

С П И С Ъ К

На второстепенните разпоредители с бюджет в община Рила

1. Образование

- 1.1. ОУ „Аверкий Попстоянов”
- 1.2. ОДЗ „ д-р Тодора Миладинова”

2. Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

- 2.1 ЦНСТЛПР – гр. Рила
- 2.2 ЦНСТЛПР – гр. Рила
- 2.3. ЦСРИ – гр. Рила
- 2.4. ДЦСХ – гр. Рила
- 2.5. ОП „ Подкрепа на хора от уязвими групи”

Намеренията за поемане на нов дълг през 2014 г.

Вид на задължението	Валута	Дата на възникване на дълга	Вид на дълга	Срок на погасяване на дълга	Размер на дълга	Вид на обезпечението
Банкови кредити	BGN	01.03.2014г.	Дългосрочен инвестиционен	31.01.2019	1 926 862	Собствени приходи Обща изравнителна субсидия
	BGN	01.02.2014г.	Овърдрафт	25.12.2014г.	200 000	Собствени приходи Обща изравнителна субсидия
	BGN	01.03.2014	краткосрочен	31.12.2014г	1 443 757	ДБФП по съответния проект
Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ						Собствени приходи
Безлихвен заем от ЦБ	BGN	01.06.2014	краткосрочен	01.06.2015	2 513 691	ДБФП с ДФ „Земеделска

Изготвил:



/Елена Михайлова/

ПЛАН - ГРАФИК
за обслужване на просрочените задължения за 2014 година


Община.Рила Код по ЕБК. 6007
Област Кюстендил


№ по ред	Сметки за просрочени задължения (по подгрупа 992)	Вид разход по ЕБК (действие/параграф)	Източник на средства, с който ще бъде погасено просроченото задължение (параграф по ЕБК)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2013 година (в лева)	Тримесечие, в което ще бъде разплатено просроченото задължение
1	2	3	4	5	6
1	9923	122, местна дейност, §10-15	собствени приходи	2029.85	1
2	9923	122, местна дейност, §10-15	собствени приходи	2568.67	2
3	9923	122, местна дейност, §10-15	собствени приходи	2632.22	3
4	9923	122, местна дейност, §10-16	собствени приходи	12968.17	2
5	9923	122, местна дейност, §10-16	собствени приходи	9334.34	4
6	9923	123, местна дейност, §10-16	собствени приходи	1544.79	2
7	9923	282, местна дейност, §10-16	собствени приходи	1324.10	1
8	9923	604, местна дейност, §10-16	собствени приходи	2113.52	1
9	9923	619, местна дейност, §10-16	собствени приходи	5081.65	3
10	9923	122, местна дейност, §10-20	собствени приходи	19279.03	1
11	9923	122, местна дейност, §10-20	собствени приходи	17571.67	2
12	9923	122, местна дейност, §10-20	собствени приходи	7749.53	3
13	9923	122, местна дейност, §10-20	собствени приходи	7273.82	4
14	9923	541, местна дейност, §10-20	собствени приходи	1610.82	2
15	9923	541, местна дейност, §10-20	собствени приходи	11401.20	4
16	9923	541, местна дейност, §10-30	собствени приходи	723.20	4
17	9923	122, местна дейност, §51-00	собствени приходи	15831.05	2
18	9923	122, местна дейност, §51-00	собствени приходи	2000.00	3
19	9923	122, местна дейност, §10-92	собствени приходи	1417.75	1
20	9923	322, местна дейност, §10-16	собствени приходи	3845.00	4
21	9923	311, местна дейност, §10-12	§ 61-09	3856.17	1
22	9923	311, местна дейност, §10-15	§ 61-09	356.50	2
23	9923	311, местна дейност, §10-16	§ 61-09	7847.43	4
24	9923	311, местна дейност, §10-16	§ 61-09	2487.52	1
25	9923	311, местна дейност, §10-16	§ 61-09	11537.35	2
26	9923	311, местна дейност, §10-16	§ 61-09	10215.90	3
27	9923	311, местна дейност, §10-16	§ 61-09	7845.24	4
28	9923	311, местна дейност, §10-20	§ 61-09	634.00	3
29	9924	123, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	9284.00	1
30	9924	619, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	1249.83	1
31	9924	122, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	27693.61	1
32	9924	437, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	1240.32	1
33	9924	431, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	765.08	1
34	9924	525, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	1522.72	1
35	9924	541, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	5269.21	1
36	9924	627, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	1651.08	1
37	9924	623, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	6753.04	1
38	9924	898, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	1363.16	1
39	9924	589, местна дейност, § 01-00	собствени приходи	367.66	1
40	9924	122, местна дейност, § 02-00	собствени приходи	3510.00	2
41	9924	627, местна дейност, § 02-00	собствени приходи	1560.00	2
42	9924	589, местна дейност, § 02-00	собствени приходи	910.00	2
43	9924	619, местна дейност, § 02-00	собствени приходи	2189.00	2
44	9924	627, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	387.01	2
45	9924	619, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	251.17	2
46	9924	123, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	1740.93	1
47	9924	619, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	226.23	1
48	9924	122, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	5767.18	1
49	9924	437, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	226.42	1
50	9924	431, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	138.48	1
51	9924	525, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	275.59	1
52	9924	541, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	410.80	1
53	9924	627, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	298.85	1
54	9924	623, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	1263.59	1
55	9924	898, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	246.74	1


