на общинска администрация Алфатар, които са в общ размер на 25 200 лв. Планирано е да бъдат закупени компютри в общинска администрация и програмен продукт „Актопис” за служба АПОН.

Дейност 123 Общински съвети – местна дейност. Планират се средства в размер на 80 000 лева, от които за възнаграждения и осигурителни плащания 68 000 лв. и 12 000 лв. за текуща издръжка на Общинския съвет.

Дейност 128 Международни програми и споразумения – местна дейност. Планират се средства в размер на 17 960 лева за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на дейността и 27 200 лв. за капиталови разходи, които са за проектиране, авторски и строителен надзор по проекти.

ФУНКЦИЯ II – ОТБРАНА И СИГУРНОСТ

Съгласно Решение №633 на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г, делегирани от държавата дейности са “Други дейности по отбраната”, “Други дейности по вътрешната сигурност”, “Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и

мощности”, “Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии” , “Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии” и „Доброволни формирания за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях”. Средствата за доброволни формирания за защита при бедствия се предоставят на общините на основата на писмо от кмета на общината, съгласувано с Министерството на вътрешните работи – Главна дирекция „Пожарна безопасност и защита на населението” за вписаните в Регистъра на доброволните формирания за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации.

За 2015 година по функция **II Отбрана и сигурност** се планират средства общо в размер на **223 935 лева**. От планираните средства 221 935 лв. са за делегираните от държавата дейности и 2 000 лв. са за дофинансиране на дейност ОМП и за доброволните формирания.

Дейност 239 Други дейности по вътрешната сигурност – делегирана от държавата дейност. Планираните средства в размер на 31 554 лв. за следните дейности: за местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН) и за издръжка на полицейските инспектори /вода, ел.енергия и канцеларски материали/.

Дейност 282 Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – делегирана от държавата дейност . Планират се 57 390 лева за заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски за 3 бр. техници на Пунктовете за управление и 5 денонощни оперативни дежурни, за издръжка на военните отдели, пунктовете за управление, РПЦ и издръжка (тонизиращи напитки) за денонощните дежурни. за отбранително-мобилизационни мероприятия, за организиране на подготовката и защитата на служителите и населението при положение на война, при военно и извънредно положение, за планиране и поддържане на военновременна система за управление, за колективни средства за защита – скривалища и противорадиационни укрития и за поддържане на индивидуални средства за защита – противогази.

Дейност 282 Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – дофинансиране на делегирана от държавата дейност . Тук са планирани средства за текуща издръжка на дейността в размер на 2 000 лв.

Дейност 284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия . Планираните средства в тази дейност са в размер на 132 991 лв., които са за основен ремонт на ЦДГ с.Бистра, получени, като целеви средства през 2014 г.

ФУНКЦИЯ III – ОБРАЗОВАНИЕ

Съгласно Решение №633 на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г, делегираните от държавата дейности са: Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи – средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски от работодателя, средства по чл. 4 и чл.25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) и средства за издръжка на децата от подготвителните групи, съгласно чл. 20 от Закона за народната просвета; Общобразователни училища и Извънучилищни дейности.

Местни дейности са : Целодневни детски градини – издръжка и Други дейности по образованието.

За 2015 година по функция **III Образование** се планират средства общо в размер

на **515 800 лева**. От планираните средства 464 800 лв. са за делегираните от държавата дейности и 51 000 лв. са за местните дейности.

По дейности средствата се планират за:

Дейност 311 Целодневни детски градини – делегирана от държавата дейност. Планират се 158 664 лв. съгласно Решение №633 на МС. Средствата са за заплати и осигурителни плащания на численост на персонала 18 бройки и за издръжка, в т.ч. за квалификация на педагогическия персонал, за безопасни условия на труд както и добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи в детските градини .

Дейност 322 Общообразователни училища – делегирана от държавата дейност. Планират се средства в размер на 291 983 лева, съгласно Решение №633 на МС. В средствата е включена добавка за подобряване на МТБ по 25 лв. на ученик редовна форма на обучение за 155 ученика, както и добавка за ученици на ресурсно подпомагане, интегрирани в училищата по 318 лв. на ученик, добавката за извънкласни форми и добавка за подпомагане храненето на учениците от I-ви до IV-ти клас по 72 лв. на ученик. Средствата са разпределени между училищата по формулата съгласно ЗДБРБ за 2015 година. През 2015 година ще продължи да се прилага системата на делегираните бюджети в училищата.

Дейност 311 Целодневни детски градини и обединени детски заведения – местна дейност. Общо за дейността са планирани 50 000 лв., от които 32 000 лева са планирани за текуща издръжка на групите от детската градина в населените места – Алфатар и Бистра, включващо разходи за храна, материали, горива, ел.енергия, външни услуги, текущ ремонт и др. Планирани са 18 000 лв. за подмяна на ел.инстаацията и ВиК в ЦДГ с. Бистра.

