Приложение №1

ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ 2015

Предложеният проект за бюджет за 2015 г. на Община Правец е разработен в съответствие с изискванията на:

Решение на Министерския съвет №57/04.02.2014 г. и БЮ №5/02.09.2014 г. на Министерство на финансите

Решение на Министерски съвет № 633/08.09.2014 г.

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

ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ 2015 г.

Към настоящия момент няма предложен проект на Закон за държавния бюджет за 2015 г., няма приети данъчни закони , които имат отношение към рамката на бюджета, а в същото време съгласно чл.84, ал.2 от Закона за публичните финанси общините следва да представят за публично обсъждане от местната проекта на бюджета си за следващата година не по късно от 30 ноември.

Окончателния проект на бюджет на община Правец за 2015 г.ще бъде изготвен и внесен в Общинския съвет за обсъждане и приемане в срок по чл.84, ал4 от ЗПФ т.е. в срок до 20 работни дни от обнародването на ЗДБРБ за съответната година.

Проекта за бюджет 2015 на Община Правец е подготвен и ще се изпълнява в условията на продължаваща финансова криза. Въпреки, че очакванията за 2015 г. са да продължи действието на голяма част от неблагоприятните тенденции, възникнали в резултат на икономическата криза, целта при разработването на проект за бюджет 2015 г. е да се създадат благоприятни условия за развитие на местната икономическа среда и повишаване стандарта на живот чрез:

- балансираност на бюджета
- реалистични приходи
- умерени разходи
- премерен риск

Проекта на бюджет на Община Правец за 2015 година в частта за делегирани от държавата дейности е съобразен с Решение № 633/08.09.2014 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности, тъй като към момента няма все още проект на ЗДБРБ за 2015 г. Собствените приходи са определени на базата на постигнатите през последните години резултати и тенденциите в тяхното развитие. Запазва се обемът на финансираните дейности и предоставяните на населението публични услуги. За финансиране на капиталовата програма се разчита на целевата субсидия за капиталови разходи, на собствени приходи и на добро усвояване на средствата по оперативните програми на ЕС.

Проектобюджет на Община Правец за 2015 г. - 8 413 034 лв.

Приходи за делегирани държавни дейности	5 122 059 лв.
Местни приходи	3 290 975 лв.
ОБЩО	**8 413 034 лв.**

Взаимоотношения на Община Правец с централния бюджет за 2015 г., сравнени с 2014 г. в лева:

Наименование на взаимоотношенията с централния бюджет /ЦБ/	*Параграф*	*ЗДБРБ за 2014 г.*	*По Решение №633 от08.09.2014*	*Увеличение/намаление к.4-к.3*
1	2	3	4	5
А Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ	§ 31-11	4 925 916	5 122 059	196 143
Б/ Трансфери за местни				

дейности от Централния бюджет, включително	§ 31-12	1 483 200	1 483 200	
обща изравнителна субсидия		315 700	315 700	
трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища		206 000	206 000	
В/ Целеви трансфери от ЦБ за капиталови разходи, включително	§ 31-13	801 600	961 500	
за изграждане и основен ремонт на общински пътища		702 000	842 400	
ВСИЧКО ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ:		**6 409 116**	**6 605 259**	**196 143**

Имуществени и други данъци

Имуществени и други данъци	**Начален план 2014 г.**	**Проект 2015 г.**
Патентен данък	10 000	10 000
Имуществени данъци в т.ч.:	561 000	540 000
Данък върху недвижими имоти	260 000	260 000
Данък върху превозните средства	130 000	130 000
Данък при придобиване на имущество	111 000	90 000
Туристически данък	60 000	60 000
Всичко:	**571 000**	**550 000**

Неданъчни приходи

Неданъчни приходи	**Начален план 2014 г.**	**Проект 2015 г.**
Приходи и доходи от собственост, в т.ч.:	175 800	168 300
*приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	4 000	11 500
*приходи от наеми на имущество	90 000	90 000
*приходи от наеми на земя	80 000	65 000
*приходи от лихви	1 800	1 800
Общински такси	864 491	857 491
Приходи от продажби	333 679	348 600
Глоби, санкции, наказ.лихви	15 000	35 000
Други неданъчни приходи	30 000	20 000
Внесено ДДС и др. данъци	-51 900	-47 816
Помощи, дарения и др. безвъзм. получени суми	75 000	46 288
Всичко неданъчни приходи	**1 442 070**	**1 427 863**

План на разходите за 2015 година

Разходите за делегираните от държавата дейности в проект на бюджет 2015 г. са съобразени с Решение на Министерски съвет № 633/08.09.2014 г.и с реалните прогнозни приходи за местни дейности.