56	9924	589, местна дейност, § 05-00	собствени приходи	66.54	1

Общ размер на заложените за разплащане просрочени задължения в бюджета за 2014 година (в лева)	
в т.ч.:	
- за разплащане в I-во тримесечие	100329
- за разплащане във II-ро тримесечие	72796.2
- за разплащане в III-то тримесечие	28313.3
- за разплащане в IV-то тримесечие	48270.23

Общ размер на отчетените просрочени задължения към 31.12.2013 година (в	249708.73
---	-----------

Изготвил: 
/ Елена Михайлова/

Главен счетоводител: 
/Райка Станкова/

Кмет: 
/Георги Кабзималски/

Забележка:

Графикът за разплащане на просрочените задължения, които са заложи в бюджета за 2014 година, се приема от Общинския съвет с решението за приемане на бюджета за 2014 година.

В колона 2 "Сметки за просрочени задължения" се отразява съответната сметка от подгрупа 992, по която е отразе

В колона 3 "Вид разход по ЕБК" се отразява дейността и параграфа от ЕБК по които е заложино за разплащане просроченото задължение в бюджета за 2014 година.

(Пр. делегирана от държавата дейност 322, §§01-01; или местна дейност 122, §§10-20)

В колона 4 "Източник на средства, с който ще бъде погасено просроченото задължение" се отразява параграфа от ЕБК с който ще се финансира погасяването на

съответното просрочено задължение. (приходен или трансферен параграф, или параграф от финансирането)

което ще бъде погасено съответното просрочено задължение.

Приложение № 17

**ИНДИКАТИВЕН БЮДЖЕТ НА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА
ОБЩИНА РИЛА ЗА 2014 Г.**

Наименование	№ на §§	Обща стойност на проекта	Нал. на 01.01.2014г.	Прогноз а за усвояване на средства през 2014г.
ОП"Регионално развитие" Договор № BG161PO001/4.1-04/2010/061 по Проект „Превантивни мерки за ограничаване риск от наводнения“				
Приходи				
I. Трансфери		735 576,78	573,58	347 967
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00	36 778,84		36 779
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00	698 797,94.		311 188
Всичко трансфери:				
Разходи				348541
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			7 000
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			341541
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за развитие на селските райони - Договор №10/321/01652 от 14.12.2013г. по проект „Реконструкция и рехабилитация на /път III-107, Рила – Рилски манастир, км.13+336/- Падала“				
Приходи				
I. Трансфери		2522001,20	1258965,02	126236
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			

Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00	2522001,20		126236
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			54074
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			2467927
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за развитие на селските райони Договор №10/322/00624 от 28.06.2011г. по проект „Реконструкция на ЦГЧ. Подмяна на улично осветление и ремонт и изграждане на тротоарни настилки в гр. Рила, Община Рила				
Приходи				
I. Трансфери		690660,21	13713,96	482224
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00	690660,21		482224
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			11292
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			484646
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за развитие на селските райони № 10/321/0799 от 20.12.2010г. по Проект „Изграждане на ПСОВ. Канализация за отпадни води и дъждовна канализация за с. Смочево, Община Рила“		4 828746,00	917028,51	3857862
Приходи				
I. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			

Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			3857862
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			27182
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			4747709
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за развитие на селските райони Договор № 10/313/00204 от 27.11.2012г. по Проект „Съвременни пред портата на духовността (Изграждане на съоръжения за планинско колоездене и планински туризъм)				
Приходи				
I. Трансфери		146688,00	67219,59	74417
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			74417
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			3329
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			138308
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за трансгранично сътрудничество между Р. България и Р. Сърбия Договор за субсидия № РД-02-29-197/22.04.2013 Проект 2007CB16IPO006-2011-2-171 Sport for everything, everyone for sport /Спорт за всичко-всички за спорта“				