Дейност 389 Други дейности по образованието – местна дейност. Планират се средства в размер на 1 000 лева за заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни плащания на шофьорите на автобуси, които ще бъдат изразходвани при недостиг на получените целеви средства за превоз на ученици през годината.

ФУНКЦИЯ IV – ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ

Съгласно Решение №633 на МС, делегирани от държавата дейности са : Здравен кабинет в детски градини и училища - средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски от работодател и издръжка на кабинетите. За 2015 година се запазва натуралният измерител за определяне на единни разходни стандарти, а именно: медицинско обслужване в здравен кабинет на дете от ЦДГ и на ученик от редовна форма на обучение в общинско училище.

Дейност 437 – Здравен кабинет в детски градини и училища – делегирани от държавата дейности. Планират се общо средства в размер на **21 019** лв., определени по ЕРС за дейността. Средствата са за заплати и осигурителни плащания и издръжка за численост на персонала 1.5 щатни бройки , работещи в 3 здравни кабинета в общинските училища и детска градина в Община Алфатар.

ФУНКЦИЯ V - СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ

Съгласно Решение №633 на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г, делегирани от държавата дейности са заведенията за социални услуги: Кризисен център, Център за настаняване от семеен тип и Дом за стари хора. Местни дейности са Домашен социален патронаж, трапезарии и други социални услуги, Клубове на пенсионера, инвалида и др. служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта.

За 2015 година за **функция V Социално осигуряване, подпомагане и грижи** се планират средства в размер на **416 096 лв.**, в това число за делегирани от държавата дейности 399 116 лева, съгласно ЕРС по Решение №633 на МС; за местните дейности 16 980 лева, от които 7 000 лв. са за капиталови разходи.

По дейности средствата се планират, както следва:

Дейност 529 Кризисен център – делегирана от държавата дейност. Планират се 92 027 лв., по единни разходни стандарти. За Кризисния център средствата се планират за трудови разходи и текуща издръжка на центъра. Целевата група включва деца до 18 години пострадали от насилие и трафик, останали без подслон и средства за препитание. Капацитетът на дома е 9 места. Планират се 1 310 лв. капиталови разходи за закупуване на кухненско обзавеждане.

Дейност 530 Център за настаняване от семеен тип – делегирана от държавата дейност. Планират се 177 744 лв. Планираните средства са за трудови разходи на персонала и текуща издръжка на Центъра, който е с капацитет 24 места.

Дейност 540 Домове за стари хора – делегирана от държавата дейност. Планират се 129 345 лева - за заплати, осигурителни плащания и издръжка на ДСХ „Щастлива старост“. Общият капацитет на дома е 20 места.

Дейност 524 Домашен социален патронаж – местна дейност. Планират се средства в размер на 3 600 лева за обслужване средногодишно на 10 самотно живеещи граждани по домовете / броя обслужени е по данни от последните месеци на 2014/. Обслужването се изразява основно в приготвяне, доставяне на храна и почистване.

Дейност 525 Клубове на пенсионера, инвалида и други – местна дейност. Планират се 7 000 лева капиталови разходи за основен ремонт на Пенсионерски клуб с.Кутловица и Пенсионерски клуб №2 гр.Алфатар.

Дейност 532 Програми за временна заетост. Планирани са 2 300лв. за текуща издръжка и обезщетения /ако има такива/ на работниците заети по НП.

Дейност 589 Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта – местна дейност. Планират се 4 080 лв. в издръжката за осигуряване собственото участие на общината по проекта „Обществена трапезария“ за социално слаби лица.

ФУНКЦИЯ VI – ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БЛАГОУСТРОЙСТВО И КОМУНАЛНО СТОПАНСТВО И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

За 2015 година за **функция VI ЖСБКС и ООС** се планират средства в размер на **294 981 лева**. В тази функцията всички дейности са местна отговорност и се финансират със собствени приходи и целеви трансфери от ЦБ.

По дейности средствата се насочват за:

Дейност 603 Водоснабдяване и канализация – местна дейност. Планират се 9 000 лв., от които 5 000 лв. са за ремонт на чешмите в с.Кутловица, 3 000 лв. за ремонт на чешмата в с.Алеково и 1 000 лв. за поддържане на останалите чешмите за обществено ползване.

Дейност 604 Осветление на улици и площади – местна дейност. Планират се 30 000 лв. , от които: За подмяна на осветителни тела на стълбовете за улично осветление и за подмяна на консумативи за осветителни тела – 3 000лв. и разходи за ел.енергия на уличното осветление 27 000 лв.

Дейност 606 Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – местна дейност. Планират се 26 000 лв. капиталов разход за полагане трошокаменна настилка на улици в с.Бистра, с.Чуковец и с.Цар Асен.

Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – местна дейност. Планират се 134 201 лв. разпределени за трудови разходи на 3 щатни бройки, за текуща издръжка на дейността и 65 051 лв. за капиталови разходи. В тази дейност са планирани разходи ремонт на оградата и спирката в с.Кутловица и ремонт на оградата в с.Алеково.

Дейност 622 Озеленяване – местна дейност. Планират се 1 000 лв. за закупуване на дървета, храсти др.

Дейност 623 Чистота – местна дейност. При планирани 100 000 лв. приходи от ТБО, планираните разходи за дейността са в размер на 100 000 лв. В разходната част на дейността планираните средства са 94 780 лв., а в приходната част, като трансфер са планирани 14 000 лв. отчисленията на тон депониран отпадък и ДДС в размер на 2 000 лв.

Средствата от ТБО в размер на 100 000 лв. са разпределени за събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до депото или други инсталации и съоръжения за третирането им и за почистване на уличните платна, площадите, алеите, парковете и други територии от населените места, предназначени за обществено ползване; за проучване, проектиране, изграждане, поддържане, експлоатация, закриване и мониторинг на депата за битови отпадъци или други инсталации или съоръжения за обезвреждане, рециклиране и оползотворяване на битовите отпадъци.. В дейността се планират средства за трудови разходи и издръжка на 6 щатни бройки. Планирани са 780 лв. за закупуване на тороразпръсквачка.

ФУНКЦИЯ VII - ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ

В тази функция делегирани от държавата дейности са Читалищата.

За 2015 година за **функция VII Почивно дело, култура, религиозни дейности** се планират средства в размер на **123 302 лева**, в това число за делегирани от държавата дейности 97 802 лв. съгласно Решение №633 на МС и за местни дейности 25 500 лв.

По дейности средствата се насочват за:

Дейност 713 Спорт за всички - делегирана от държавата дейност. В тази дейност са планирани 642 лв., които представляват преходен остатък от 2014 г. получени за масова физкултура в образованието по ПМС 129.

Дейност 714 Спортни бази за спорт за всички – местна дейност. Планират се 4 000лв. за подпомагане текущата издръжка на Футболнен клуб „Добруджанец” и за други спортни прояви в общината.

Дейност 738 Читалища – делегирана от държавата дейност . Планират се 97 160 лева за заплати, осигурителни плащания и издръжка на 8 броя читалища и 14 субсидирани бройки.

Дейност 740 Музеи, художествени галерии и паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер – местна дейност. Планират се общо 3 000 лв., от които 2 000 лв. за текуща издръжка и текущ ремонт на Добруджанската къща и 1 000 лв. за поддържане на паметниците в общината.

Дейност 741 Радиотранслационни възли – местна дейност . Планират се 1 000 лева за поддържане на радиоточките.

Дейност 745 Обредни домове и зали – местна дейност. Планират се 4 500 лева .

Дейност 759 Други дейности по културата – местна дейност. Планират се 13 000 лева, от които за заплати, осигурителни плащания и издръжка на 1 щ.бр. специалист култура 8 000 лв. и 5 000 за издръжка и културни прояви в общината.

ФУНКЦИЯ VIII - ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ

За 2015 година за **функция VIII Икономически дейности и услуги** се планират средства в размер на **301 212 лева** за местни дейности.

По дейности средствата се разпределят за:

Дейност 829 Други дейности по селско и горско стопанство - местна дейност. Планират се 45 000 лв. от очакваните приходи от реализираната продажба на дървесина и 22 000 лв. от пасища през 2015 г. и преходен остатък от 2014 г. в размер на 87 646 лв. или общо планираните разходи са в размер на 154 646 лв. Планираните средства в тази дейност ще се разходват съгласно приетата от ОбС Наредба за горския фонд и Наредбата за мери и пасища. Планирани са капиталови разходи в размер на 1 500 лв. за закупуване на храсторез.

Дейност 832 Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата- местна дейност. Планират се 142 006 лв., от които 92 328 лева за изграждане и основен ремонт на общински пътища. Планираните разходи за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища са в размер на 49 678 лв.

Дейност 878 Приюти за безстопанствени животни – местна дейност. Общо за дейността се планират 1 000 лв.

Дейност 898 Други дейности по икономиката – местна дейност. Планират се 3 560 лв. за работна заплата и осигуровки на 0,5 щ.бр. технически сътрудник на ОбС.

ФУНКЦИЯ IX - РАЗХОДИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИТЕ ФУНКЦИИ

Дейност 998 Резерв – местна дейност. Планираният резерв за неотложни и непредвидени разходи по бюджета на общината е в размер на 44 236 лв. Предназначението на средствата от резерва е за осигуряване съфинансиране и мостово финансиране по проекти и за превантивни и последващи дейности при бедствия и аварии.