>Разходи за делегирани държавни дейности - **5 122 059 лв.**

> Дофинансиране на ДД с местни приходи - **99 172 лв.**

>Разходи за местни дейности - **3 191 803 лв.**

ОБЩО РАЗХОДИ - 8 413 034 лв.

Справка за разходите по проект на бюджета на Община Правец
За 2015 г. не са разпределени капиталовите разходи по обекти и функции.

Функции	Начален бюджет 2015 г.			
	Общо	държавни	Местни	дофинан-не
Функция I "Общи държавни служби"	**1 014 872**	427 300	521 872	65 700
Функция II "Отбрана и сигурност"	**77 369**	77 369		
ФункцияШ "Образование"	**3 092 888**	2 811 562	281 326	
Функция IV "Здравеопазване"	**130 270**	130 270		
Функция V " Социално осигуряване, подпомагане и грижи"	**1 593 173**	1 469 248	123 925	
Функция VI "Жил. строителство, БКС и опазване на ок. среда"	**791 296**		791 296	
Функция VII " Почивно дело, култура, религиозни дейности"	**310 908**	206 310	71 126	33 472
Функция VIII "Икономическ и дейности и услуги"	**239 547**		239 547	
Функция IX " Разходи некласифицира ни в други функции"	**22 699**		22 699	
Резерв за непредвидени и неотложни разходи				

Средства за капиталови р-ди	**1 140 012**		1 140 012	
Общ бюджет	**8 413 034**	**5 122 059**	**3 191 803**	**99 172**

Функция „Общи държавни служби" 1 014 872 лв.
в т.ч. държавно финансиране 427 300 лв.
общинско финансиране (м.д. и дофин.) 587 572 лв.

За държавното финансиране се прилагат единни стандарти за изчисляване на средствата за минимално кадрово осигуряване по групи общини на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация" - РМС № 633/08.09.2014 г. Държавна отговорност са заплатите, други възнаграждения и плащания за персонала и задължителни осигурителни вноски от работодателя на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения в общинска администрация.
В общинско финансиране са включени средства да издръжка на общински съвет и общинска администрация.

Функция „Отбрана и сигурност" 77 369 лв.
в т.ч. държавно финансиране 77 369 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за:
• Заплати и осигурителни плащания на изпълнители по поддръжка и охрана на Пунктовете за управление и 8 бр. нещатен персонал.
• Материално стимулиране на 3 бр. обществените възпитатели и на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН) и издръжка.
• Материална издръжка на детска педагогическа стая.

Функция „Образование" 3 092 888 лв.
в т.ч. държавно финансиране 2 811 562 лв.
общинско финансиране (м.д. и дофин.) 281 326 лв.

Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:
• Възнаграждения, осигурителни вноски, средства за безопасни и здравословни условия на труд (чл. 4 и чл. 25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд) на персонала в целодневните детски градини и част от издръжката на децата в подготвителните групи (чл. 20 от Закона за народната просвета).
• Възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в общообразователните училища, общежитие и професионални паралелки.
• Осигурени са целево средства за стипендии, за самостоятелна форма на обучение, за самостоятелна форма на обучение, добавка за деца и ученици на ресурсно подпомагане, интегрирани в училища и детски градини, за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за ученици от I до IV клас, добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I до IV клас, добавка за подобряване на материално-техническата база на училищата, средства за извънучилищни и извънкласни дейности. Общинското финансиране в тази функция е насочено основно за: -издръжка на ЦДГ.

Функция „Здравеопазване" 130 270 лв.
в т.ч. държавно финансиране 130 270 лв.

Единният стандарт за финансиране на дейностите „Детска ясла, детска кухня и яслени групи ОДЗ" и „Здравни кабинети в детски градини и училища" осигурява средства за заплати и
осигурителни вноски, средства за безопасни и здравословни условия на труд (чл. 4 и чл.
25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд) на персонала в яслени групи към целодневна детска градина и обединено детско заведение, детската кухня и за медицинско обслужване в здравен кабинет на деца от

целодневните детски градини, деца от подготвителни групи в училище и ученици в дневна форма на обучение от общински училища.
За 2015 година е осигурена издръжката на:

Яслени групи към ОДЗ 6 бр. персонал **58 190 лв.**
Други д-ти по здравеопазване 4 бр. персонал **72 080 лв.**

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" 1 593 173 лв.
в т.ч. държавно финансиране 1 469 248 лв.
общинско финансиране (м.д. и дофин.) 123 925 лв.