Improvement of sport facilities in cross - border region - Municipalities Sokobanja and Rila. /Подобряване на спортните съоръжения в трансграничен регион-Общините Сокобаня-Рила/ - Община Рила водещ партньор				
Приходи				
I. Трансфери		959275,00	10441,43	540614,00
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			540614,00
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			16027
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			2901
Издръжка	10-00			
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			532127
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за трансгранично сътрудничество между Р. България и Р. Сърбия Договор за субсидия № РД-02-29-199/22.04.2013 Проект 2007СВ16ІРО006-2011-2-170 Technical documentation for the improvement of public infrastructure Sokobanja – Rila /Техническа документация за подобряване на публичната инфраструктура Сокобаня-Рила/- Община Рила партньор по проекта				
Приходи				
I. Трансфери		65241,69	156,78	52194
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			52194
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			2253
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			5286
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			990

Издръжка	10-00			
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			43822
Капиталови трансфери	55-00			
Програма за трансгра -нично сътрудничество между Р. Бългрия и Р. Македония - Договор за субсидия № РД-02-29-156 от 22.07. 2013г.по Проект №2007СВ16СЗД007-2011-2-63с наимено - вание „Да запазим младежта в трансгра -ничния регион – new Y4Y“ – Община Рила партньор по проекта				
Приходи				
I. Трансфери		351549,30	16,61	281238
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			281238
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			12659
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			2291
Издръжка	10-00			165721
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			100584
Капиталови трансфери	55-00			
ОП"Развитие на човешките ресурси" Договор № BG051PO001-5.1.04-0208-C0001 по Проект „Създаване на „Център за услуги в домашна среда“ в Общинско предприятие „Подкрепа на хора от уязвими групи – нова възможност за подкрепа на социалната икономика в Община Рила“				
Приходи				
I. Трансфери		188 099, 52	14264,09	85518
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			85518
Всичко трансфери:				

Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			60247
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			3544
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			11174
Издръжка	10-00			26817
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			
Капиталови трансфери	55-00			
ОП "Административен капацитет" Договор № 13-13-173/25.11.2013г. по Проект „разработване и въвеждане на правила и методики за планиране, мониторинг, контрол и оценка на стратегически програмни документи в община Рила“				
Приходи				
I. Трансфери		78 125,28		78125
Трансфери(субсидии,вн) м/у бюдж. с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки (+/-)	62-00			
Трансфери извънб. сметки/ф. (нето)	63-00			78125
Всичко трансфери:				
Разходи				
Запл.и възнагр.за перс.,нает по тр. И сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			3095
Задължителни осиг.вноски от работодатели	05-00			1032
Издръжка	10-00			73998
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от§51 до §54)	51-54			
Капиталови трансфери	55-00			

ПРОТОКОЛ

ОТ ПРОВЕДЕНО ПУБЛИЧНО ОБСЪЖДАНЕ НА ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2014Г. НА
ОБЩИНА РИЛА

След отправена покана до местната общност, публикувана на 22.11.2013г. във вестник Вярa и обявена на общодостъпни за гражданите на община Рила места, днес 02.12.2013 г. от 15.00 ч. в заседателната зала на административната сграда на община Рила се проведе обществено обсъждане на проекта за бюджет за 2014г.

На обсъждането присъстваха 12 човека: Кметът на община Рила Георги Кабзималски, зам. кметове Лазар Чавков и Валентин Чачев, трита кметски наместника, директори на дирекции и служители в общинска администрация, представители на трите читалища на територията на общината. Водещ на обсъждането - Георги Кабзималски – Кмет на община Рила. Обсъждането протоколира Теодора Ганева.

Публичното обсъждане откри Кмета на Община Рила Г. Кабзималски. Той поясни, че целта на обсъждането е „Да се представят годишните цели, приоритетите, намеренията за развитие на общината и тяхното финансово изражение и да се даде възможност на заинтересованите лица да отправят своите предложения”.

Кмета даде думата на Гл. специалист „Бюджет и финанси” Е. Михайлова.

Е. Михайлова поясни, че до обявения част за стартиране на публичното обсъждане въпреки дадената възможност да се изпращат предложения по проекта за бюджет за 2014г и на електронния адрес на общината, такива не са постъпили.

Е. Михайлова започна представянето на бюджета с изчитане на стойностните показатели на стандартите и обърна внимание на някои промени в стандартите за издръжка на едно лице като, тези за Дневен център за стари хора и Център за социална рехабилитация и интеграция.

Г-жа Михайлова очерта рамката на бюджета, като започна със приходите от местни данъци и такси и приходите от управление и разпореждане с общинска собственост. Приходите от общинска собственост в размер на 40,000,00лв. са съобразени с годишната програма за управление и разпореждане с общинска собственост.