ПЛАН НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИТЕ ЗА 2015 ГОД.

За капиталови разходи на община Алфатар за 2015г. са предвидени средства в размер на **5 646 455 лв.**

с източници за финансиране, както следва:

- целева субсидия от РБ	170 900 лв.
- от преходен остатък от целева субсидия от РБ 2014	143 269 лв.
- от собствени средства	102 391 лв.
- по сметки за средства от ЕС	5 229 895 лв.

Разпределението на инвестиционната програма по функции и обекти **/Приложение №5/** е както следва:

- Основен ремонт на кметство с.Чуковец
/подмяна на дограма, склад и санитарни възли/ 3 200 лв.
- Основен ремонт на публична админстр.сграда с.Цар Асен
/санитарни възли/ 5 000 лв.
- Основен ремонт на адм.сграда гр.Алфатар /санитарни възли I и III ет./ 10 000 лв.
- Основен ремонт кметство с.Бистра 7 000 лв.
- Основен ремонт Пенсионерски клуб №1 с.Кутловица 3 000 лв.

• Основен ремонт Пенсионерски клуб №2 гр.Алфатар	4 000 лв.
• Основен ремонт на общинска сграда ул."Д.Милайлов" №1	25 000 лв.
• Доставка на кухненско обзавеждане в КЦД гр.Алфатар	1 310 лв.
• Полагане трошенокаменна настилка на ул."Девета" с.Бистра	10 000 лв.
• Полагане трошенокаменна настилка на ул."Пета" с.Чуковец	2 000 лв.
• Полагане трошенокаменна настилка на ул."Четвърта" с.Чуковец	10 000 лв.
• Полагане трошенокаменна настилка на ул."Единадесета" с.Цар Асен	4 000 лв.
• Закупуване на хросторез	1 500 лв.
• Ремонт на общински пътища	92 328 лв.
• Основен ремонт сградата на ЦДГ с.Бистра	132 991 лв.
• Изкуствени неравности по пътното платно в гр.Алфатар	13 000 лв.
• Закупуване на фотоапарат за МКБППМН	1 200 лв.
• Закупуване на озвучителна система за МКБППМН	1 200 лв.
• Закупуване на компютри за общинска администрация	2 800 лв.
• Закупуване на програмен продукт „Актопис”	1 000 лв.
• Подмяна на ел. и ВиК инсталация в ЦДГ с.Бистра	18 000 лв.
• Съфинансиране на Общ устройствен план /ДДС/	15 800 лв.
• Общ устройствен план - получен аванс	24 251 лв.
• Закупуване на тороразпръсквачка	780 лв.
• Проектиране, авторски и строителен надзор по проекти	27 200 лв.
• Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения в с.Алеково и с.Васил Левски, общ.Алфатар – м.321	3 812 923 лв
• Реконструкция и изграждане на улична мрежа, тротоари площади и улично осветление в гр.Алфатар – м.322	1 057 542 лв.
• Ремонт на помещение за създаване на посетителски център- м.313	113 533 лв.
• Закупуване на компютърно съдържание –филм- м.313	179 069 лв.
• Закупуване на система за аудио-визуална база – м.313	42 000 лв.
• Закупуване на специализирана техника-компютър	<u>24 828 лв.</u>

Всичко капиталови разходи:

5 646 455 лв.

АКТУАЛИЗИРАНА СРЕДНОСРОЧНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ В ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА ПЕРИОДА 2015-2017 / Приложение №8/

С Решение №35/13.02.2014 г. на Общински съвет Алфатар е одобрена актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за 2014 - 2016 г. на Община Алфатар.

Проектобюджета на Община Алфатар за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 и 2017 г. за местни дейности е разработена в съответствие с насоките дадени с БЮ №5/02.09.2014 г. на МФ.

Собствените приходи са планирани на база оценка, съобразена със ЗМДТ и извършен анализ на събираемостта им през предходните години и приетата от общинския съвет наредба. След извършеният анализ на данъчните и неданъчни приходи на общината за предходните години приходите с еднократен характер не са планирани. Постъпления от продажба на нефинансови активи, които имат непостоянен характер за периода 2015-2017 не са планиране с цел недопускане на структурен дефицит.

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

- Общите изисквания и насоките за разработване на бюджетните прогнози за 2015 - 2017 г., съгласно раздели I и II от БЮ №5/02.09.2014 г. на МФ. Проектобюджета за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 и 2017 г. в частта на трансферите за местни дейности са разработени при съобразяване с ограничението по чл.55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014 г. в размер на 95 на сто от утвърдените им с чл.50 от ЗДБРБ за 2014 г. трансфери;
- Приетата от общинския съвет Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Алфатар
- Действащи законови и подзаконови нормативни актове;
- Задълженията, произтичащи от решения на общинския съвет, при спазване приоритетите на местната общност.

