



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към проекта за Бюджет 2015 г.
на Община Брацигово

Проектобюджета на община Брацигово за 2015 г. е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г. по отношение на данъчно-осигурителната политика, политиката по доходите и публичните разходи, съобразени с целите и приоритетите на общината.

Бюджет 2015 на община Брацигово се основава отново на утвърдените антикризисни мерки, прогноза на собствените приходи близка до реалното изпълнение и оптимизиране на всички разходи, особено в местните дейности. Трансферите продължават да доминират в структурата на източниците за финансиране. В прогнозата за постъпленията от собствените приходи сме се съобразили с действащите към момента размери на местните данъци и такси в общината.

Проектобюджетът за 2015 г. е разработен на база:

- Закон за Публичните финанси /ЗПФ/
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2015 год
- Постановление №8 от 16.01.2015 г. на МС за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2015 г.
- Решения на МС № 633/08.09.2014 г. на Министерския съвет за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г.
- Писмо на Министерство на финансите №ФО-1/26.01.2015 г. за основните принципи насоки при съставянето и изпълнението на бюджета на общината за 2015 г.
- Постановление № 419/17.12.2014 г. за промяна на МРЗ от 01.01.2015 г. на 360 лв. и от 01.07.2015 г. на 380 лв.
- Наредба за съставяне, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Брацигово.
- Закон за местните данъци и такси.
- Закон за управление на отпадъците и наредбите към него
- Други закони – Закон за горите, Закон за собствеността и ползване на земеделските земи, Закон за общинската собственост и др.

Общата рамка на предложения бюджет за 2015 г. е 5 672 431 лв.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Брацигово за 2015 г. в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Брацигово за 2015 г., определени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г. и очакваните постъпления от общинските данъчни и неданъчни приходи.

За 2015 г. се запазват видовете субсидии от централния бюджет за бюджетите на общините, а именно: обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

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.

Очакваните размери на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Брацигово за 2015 г. под формата на субсидии, са както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	ПАРАГРАФ	СУМА
1	2	3
ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ		4 135 513
а/обща субсидия и др.трансфери за държавни дейности от РБ	§ 3111	3 294 913
б/трансфери за местни дейности от РБ	§ 3112	629 700
в това число:		
- обща изравнителна субсидия		602 800
- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общ. пътища		26 900
в/целева субсидия за капиталови разходи	§ 3113	210 900
в това число: за изграждане и основен ремонт на общински пътища		106 100

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 безвъзмезден 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.

Всички приходи на община Брацигово за 2015 г. се предвиждат да постъпят в размер на **5 672 431 лв.** от които:

- приходи за държавни дейности - 3 536 936 лв.
- приходи за местни дейности - 2 135 495 лв.

I. Държавни приходи:

1. Взаимоотношения с ЦБ – 3 294 913 лв.

При разработване на проектобюджета на община Брацигово, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размери определени съгласно Решение № 633/08.09.2014 г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г.

2. Преходния остатък от 2014 г. от реализираните икономии на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности, който ще се ползва през 2015 г.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

за финансиране на същите дейности при спазване на условията на чл.89 ал.1 от ЗДБРБ за 2015 г. (Приложение 2 А) е в размер на **273 910 лв.**

3. В приходната част на бюджета със знак минус са планирани разходите за **погасяване на заем** към Общинска банка АД – 15 790 лв. и към Фонда за енергийна ефективност – 26 012 лв.

4. В приходната част на бюджета са планирани средства в размер на **9 915 лв.** за финансирани на капиталови разходи в делегираните от държавата дейности от **целевата субсидия за капиталови разходи.**

II. Местни приходи:

В частта на приходите с общински характер са включени:

Предоставените от държавата трансфери за местни дейности – обща изравнителна субсидия – **602800 лв.** и трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – **26 900 лв.**

За 2015 г. целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на **210 900 лв.**, от които **106 100 лв.** е за изграждане и основен ремонт на общински пътища.