Изчетени бяха и сумите по разходните параграфи на второстепенните разпоредители, съобразени с предварително подадената от тях информация.

След като очерта рамката на бюджета на Община Рила за 2014г. г-жа Михайлова поясни, че заложените суми търпят корекции и именно това е и целта на настоящото обсъждане.

ДД „ФСД и АО” Р. Станкова обясни, че не е разчетено дофинансиране на ОУ „Ав. Попстоянов” и очаква сумата да бъде уточнена.

Р. Станкова предложи и да се отрази промяна в разходната част съобразена с прансметката за ТБО, като общата сума стане 223878лв.

След изчакване за постъпване на мнения и предложения, Кмета на Община Рила подкани представителите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити за коментар по предложеният за обсъждане проект на бюджет за 2014г. Той предложи на Директора и Счетоводителя на ОДЗ „Д-р Т. Миладинова” при желание от тяхна страна да предприемат действия по преминаване към делегиран бюджет и представяне на предложение до ОбС. Такива намерения от Директора на детската градина не бяха коментирани.

Кмета на община Рила отново даде думата за въпроси от страна на присъстващите. Такива не постъпиха и общественото обсъждане официално приключи.

Протоколирал

/Т. Ганева/

Община РИПА

код: 6007

СПРАВКА ЗА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

към: 31.12.2013 г.

СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ ЛЮДГРУПА 991/	СУМА		СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ /ПОДГРУПА 992/	СУМА			/лева/ *
	Всичко:	Държавни	Местни	Всичко:	Държавни	Местни	
9911 "Просрочени публични държавни вземания"	0						
9912 "Просрочени публични общински вземания"							
9913 "Просрочени вземания от клиенти"	31 883		31 883	0			
9914 "Просрочени вземания от приватизация"	1 585		1 585	173 080	3 845	169 235	
9915 "Просрочени вземания от наеми, лихви и консумативи"	0			76 628		76 628	
9918 "Просрочени вземания от заеми"	17 350		17 350	0			
9919 "Други просрочени вземания"	0			0			
Общо просрочени вземания :	50 818	0	50 818	249 708	3 845	245 863	
от тях:							
Текущи разходи				231 877	3 845	228 032	
Задължения по заеми				0			
Капиталови разходи				17 831		17 831	
контрола:				0	0	0	0

* Сумите се закръгляват в лева без стотинки при спазване на общоприетите правила за закръгляванията.

/дата/

ИЗГОТВЯЛ:

Елена Михайлова

/име, фамилия и подпис/

КМЕТ:

Георги Кабзималски

/име, фамилия и подпис/

АГРЕГИРАНИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	§§	(в лв.) БЮДЖЕТ 2014 година
1. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ	§§ 01-48	594 938
1. Данъчни приходи	§§ 01-20	168 202
2. Неданъчни приходи	§§ 24-42	426 736
2.1 Приходи и доходи от собственост	§ 24	108 261
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	под. § 24-04	900
приходи от наеми на имущество и земя	под. §§ 24-05 и 24-06	80 000
2.2 Приходи от такси	§§ 25 - 27	270 203
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	§ 28	21 139
2.4 Други неданъчни приходи	§§ 36 - 37 и §§ 41 - 42	-12 867
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	§ 40 с изключение на под. § 40-71	40 000
II. РАЗХОДИ	§§ 01 -57	3 295 403
1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§ 01	890 920
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	122 868
3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08	180 227
4. Текуща издръжка	§§ 10; 46; 19;	540 465
5. Лихви	§§ 21-29	
6. Социални разходи, стипендии	§§ 39 - 42	4 000
в т. ч. стипендии	§ 40	
7. Субсидии	§§ 43-45; 49	60 490
8. Придобиване на нефинансови активи	§§ 51 - 54	1 484 113
9. Капиталови трансфери	§ 55	
11. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	§ 00-98	12 320
III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)	§§ 30-31; 32; 60-67; 69; 74 - 78	-953 831
1. Субсидии / вноски от/за ЦБ за/от други бюджети	§§ 30-31; 60	1 301 809
2. Други трансфери	§§ 32; 61-67; 74-78	-2 255 640
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74-78	2 513 691
IV. Вноска в бюджета на ЕС	§ 33	
V. Дефицит / излишък = I - II+III + IV		-3 654 296
		0
VI. Финансиране	§§ 70 - 98	3 654 296
2. Придобиване на дялове, акции, съучастия и др. финансови активи	§ 70	
3. Възмездни средства	§§ 71 - 73 и 79	
предоставени	под. § 71-01 и § 72-01	
възстановени	под. § 71-02 и § 72-02	
6. Друго вътрешно финансиране	§§ 83 - 85; 88; 92-02; 93	3 446 008
операции по вътрешен дълг и финан. активи-нето	§§ 83; 85-86 и 92-02	3 370 619
друго финансиране	§§ 87, 88 и 93	75 389
8. Наличности в началото на периода	под. §§ 95-01 до 95-06	208 288

ОБЩИНА РИЛА

ДОКЛАД

КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА
ОБЩИНА РИЛА ЗА 2014 г.