Разходите за периода 2015-2017 г. са ограничени до размера на собствените приходи и трансфери, като не е допуснато планиране на разходи, срещу които няма очаквани постъпления. Извършен е сравнителен анализ на разходите през последните четири години по дейности и разходни параграфи, анализирани са тенденциите в количеството и видовете предоставяни услуги в зависимост от решенията на общинския съвет.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местни дейности са предвидени съобразно решенията на общинския съвет и действащата нормативна уредба.

Проектобюджет 2015г. и актуализираната бюджетна прогноза на разходите за местни дейности на общината по години за 2016 и 2017 г. е изготвена по функции и групи.

Съгласно указанията на МФ не са планирани разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

Съгласно чл.94, ал.3, т.9 от Закона за публичните финанси с решението за приемане бюджета на общината, общинския съвет одобрява и актуализираната бюджетна прогноза на общината.

Във връзка с промените в нормативната уредба, новите моменти и ангажименти произтичащи от това, следва да бъде актуализирана приетата вече от общински съвет Бюджетна прогноза за периода 2016-2017 г.

На основание чл.67 от ЗПФ до 31 януари предстои да бъде прието РМС по бюджетната процедура за 2016 г. В тази връзка се очаква, непосредствено след приемането на общинските бюджети, МФ да изисква новите тригодишни прогнози 2016-2018 и затова НСОРБ препоръчват на общините да включат и прогноза за 2018 г.

Настоящата актуализацията се изразява в актуализиране цифрите за 2014 г. /к.1 Отчет за 2014 г. / и к.2 Бюджет 2015 г. и к.3,4 и 5 съответно прогнози 2016,2017 и 2018г.

При одобрената от общински съвет бюджетна прогноза в к.1 бяха отчетните данни по прихода и разхода за местни дейности за 2013 г., а в к.2 беше планиран Бюджета за 2014 г.

С настоящата разработка цифрите от к.1 представляват Отчета на общината за местни дейности към 31.12.2014 г. , а в к.2 е представен Началния бюджет за местни дейности на общината за 2015 г.

Промяната в Прогнозите за 2016 и 2017 г. е извършвана в частта трансфери от ЦБ и съответно разходите свързани с това, които са планирани в размер на 100 на сто от утвърдените с чл.50 от ЗДБРБ за 2015 г.

Отразени са промяната в МРЗ, предложенията на кметове и кметски наместници от общината. Разходите са ограничени до реалистична оценка за собствените приходи. Не са планирани разходи за местни дейности, за които няма осигурени постъпления. Прогнозата за 2018 г. е разработена при запазване нивата от 2016 и 2017 г.

Настоящата актуализирана бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г. е публикувана в сайта на общината за публично обсъждане.

ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩИНА АЛФАТАР ЗА 2015 Г.

Съгласно чл.94, ал.3, т.8 от Закона за публичните финанси с решението за приемане бюджета на общината, общинския съвет одобрява и индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз на общината.

На 31.12.2014г. по Извънбюджетната сметка на общината са налични 2 886 686,81 лв. получени от Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие“. Годишният разчет за 2015 г. по видове сметки е съгласно **/Приложение №9./**

Проекти по които Община Алфатар ще работи през 2015 г.

1.Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения в с.Алеково и с. Васил Левски, община Алфатар

Местоположение: гр. Алфатар, общ. Алфатар

Сектор: воден сектор

Стойността на проекта: 3 280 095,66 без ДДС

Източник на финансиране: ПРСР – МЯРКА 321

Кратко описание на инвестиционния проект: "Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения в с. Алеково по улици "Ангел Кънчев", "Захари Стоянов", "Изгрев", "Иван Вазов", "Мир", "Г.Генов", "Марин Дринов", "Георги Чакъров", "Толбухин", "Янко Сакъзов" и "Алеко Константинов". "Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения в с. Алеково по улица "Александър Стамболийски".

2. "Реконструкция и изграждане на улична мрежа, тротоари, площади и улично осветление в гр.Алфатар"

Местоположение: гр. Алфатар, общ. Алфатар

Сектор: пътна инфраструктура

Стойността на проекта: 1 144 830,35 лв. без ДДС

Източник на финансиране: ПРСР – МЯРКА 322

Кратко описание на инвестиционния проект: "Реконструкция и изграждане: на улична мрежа, тротоари и площад на улици "Рила", "Сакар", "Люляк", "Вит" и "Георги Бенковски"; на улично осветление на улици "Йордан Петров" и "Албена" в гр. Алфатар".