Планираните собствени приходи в бюджет 2015 г. на Община Брацигово са в размер на 1 128 171 лв.

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

Приходи с общински характер	1 128 171 лв.
в т.ч.	
Данъчни приходи	268 000
- данък върху доходите на Физ.лица	11 000
- имуществени и др.местни данъци	257 000
Неданъчни приходи	860 171
- приходи и доходи от собственост	221 500
- общински такси	519 011
<i>в т.ч. за битови отпадъци</i>	<i>348 311</i>
- глоби, санкции и наказателни лихви	55 000
- други неданъчни приходи	10 000
- внесено ДДС и др.данъци в/у продажбите	- 41 000
- постъпления от продажба на нефинансови активи	95 660

В приходната част на местните дейности е включена и частта от **преходния остатък** към 31.12.2014 г. – **301 503 лв.**, която ще се използва за финансиране на тези дейности.

Заеми от финансови институции и други.

В приходната част на бюджета със знак минус са планирани разходите за погасяване на заем към Общинска банка АД – **55 370 лв.** и към Фонда за енергийна ефективност - **59 794 лв.**



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

В параграф 93-18 „Задължения по финансов лизинг” със знак минус са планирани средства в размер на **5 340 лв.** за погасяване на лизинг за закупен през 2013 г. лек автомобил марка WOLKSWAGEN.

Посочените със знак минус суми по параграф 93-39”Друго финансиране” в размер на **46 800 лв.** са отчислени суми за изграждане на ново регионално депо съгласно Закона за управление на отпадъците.

В параграф 76-00 ”Временни безлихвени заеми между бюджетна и извънбюджетна сметка” са планирани средства в размер на **42 440 лв.**, които общината е дала като временен заем по проекти.

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

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Предоставения за обсъждане бюджет на Община Брацигово е балансиран в своята разходна част спрямо приходите и е в размер на **5 672 431 лв.**

Кредитите за разходи по бюджета за 2015 г. са разпределени по функции и източници на финансиране, както следва:

Функция „Общи държавни служби” – 874 709 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 451 451 лв.

общинско финансиране – 423 258 лв.

Средствата за финансиране на общинската администрация са определени на база единни стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”, приети с Решение № 633 на Министерския съвет от 2014 г.

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

Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2014 г. в размер на 18 151 лв.

В местните дейности са планирани средства за издръжката на администрацията в гр. Брацигово, кметствата и общинския съвет. Планираните средства за възнаграждения и осигурителни плащания на председателя на общинския съвет и общинските съветници са в размер на 96 800 лв., за издръжка 11 800 лв. и разходи за членски внос 400 лв.

Функция „Отбрана и сигурност” – 324 298 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 76 858 лв.

общинско финансиране – 247 440 лв.

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

Материално стимулиране на 3 бр. обществени възпитатели и на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

непълнолетни (МКБППМН) и издръжка. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2014 г. в размер на 8 498 лв.

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

С общински средства са осигурени кредити за обект: "Извършване на неотложни аварийно-възстановителни работи и ликвидиране на последици от разлива на р. "Стара река" на територията на с.Исперихово" на стойност 25 641 лв., както и средства за осигуряване дейностите по плана за защита при бедствия.

В местната дейност е включен и преходният остатък към 31.12.2014 г. от получените целеви трансфери за обект: "Укрепване и изграждане на подпорни стени по коритото на р. Умишка от имот с № 06207.502.1028 до имот с № 06.207.502.287, от имот с № 06207.503.2483 до имот с № 06207.5.276 – I етап гр. Брацигово" в размер на 218 799 лв.

Функция „Образование” - 2 024 198 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 1 813 918 лв.

общинско финансиране - 190 280 лв.

дофинансиране - 20 000 лв.

През 2015 г. се запазва принципното разделение на дейностите по образование на делегирани и местни, както и единните стандарти за определяне на държавното финансиране на делегираните от държавата дейности в образованието. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2014 г. в размер на 51 162 лв.

Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:

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

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

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

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

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

в/ целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I до V клас /без учениците от средишните училища/;

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

д/ целеви средства за извънкласни и извънучилищни дейности в размер на 14 лв. за ученик.

Осигурени са целево средства за стипендии в размер на 8990 лв.

Общинското финансиране в тази дейност е насочено основно за:

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

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

- дофинансиране на ПГСА гр. Брацигово – 20 000 лв.



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

Функция „Здравеопазване” - 144 496 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 144 496 лв.

Държавното финансиране осигурява средствата за заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства за издръжка по ЗЗБУТ на 10 щатни бр. в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училища. Към стандарта в държавното финансиране е добавен и преходния остатък от 2014 г. в размер на 41 194 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 1 079 081 лв.

В т.ч. държавно финансиране – 932 131 лв.
общинско финансиране - 146 950 лв.

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

Към стандарта в държавното финансиране са добавени и преходните остатъци от реализирани икономии на средства за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2014 г. в размер на 129 437 лв.

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

- а/ Месечна помощ на ученик в център за настаняване от семеен тип – 11 880 лв.;
- б/ Месечна помощ на ученик в преходно жилище – 6 336 лв.;

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

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околна среда” – 621 658 лв.

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

В дейност „Осветление на улици и площади ” са планирани общо 78 500 лв. за улично осветление в Брацигово и кметствата и 18 000 лв. за поддръжка на същото.

В дейност „Водоснабдяване и канализация” са предвидени разходи за авторски надзор за обект:”Реконструкция на път гр. Брацигово – с.Капитан Димитриево, реконструкция на селищна водопроводна мрежа на с.Равногор и реконструкция на водопроводи от подземни каптажи - „Замарница“, „Попски извор“, „Бойков извор“, „Розовски вриз”и „Чобаново“ до РШ Розово, общ.Брацигово“ в размер на 2400 лв., както и рехабилитация на водопровод на с. Жребичко в размер на 6 000 лв. В тази дейност са планирани и средства за застрахова на обект: “Канализация с. Козарско” и ПСОВ с. Козарско в размер на 6 000 лв.

В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа”са предвидени разходи за застраховки в размер на 3 150 лв. за обект: “Рехабилитация на общински



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

пътища - Брацигово-Капитан Димитриево от км. 4+350 до км. 7+500 и Исперихово-Козарско-Жребичко от км. 0+000 до км. 4+000” – 790 лв. и за обект: “Изграждане и реконструкция на улична мрежа, тротоари и площи и обществени зелени площи в гр.Брацигово”.

В дейност „Др. дейности по жил. строителство и БКС” са планирани средства от **Целевата субсидия за капиталови разходи за финансиране на следните обекти:**

✓ Обект: „Преустройство на съществуващ паметник –Костница в централната част на гр.Брацигово в Пантеон на загиналите във войните за национално освобождение, жители на гр.Брацигово” – находящ се в УПИ: XIV – Културен дом в кв.14 по РП на гр.Брацигово ; имот идентификатор № 06207.501.265 по КК на гр.Брацигов 32 000 лв.

✓ Допълнително извършени СМР на обект: "Изграждане и реконструкция на улична мрежа, обществени зелени площи и рехабилитация на съпътстваща водопроводна мрежа в гр.Брацигово, община Брацигово - ул."Борис Чулков", ул."Данаил Юруков", ул."Антон Ашкерц" и ул."Борис Томчев" – 11 347 лв.,

✓ Благоустройство и обособяване на паркинг на част от улично пространство на улица с о.т.389-155-156 в кв.32 по прана на гр.Брацигово;Община Брацигово – 10 000 лв.

От собствени бюджетни средства за финансиране на следните обекти:

✓ „Изграждане на подпорна стена по улица с о.т.304 и о.т.315 между УПИ XVII - 630 в кв. 92 и ул."Георги Бенковски” – гр. Брацигово” – 6 100 лв.

✓ „Изграждане на подпорна стена по улица "Първа" № 62, о.т 46 - о.т 48, УПИ XV-105, кв.9” по РП – с.Розово;Община Брацигово“ – 4 000 лв..