Януари 2014

Уважаеми общински съветници,

С настоящият доклад и приложенията към него Ви представяме основните параметри, залегнали в Проекта за бюджет на община Рила за 2014г., съобразени с целите и приоритетите на общината, при спазване на основните принципи за съставянето на бюджета.

Бюджетът на община Рила за 2014 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в Закона за държавния бюджет на РБългария за 2014г.:

минимална работна заплата от 01.01.2014г. - 340лв.;

заплати на заетите в бюджетната сфера - на равнището на 2013г.

осигурителните вноски за ДОО не са променени спрямо 2013г.;

прогнозна инфлация 1.8 на сто;

За реализиране на приоритетите при очаквания финансов ресурс от собствени приходи и средства за финансиране на делегираните държавни дейности, полагаме усилия за осигуряване на средства за инвестиционни разходи от Европейски оперативни програми и ниско лихвени кредити. Стремим се към запазване равнището на предоставяните публични услуги при повишаване на качеството им, чрез повишаване ефективността от публичните разходи.

Продължаваме да следваме философията на бюджета, наложила се в последните години: ясни приоритети; реализъм в приходната част; оптимизация на разходите, намаляване на разходите за издръжка; значителна капиталова програма.

Продължаваме да реализираме мерки, с които целим повишаване събираемостта на местните данъци и такси. Успоредно с това реализираме и мерки за преодоляване на негативните последици от икономическата криза, дали отражение и върху общинския бюджет, като:

максимално използване на възможностите, които предоставят Европейските фондове и Оперативни програми;

преразглеждане на договорите за наем, конкурсно начало при отдаване под наем и продажба на общинска собственост;

решенията на общински съвет, Община Рила за продажба на общинска собственост да бъдат за определен срок за изпълнение, след което да се считат за прекратени.

Икономически тенденции

Анализът на макроикономически перспективи за периода 2014-2016 г. е базиран на актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2014-2016г., одобрена с Решение N19 на Министерския съвет от 16 януари 2014г. както и приетият държавен бюджет за 2014г.

В настоящата прогноза се очаква икономиката на ЕС да продължи да се възстановява, като през 2013 г. европейската икономика технически излезе от рецесия. През 2014 г. се очаква ръст от 1,2% и постепенно увеличаване на растежа до 1,8% през 2016 г.

Допускания за развитие на националната икономика и макроикономическа рамка

Брутен вътрешен продукт

През 2013 г. се очаква българската икономика да отбележи реален ръст от 0,6%. Основен принос за растежа ще има външният сектор, като износът на стоки и услуги се очаква да нарасне с 6,8% в реално изражение. Забавянето на растежа на вътрешното търсене, което започна още от края на 2012 г., продължи и през първото полугодие на 2013 г., като за годината се очаква спад от 0,9% основно в резултат на понижението при инвестициите. Свиването на вътрешното търсене ще ограничи реалния растеж на вноса до 4,4% и ще се отрази в положителен принос на нетния износ към растежа на БВП.

В периода 2015-2016 г. се очаква ускоряване на икономическия растеж от 2,9% до 3,4%, като основен принос за това ще има вътрешното търсене.

Пазар на труда

Развитието на заетостта през първите две тримесечия на 2013 г. и очакванията до края на

годината дават основание да се очаква стабилизиране в броя на заетите за цялата година около нивото им от 2012 г. През първото тримесечие броят на заетите надхвърли стойността си от края на 2012 г., а през вторите три месеца бе постигнат положителен ръст на заетостта и на годишна база.

Въпреки обичайното раздвижване на пазара на труда през второто и третото тримесечие, нивото на безработица се очаква да остане по-високо на годишна база през цялата 2013 г., като средногодишната му стойност се очаква да възлезе на 12,9%. Фактор за задържане на високото ниво на безработица е и повишението на икономическата активност на населението в условията на все още ограничени възможности за наемане на труд.