3. "Изграждане на посетителски център и постоянна изложба на етнографско наследство и природните забележителности на община Алфатар с прилагане на аудио-визуални компютърни технологии"

Местоположение: гр. Алфатар, общ. Алфатар

Сектор: туризъм

Стойността на проекта: 384 604лв.

Източник на финансиране: Програма за развитие на селските райони 2007-2013 (ПРСР) по мярка 313 “Насърчаване на туристическите дейности”

Кратко описание на проекта: проектът ще приложи добри европейски практики на държавите с развит туризъм – представяне на природното и културното наследство, чрез специализирани компютърни системи, открити за обществен достъп. Във всяка специализирана компютърна система ще се инсталира компютърен софтуер, осигуряващ интерактивно аудио-визуално представяне на природното и културното богатство на община Алфатар. Ще се създаде аудио-визуална база от кратки 3-4 минутни филмчета, озвучени на пет езика – български, английски, френски, немски и руски. Туристическите посетители ще разполагат с виртуален екскурзовод за всички забележителности на община Алфатар.

Основни дейности: ремонтване на помещение за създаване на посетителски център; закупуване на народни носии и аудио-визуално оборудване; разходи за закупуване на специализирана техника; закупуване на система за управление на аудио-визуална база.

4. Основен ремонт на сградата на ЦДГ „Щастливо детство” с.Бистра

Местоположение: с. Бистра, общ. Алфатар

Сектор: образователен сектор

Стойността на проекта: 132 991 лв.

Източник на финансиране: Министерски съвет ПМС №367/06.11.2014 г. за непредвидени и неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия.

5. “Реконструкция и модернизация на съществуваща сграда в център за настаняване от семеен тип за деца”

Местоположение: гр. Алфатар, общ. Алфатар

Сектор: социална инфраструктура

Стойността на проекта: 187 492 лв.

Източник на финансиране: проект “Красива България” или ОП.

6. „Подкрепа за достоен живот” – осигурена заетост на 41 лични асистенти

Местоположение: община Алфатар

Сектор: социална инфраструктура

Източник на финансиране: Централен бюджет и АСП, ОП „Развитие на човешките ресурси”.

7. „ Подкрепа за заетост” – след отваряне на ОП

Местоположение: община Алфатар

Сектор: социална инфраструктура

Източник на финансиране: АСП, ОП „Развитие на човешките ресурси”.

8. „Изграждане на канализационна мрежа и пречиствателна станция за отпадъчни води, реконструкция и рехабилитация на водопроводна мрежа в гр.Алфатар”

Местоположение: гр. Алфатар, общ. Алфатар

Сектор: воден сектор

Стойността на проекта: 8 133 228 лв.

Източник на финансиране: ОП „Околна среда”

9. Идейни проекти – изработване на технически и работни проекти

- Изграждане на екопътека и съпътстващи съоръжения в защитена местност „ Малък Канагьол”;

- Възстановяване на къщата на Боряна;
- Демонстрационен център към „Добруджанска къща –Алфатар с етнографска експозиция“;
- Защитено съоръжение / дига/;
- Соларно улично осветление в гр.Алфатар;
- Реконструкция и изграждане на улична мрежа на територията на Община Алфатар;
- Други проекти в идейна фаза.

При финансирането на разходите през годината следва да се имат предвид утвърдените приоритети от ЗПФ, Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година и Постановлението за неговото изпълнение, а именно:

- Заплати, осигурителни плащания, обезщетения, медикаменти;
- Храна, отопление, осветление, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения.

В заключение трябва да отбележим, че приходната част на бюджета за 2015 година за да се изпълни следва да се насочат усилията към събиране на текущите и просрочените общински вземания от данъци, такси, наеми и др. Планираните разходи задоволяват основните потребности на разпоредителите с бюджетни кредити и от ръководителите на бюджетните звена се изисква да прилагат стегната политика на разходване на средствата. Голяма част от проекта на бюджета се насочват за капиталови разходи и реализирането на обектите ще подобри социалната и техническа инфраструктурата на общината, с което ще се обнови визията на общината.

Във връзка с гореизложеното на основание чл.52, ал1 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 с разпоредбите на ЗДБРБ за 2015 год, ПМС №8/16.01.2015 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2015 г. и чл.42, ал.2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на общинския бюджет на Община Алфатар, предлагам Общински съвет - Алфатар да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Приема **бюджета на Община Алфатар за 2015** год. по пълна бюджетна класификация както следва:
 - 1.1. По **прихода** в размер на **2 645 393 лв.** съгласно **/Приложение №1 и №2А/, в т.ч.**
 - 1.1.1. **Приходи за делегирани от държавата дейности** в размер на **1 614 794 лв.** в т.ч.
 - **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности** в размер на **1 334 915 лв.**
 - **Собствени приходи на звената на делегиран бюджет** в размер на **4 000 лв.**
 - **Преходен остатък от 2014 г.** в размер на **275 879 лв., в т.ч.:**
 - **ВРБ ОУ гр.Алфатар - 13 785 лв.** в т.ч. валутна сметка **23 лв.;**
 - **ВРБ НУ с.Алеково - 3 034 лв.;**
 - **ВРБ ЦДГ гр.Алфатар - 2 630 лв.;**