✓ „Изграждане на подпорна стена по улица с о.т.163 и о.т.164 между УПИ IX - 538 в кв. 53 и улица” 48-ма” – с.Бяга; Община Брацигово – 7 000 лв.

✓ „Изграждане на подпорна стена по улица с о.т.190 и о.т.191 между УПИ I - 501 в кв. 63 и улица” 48-ма” – с.Козарско ;Община Брацигово – 10 000 лв.

✓ Ремонт на улица в летовище „Васил Петлешков” / Атолука / - 18 000 лв.

✓ Закупуване на земя прекратяване на съсобственост в изпълнение на Решение №650/27.11.2014 година на ОС – гр.Брацигово – 3 440 лв.

В дейност „Озеленяване” са предвидени средства в размер на 26 840 лв. за заплати и осигурителни вноски за сметка на работодателя на 3,5 щатни бройки и за поддържане на зелените площи в общината.

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

Функция „Почивно дело, култура,

Религиозни дейности” 313 707 лв.

В т.ч. държавно финансиране -	114 015 лв.
общинско финансиране -	170 170 лв.
дофинансиране -	29 522 лв.

Държавното финансиране в тази функция осигурява издръжка на 15 субсидирани бройки в читалищата. Стандартът за издръжка на една субсидирана бройка е 6 940 лв. и



ОБЩИНА БРАЦИГОВО

включва разходите за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в т.ч. здравословни и безопасни условия на труд на персонала.

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

От целевата субсидия за капиталови разходи са планирани средства в размер на 30 000 лв. за ремонт и реконструкция на ограда и централен вход на спортен комплекс – Брацигово. Заделени са и средства за ремонт на покрива на НЧ“Съгласие – 1902“ с.Козарско в размер на 14 915 лв., от които 9 915 лв. от целева субсидия и 5 000 лв. от СБС.

В дейност дофинансиране за ремонт на зала в НЧ „23 април 1876г.-1909г.“ с. Равногор са заделени средства в размер на 2 500 лв., както и доплащане на СМР за обект: „Ремонт и покриване на покрив на тераса с дървена покривна конструкция на НЧ „23 април 1876г.-1909г.“ с. Равногор“ на стойност 20 022 лв. Планирани са и средства за авторски надзор на обект: „Реконструкция и ремонт на НЧ“Св.Св.Кирил и Методий-1929г.“ с.Исперихово и благоустрояване на приложимото му пространство“ - 2 000 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“ 276 077 лв.

В тази функция са отразени средствата за заплати и осигуровки и издръжка на 14 бр.служители. Планирани са средства за улов на бездомни кучета в размер на 3 000 лв., разходи за управление на общинските гори, разходи за охрана и текущ контрол на дърводобив на същите, както и застраховка по проект „Залесяване на неземеделски земи .

В тази функция са планирани кредити за зимно поддържане и снегочистване – 26 900 лв., както и средства за ремонт на общински пътища – 106 100 лв. осигурени целево от ЦБ.

Функция „Разходи неklasифицирани в други функции“ 14 207 лв.

В т.ч. държавно финансиране -	4 067 лв.
общинско финансиране -	10 140 лв.

Планираните кредити в тази функция са за изплащане на лихви по погасяване на заем за обект: „Енерго-ефективна реконструкция на Младежки дом, Общинска администрация и ДДЛРГ „Васил Петлешков“ гр. Брацигово, за обект: „Изграждане на модулна пречиствателна станция за битови отпадни води "MoПC-2x500EЖ", за обект:”Устойчиво развитие на община Брацигово чрез прилагане на мерки за енергийна ефективност в образователната инфраструктура – СОУ”Народни будители” и ОДЗ”Божура Фурнаджиева” гр.Брацигово” и за изплащане на лихва по лизинг.

Гл. специалист „Бюджет“:
/С.Тачева/

Кмет на община:
/В.Гюлеметов/