По прогнозни данни за държавата през 2014 г. възстановяването на пазара на труда ще продължи с ускорен темп и за разлика от 2013 г. ще се отрази в намаление на безработицата. Средният за годината очакван растеж на заетостта възлиза на 0,5%, а нивото на безработица се очаква да намалее до 12,6%.

В условията на очакваното повишение на икономическата активност в страната, в периода 2015-2016 г. средногодишният темп на увеличение в броя на заетите се очаква да достигне около 1%, а нивото на безработица да се понижи до 10,9% в края на програмния период.

Инфлация

През 2014 г. средногодишната инфлация се очаква да бъде 1,8%, след което слабо да се ускори до 2,1-2,2% в периода 2015-2016 г.

Влиянието на данъчната политика през 2014 г. също се очаква да има нисък принос за инфлацията, тъй като хармонизацията на акцизните ставки при течните горива беше приключена в началото на 2013 година.

През 2015 и 2016 г. се планира увеличение на акциза върху цигарите, с оглед задълженията ни за хармонизация на ставките до началото на 2018 г. С това приносът им се оценява на 0,13 пр.п. върху инфлацията в края на съответната година.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА РИЛА КЪМ 31.12.2013г.

Бюджетът на община Рила за 2013г., в това число собствените приходи, е приет от общински съвет, Община Рила с Решение № 289/28.02.2013г.

I. Изпълнение на приходите

Изпълнението на собствените приходи на община Рила към 31.12.2013г. е 80,23 на сто. При уточнен към 31.12.2013г. годишен бюджет от 936 124лв., отчетният им размер възлиза на 751 040лв.

1. Имуществени данъци и неданъчни приходи

1.1 ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

От общите постъпления от местни приходи по бюджета на общината към 31.12.2013г., 116 121лв. са от данъчни приходи. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 68,14на сто.

Данъчни приходи - изпълнение към 31.12.2013г.

	Уточнен бюджет към 31.12.2013	Отчет към 31.12.2013	%
Имуществени данъци	170 405	116 121	68,14
-данък в/у недвижими имоти	83 850	59 017	70,38
- данък върху превозните средства	52 251	32 077	61,39
-данък при придоб.на имущества по възмезден начин	10 000	11 487	114,87

Патентен данък	13 649	8 072	59,14
Туристически данък	10 005	5 144	51,41
Други данъци	650	324	49,85
ВСИЧКО ДАНЪЦИ:	170 405	116 121	68,14

Изпълнението на постъпленията от основните данъци към 31.12.2013г е както следва:

данък върху недвижимите имоти Изпълнението е 59 017лв., при разчет по бюджета за годината 83 850лв. или 70,38на сто. Спрямо същия период на 2012г. са събрани 8 911лв. повече. Постигната е висока събираемост за 2013 година. размерът на заложените в бюджета постъпления от този данък е сравнително малък, изпълнението не оказва съществено влияние върху собствените приходи като цяло.

данък върху превозните средства. По отчет към 31.12.2013г. са постъпили 32 077лв., при уточнен бюджет за годината 52 251лв. или изпълнение 61 ,39 на сто. Спрямо същия период на 2012г. са събрани 6 836.лв. по-малко.

данък при възмездно придобиване на имущество и дарения. Отчетът за 2013г. е 11 487лв. или 114,28 на сто, при разчет по бюджета за годината 10 000лв.. За сравнение изпълнението е с 219лв. повече от същия период на 2012г. Изпълнението на този данък отразява в най-голяма степен влиянието на икономическата криза и е зависим от състоянието на пазара. Постигнатият резултат дава основание да се направи изводът, че настъпва раздвижване на този пазар и завишаване на прогнозните постъпления от този данък през 2014г.

Патентният данък е с изпълнение 8 072лв., при уточнен бюджет 13 649лв. или 59,14на сто. През последните години се наблюдава устойчиво намаляване броя на подадените декларации за облагане с окончателен годишен патентен данък, което намира отражение в прогнозата за 2014г. Полагат се усилия за увеличаване на събираемостта на стари задължения.

Туристически данък. Този сравнително нов данък, въведен през 2011 година, е с изпълнение 5 144лв. или 51,41на сто спрямо плана. Данъкът се събира за брой ношувки. Не се очаква увеличение на прихода от туристическия данък по следните причини: обявяването за противоконституционни на алинеи 4 и 5 на чл. 61с от Закона за местните данъци и такси, за доплащане на разликата между действително внесения през годината данък, когато той е по-малък от 30% от данъка, определен при пълен капацитет, до тези 30 на сто

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 31.12.2013г. възлизат на 634 919лв. при план 765 179лв. или 82,92на сто.