- ВРБ Дом за стари хора – 2 805 лв.;
- ПРБ дейност ЦДГ – 1 410 лв.
- ПРБ – Други дейности по образованието – 14 153 лв.;
- Дейност „Общинска администрация” – 68 322 лв.;
- Дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” – 15 404 лв.;
- Дейност „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия” – 132 991 лв.;
- Дейност „Детско и училищно здравеопазване” – 6 499 лв.
- Дейност „Кризисен център за деца” – 14 204 лв.
- Дейност „Спорт за всички” – 642 лв.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 1 030 599 лв. в т.ч.

- Данъчни приходи в размер на 127 500 лв. / *Приложение №2А*/
- Неданъчни приходи в размер на 224 800 лв./ *Приложение №2А*/
- Обща изравнителна субсидия в размер на 166 400 лв.
- Трансфер за зимно поддържане и снегочистване – 29 300 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи - 170 900 лв., в т.ч.
 - За строителство, основен ремонт и придобиване на ДМА – 83 000 лв.;
 - За изграждане и основен ремонт на общински пътища – 87 900 лв.
- Предоставени трансфери в размер на /-/ 14 000 лв.
- Временни безлихвени заеми м/у бюдж.сметки и сметки за средства от ЕС в размер на /-/ 50 000 лв.
- Преходен остатък от 2014 г. - 375 699 лв., в т.ч.:
 - Дейност „МПС” – от целевата субсидия за капиталови разходи от 2014 г. – 5 850 лв.;
 - Дейност „Други дейности БКС” – получен аванс през 2014г. за ОУП - 24 251 лв.
 - Дейност „Служби и дейности по поддържане и ремонт” – 24 806 лв., от които: средства за зимно поддържане и снегочистване – 20 378 лв. и целева субсидия за ремонт на общински пътища - 4 428 лв.
 - Дейност „Други дейности по селско и горско стопанство” – 87 646 лв.
 - Дейност „Приюти за безстопанствени животни” – 43 лв.

1.2 По разходите в размер на 2 645 393 лв. разпределени по функции дейности и параграфи, съгласно /Приложение №3 и №4/:

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на **1 614 794 лв.**, в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 27 523 лв.

1.2.2. Местни дейности в размер на **1 028 599 лв.**, в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 44 236 лв.

1.2.3. За допълнително финансиране на държавни дейности със средства от собствени приходи – 2 000 лв.

2. Утвърждава първоначалния бюджет на Община Алфатар по бюджетни показатели, както и по пълна бюджетна класификация, съгласно *Приложение №2*
3. Приема Инвестиционната програма за 2015 г. /Поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране/ в размер на **5 646 455 лв.**, съгласно *Приложение №5*, като
 - 3.1. Одобрява разпределението на целева субсидия за капиталови разходи,

- вкл. и за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 170 900 лв.;
- 3.2. Приема разчет за разходите, финансирани от преходен остатък от целева субсидия за ДМА от 2014 г. и получените целеви средства от ЦБ по §31-18, общо в размер на 143 269 лв.
 - 3.3. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи през 2014 г. в размер на 5 624 лв.;
 - 3.4. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от продажба на дървесина в размер на 1 500 лв.;
 - 3.5. Приема разчет за разходите, финансирани с други собствени приходи на общината в размер на 95 267 лв.;
 - 3.6. Приема разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от Европейския съюз и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране в размер на 5 229 895 лв.;
4. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Алфатар и приема техните бюджети, както следва:
- ОУ „Хр.Ботев” гр.Алфатар в размер на **216 109 лв**
 - НУ „Отец Паисий” с. Алеково в размер на **51 964 лв.**
 - ЦДГ „Щастливо детство” гр.Алфатар в размер на **185 641 лв.**
 - ДСХ „Щастлива старост” гр.Алфатар в размер на **129 345 лв.**
 - Център за настаняване от семен тип в размер на **177 744 лв.**
5. Утвърждава бюджета на общинския съвет в размер на **80 000 лв.**
6. Утвърждава разчета за целевите разходи, както следва:
- 6.1. Членски внос в Асоциации и сдружения, с/но уставите - 2 070 лв
 - 6.2. Обезщетения и помощи по решение на ОбС - 1000,00 лв.
 - 6.3. За спортни дейности в общината, в т.ч. и за ФК „Добруджанец” – 4 000 лв.
7. Упълномощава кмета на общината да договори допълнителни условия за предоставяне и отчитане на целевите средствата по т.6.3.
8. Приема следните лимити за разходи:
- 8.1. Социално – битови разходи в размер на 3 % от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения;
 - 8.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 3 000 лв.;
 - 8.3. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на 3 000 лв.
9. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи през 2015г. съгласно **/Приложение №6/**
- 9.1. Утвърждава транспортни разходи на пътуващите лица със специалност и квалификация изискваща се за съответната длъжност в размер до 85 % от стойността на билета от местоживеенето до местоработата и обратно, когато те се намират в различни населени места в рамките на средствата по бюджета за съответните дейности.
10. Утвърждава разчета на субсидии на организациите с нестопанска цел читалищата на територията на общината в размер на **97 160 лв.**, както следва:
- 10.1. Читалище Алфатар - 41 640 лв./ 6 бр.;
 - 10.2. Читалище с. Алеково – 20 820 лв./ 3 бр.;
 - 10.3. Читалище с. Цар Асен – 3 123 лв./ 0,45 бр.;
 - 10.4. Читалище с. Кутловица – 6 108 лв./ 0,88 бр.;