Предоставените държавни средства осигуряват възнаграждения, осиг. вноски и издръжка на следните специализирани институции за предоставяне на социални услуги в общността:
• Дневен център за възрастни хора с увреждания – капацитет 35 места
• Защитено жилище - капацитет 14 места
• Дом за деца с умствена изостаналост - капацитет 95 места
• Домове за деца лишени от родителски грижи – капацитет 48 места

Общинското финансиране обхваща:
Средства за персонал и подпомагане издръжката на възнагражденията, осигуровките и издръжката на домашен социален патронаж с 7 бр. щатен персонал **79 373 лв.**
• Средства за персонал и подпомагане издръжката на пенсионерските клубове **44 552 лв.**

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" 791 296 лв.
в т.ч. общинско финансиране 791 296 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 **91 000 лв.**
В дейност „Други дейности по жилищното строителство и регионално развитие" са планирани **94 505 лв.** и включват разходи за персонал и текущи разходи.
За дейност „Озеленяване" са заделени **14 640 лв.**
За дейност „Чистота" са включени разходите за сметосъбирани и сметоизвозване, за депо и поддържане на чистота на територииите за обществено ползване **550 991 лв.;**
За дейност ПСОВ **40 160 лв.**

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности" 310 908 лв.
в т.ч. държавно финансиране 206 310 лв.
общинско финансиране (м.д. и дофин.) 104 598 лв.
През 2014 г. държавното финансиране в тази функция осигурява възнагражденията, осигурителните вноски и издръжката на 27 субсидирани бройки в делегираните държавни дейности (Музей - 6 бр.. и Читалища - 21бр.).
С общински приходи в тази функция се финансират:
- Финансово подпомагане на спортните клубове **15 000 лв.**
- Спортна база и организиране и провеждане на спортни мероприятия **10 300 лв.**
- Обрядни домове и зали **24 926 лв.**
- други дейности по културата **20 900 лв.**
- дофинансиране на държавни дейности **33 472 лв.**

Функция „Икономически дейности и услуги" 239 547 лв.
общинско финансиране 239 547 лв.
Общинското финансиране е за финансиране на възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на Автогара, гр.Правец. – **33 547 лв.**
Финансиране на снегопочистването **206 000 лв.**

В тази функция се отнасят и целевите средства за основен ремонт на общинска пътна мрежа, които в таблицата са отразени в графа средства за капиталови разходи.
Размера на средствата за ремонт на общинска пътна мрежа е **842 400 лв.**, заложен съгласно ЗДБРБ за 2014 г., а размера на целевите средства за капиталови разходи за други обекти е **119 100 лв.** или общо **961 500 лв.**
Размера на собствените средства за капиталови разходи е **178 512 лв.**
Общият размер на капиталовите разходи по бюджета на община Правец за 2014 г. е **1 140 012 лв.,** който по справката за разходите по бюджета на Община Правец не е разпределен по функции, а е отразен на отделен ред Средства за капиталови разходи.

Функция „Разходи некласифицирани в други функции" 22 699 лв.,
в т.ч. общинско финансиране 22 699 лв.

Планираните бюджетни кредити са изцяло общинско финансиране за:
• Лихви по погасителен план по договор за общински заем

Проект на бюджет 2015 г. на община Правец за делегирани от държавата и местни дейности

1.	**ПО ПРИХОДА**	-	8 413 034 лв.
1.1.	Приходи с държавен характер	-	5 122 059 лв.
	В т.ч.:		
	- обща субсидия за ДДД	-	5 122 059 лв.
	- преходен остатък	-	лв.
	- друго финансиране	-	лв.
1.2.	Приходи с общински характер	-	3 290 975 лв.
	В т.ч.:		
	- данъчни приходи	-	550 000 лв.
	- неданъчни приходи	-	1 427 863 лв.
	- целева субсидия за капиталови разходи	-	961 500 лв.
	- трансфер за местни дейности	-	521 700 лв.
	- преходен остатък	-	лв.
	- краткосрочни заеми от банки в страната	-	100 000 лв.
	- погасени дългосрочни заеми от банки в страната	-	- 170 088 лв.
	- погасени краткосрочни заеми от банки в страната	-	- 100 000 лв.
	- трансфер м/у бюдж. и извънб. сметки	-	лв.
2.	**ПО РАЗХОДА**	-	8 413 034 лв.
	В т.ч.:		
	- държавни дейности	-	5 122 059 лв.
	- общински дейности	-	3 191 803 лв.
	- общински приходи за дофинансиране на държавни дейности	-	99 172 лв.