- 10.5. Читалище с. Чуковец – 6 593 лв/ 0,95 бр.;
- 10.6. Читалище с. Бистра – 6 593 лв/ 0,95 бр.;
- 10.7. Читалище с. Васил Левски – 3 608 лв./ 0,52 бр.
- 10.8. Читалище кв. Попово - 8 675 лв./1,25 бр.
- 11.** Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване на средствата по т.10.
- 12.** Утвърждава разходите за заплати през 2015 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно */Приложение №7/*.
- 12.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване“, „Социално подпомагане и грижи“ се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.12 от настоящото решение.
- 13.** Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2015-2017 г. и включената към нея и за 2018 г. */Приложение №8/*
- 14.** Одобрява индикативен годишен разчет за сметките на средства от Европейския съюз по прихода и разхода в размер на 5 510 360 лв., съгласно */Приложение №9/*.
- 15.** Определя максималния размер на дълга, както следва:
- 15.1. Определя максимален размер на нов общински дълг за 2015 г. – 1 519 150 лв. / Решение №331/25.08.2011 г. на ОбС Алфатар/
- 15.2. Определя максимален размер на общинския дълг към края на 2015 г. – 1 519 150 лв.
- 16.** Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2015 година в размер на 1 580 000 лв.
- 17.** Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2015 година в размер на 1 060 000 лв.
- 18.** Определя просрочени вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2015 г. в размер на 40 000 лв.
- 19.** Възлага на кмета:
- 19.1 Да организира разпределението на бюджет по тримесечия и да утвърди разпределението му по месеци.
- 19.2. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степени определи конкретните им права и задължения .
- 19.3. 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.
- 19.4. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.
- 19.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.
- 19.6. Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителите и донора;

- 20.** Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми.
- 20.1. За всеки отделен случай кметът на общината определя срока на погасяване на Заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2015 г.
- 20.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от ЗПФ.
- 20.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 от ЗПФ.
- 20.4. 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 ОбС.
- 21.** Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:
- 21.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи 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.
- 21.2. 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.
- 21.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т. 1.2. от настоящото решение.
- 21.4. Да се разпорежда с резервния бюджетен кредит във функция „Образование” по формулата, съгласно предварително утвърдени правила за неговото разпределение.
- 22.** Упълномощава кмета:
- 22.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от структурни и други фондове на Европейския съюз 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.
- 22.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти.
- 22.3. Временно свободните средства по бюджета на общината може да се ползват за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности и не се променя предназначението на средствата в края на годината.
- 22.4. Да ограничава или спира финансирането на бюджетните и субсидирани дейности при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписани правила по актуализираната Системата за финансово управление и контрол и утвърдените антикризисни мерки в общината до неговото преустановяване.
- 22.5. При възникване на временен недостиг на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности, да отправи мотивирано искане до

министъра на финансите за авансово предоставяне на одобрената субсидия.

- 23.** Разходването на бюджетни средства / без целевите/ се осъществява при съблюдаване на следните приоритети:
- 23.1. Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения са приоритетни;
- 23.2. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; за разходи по проекти финансирани със средства от ЕС; за разходи, свързани с дейности, за които се събират такси; за хранителни продукти; неотложни сезонни разходи – горива, ел.енергия, отопление вода и неотложни текущи ремонти и за покриване на просрочени задължения, ако бъдат натрупани такива.
- 24.** Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 30.03.2015 г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет.
- 25.** Приема за сведение Протоколите от м.ноември по населени места от публичното обсъждане на бюджета, съгласно */Приложение №10/*.

КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР:
/ ЙОРДАНКА УЗУНСКА/

26.01.2015 г.
Гр.Алфатар