По видове приходи изпълнението е, както следва:

	Уточнен бюджет към 31.12.2013	Отчет към 31.12.2013	%
Приходи и доходи от собственост	93 910	80 097	85,29
Общински такси	303 078	245 614	81,04
такси за ползване на детски градини	16 000	16 799	105
такси за ползване на детски ясли и др. по	5 000	4 887	97,74
за ползване на домашен патронаж и общ. соц. у-ги	5 720	6 270	109,61
такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари и др.	6 200	4 167	67,21
такси за битови отпадъци	223 008	189 727	85,08
такси за технически услуги	20 000	8 783	43,94
такси за административни услуги	7 800	7 617	85,1
такси за откупуване на гробни места	15 300	5 710	37,32

такса за притежаване на куче	50	60	120
други общински такси	4 000	1 594	39,85
Глоби санкции и наказателни лихви	25 000	4 009	16,04
Други неданъчни приходи	49 150	25 897	52,69
Внесени ДДС и други данъци по продажбите	-14 088	-11 517	81,75
Постъпления от продажби на нефинансови активи	45 400	27 550	60,68
Помощи, дарения и др. безвъзмездни получени суми	1 000	1 000	100
Помощи, дарения и др. безвъзмезд. получ. суми от чужбина	262 269	262 269	100
ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:	765 719	634 919	82,92

Изпълнението на основните видове такси е, както следва:

Такса за битови отпадъци. Отчета е 189 727 лв. при разчет по бюджета за годината 223 008 лв., или 85,08 на сто.

Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площи и улични платна. Изпълнението към 31.12.2013 е 4 167 лв. при бюджет за годината 6 200 лв. или 67,21 на сто

Такса за ползване на детски градини. При бюджет за годината 16 000 лв. са постъпили 16 799 лв. или 105 на сто. Спрямо 2012г. са постъпили 877 лв. повече.

Такса за технически услуги. Изпълнението към 31.12.2013г. е 43,94 на сто. Постъпленията са 8 783 лв.. По този приходен параграф постъпват и таксите за строителни разрешения.

Такса за притежаване на куче. При разчет за годината 50 лв., са постъпили 60 лв. или 120 на сто.

Други общински такси. Бюджетът е 4 000 лв. за 2013г. Изпълнението е 1 594 лв. или 39,85 на сто. По този параграф постъпват такси за издадени лицензи.

Глоби, санкции и наказателни лихви. Изпълнението към 31.12.2013г. е 4 009 лв. при уточнен бюджет за годината от 25 000 лв. или 16,04 на сто.

Други източници на местни приходи са:

Приходи и доходи от собственост. Изпълнението е 80 097 лв. за периода. Планираният за годината доход е изпълнен на 85,29 на сто.

В това число:

Приходите от наеми на имущество. Разчетени в размер на 18 002 лв. са с изпълнение 96,68 на сто към 31.12.2013г.. Реализирани са 17 405 лв..

Наеми на земя. При разчет 51 861 лв. изпълнението е 47 474 лв.. или 91,54 на сто.

Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги (по §2404). При разчет за годината 860 лв. са постъпили 910 лв., или 105,81 на сто.

Продажба на нефинансови активи. Одобреният от общински съвет бюджет по този приходен параграф е 45 400 лв.. Към 31.12.2013г. изпълнението е 27 550 лв.. или 60,68 на сто.

II. Изпълнение на разходите

Общо разходите по уточнения към 31.12.2013г. бюджет на Община Рила са 3 162 935 лв, а изпълнението е 2 778 867 лв., или 87,86 на сто.

В това число:

- за държавни дейности изпълнението е 1 115 879 лв. или 79,12 на сто , в това число за текущи разходи 96,23%.
- за местни дейности – 1 430 849 лв. или 85,07%, в това число за текущи разходи 71%.
- дофинансирането на държавната дейност с общински средства е в размер на 232 142 лв.

Изпълнението по функции е, както следва:

Функция "Образование"

При разчет 467 271лв., изпълнението е 491 602лв. или 105,21%. Характерното в тази функция е, че училището е определено като делегирана от държавата дейност и се издържа със средствата от общи субсидии от централния бюджет. Делегирана държавна отговорност са също заплатите и осигурителните вноски на детските заведения.

Изпълнението във функция "Образование" на държавни дейности е 365 375лв. или 96,65%. Изпълнението на местните дейности е 113 145лв., от които 5 878лв. за капиталови разходи. Дофинансирането е 13 082лв.

Функция "Здравеопазване"

При разчет 38 100лв., изпълнението е 35 065лв. или 92,03%. Разпределението по източници на финансиране е 32 668лв. делегирани държавни дейности или изпълнение 100%. Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи е в размер на 2 397лв.

Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"

Изпълнението на е 430 305лв., при разчет 329 725лв. За делегираните държавни дейности изпълнението е 280 567лв., или 89,78, в това число за текущи разходи 257 282лв. или 91,70%. За местните дейности са изразходвани 21 855лв. и дофинансиране 127 833лв.

В дейност 589-"Други дейности по соц.осигуряване, подпомагане и заетостта" в държавни дейности са отразени средствата по наредба №2/31/03/2006г. в размер на 1 549лв. за компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания на ветерани от войните, военноинвалиди, военнопострадали, учащи, граждани по чл. 68, ал. 1-3 от КСО Средствата са от централния бюджет.

Функция "Жилищно строителство, комунално стопанство"

При разчет 548 579лв., изпълнението е 403 958лв. или 73,64, в това число за текущи разходи при план 301 344лв. изпълнението е 344 780лв. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция "Отбрана и сигурност"

При разчет 304 172 лв., изпълнението е 60 778лв., или 19,98%, като в т. ч. държавна дейност.

Функция "Почивно дело, култура и религиозни дейности".

При разчет 783 698лв., изпълнението е 508 653лв. - 64,90%. В този раздел се отразява издръжката на читалищата на територията на Община Рила.

Функция "Икономически дейности и услуги".

При разчет 116 587лв., изпълнението е – 136 711лв. В държавни дейности са отчетени средствата по Наредба №3 от 4/4/2005г. - субсидия за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в размер на 14 651лв от Централния бюджет.

Функция "Разходи, неклассифицирани в други дейности"

Разходите за лихви по заеми са в размер на 18 497лв..

Функция "Общи държавни служби"

При разчет 541 176лв. изпълнението е 693 298лв.

III. Инвестиционна програма

С Решение № 289 от 28.02.2013 г на заседание на Общински съвет на Община Рила е утвърден поименен списък на Програмата за капиталови разходи в размер 577 815лв. в т.ч. финансиране със средства от местни данъци и неданъчни приходи 275 415 лв. и 225 000лв . средства от други източници (банков кредит).

За отчетния период Община Рила е разходвала 457 000лв. по капиталовата програма за

2013г., в т.ч.

За делегирани от държавата дейности

42 101лв.

За местни дейности

414 899лв.

БЮДЖЕТ 2014

ДАНЪЧНА ПОЛИТИКА И ПРОГНОЗА ЗА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ ПО ИЗТОЧНИЦИ ЗА 2014г. /Приложение № 1/

Бюджетът на община Рила за 2014 година е съобразен с икономическите тенденции и рамката, установена със ЗДБРБ. 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 освен на собствени и заемни средства, и на добро усвояване на средствата по оперативните програми на ЕС.

Всичко приходи на община Рила за 2014г. - предвижда се да постъпят средства в размер на 3 295 403 лв.

Бюджет 2014 -приходи

Източник	Планиран размер (лева)
Бюджетни приходи	3 295 403

I. ПРЕОТСТЪПЕНИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

С Решение на Министерски съвет № 658 е предвидено увеличение спрямо 2013г. на единните разходни стандарти в делегираните от държавата дейности.

Със Закона за държавния бюджет на РБългария /ЗДБРБ/ за 2014г. се определят стойностните и натурални показатели за делегираните от държавата дейности по функции. На база на тези натурални показатели и разходните стандарти за издръжка на единица натурален показател се формира държавния трансфер /обща субсидия/ за финансиране на делегираните държавни дейности.

Със Закон за държавния бюджет на РБългария /ЗДБРБ/ държавните трансфери за общините: изравнителна субсидия за допълване на местните дейности и целева субсидия за капиталови разходи са утвърдени в размер на 95 на сто, а останалите 5 на сто да бъдат предоставени в случай, че не се превиши бюджетното салдо по чл. 1, ал. 3 от същия за кон. За община Рила размера на задържаната субсидия е 12 320лв.

Съгласно ЗДБРБ за 2014г., чл.50, в бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Рила, предвидените средства за финансиране на делегираните от държавата дейности /обща субсидия/ са в размер на 1 055 409 лв.

При разработването на проектобюджета на община Рила, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размер не по-малко от предвидените със ЗДБРБ за 2014г.

Взаимоотношения на Община Рила с централния бюджет за 2014г., сравнени с 2013г. в лева

Наименование взаимоотношения с ЦБ	Параграф	ЗДБРБ за 2013г.	ЗДБРБ за 2014г.	Разлика
-----------------------------------	----------	-----------------	-----------------	---------

ОБЩО		1 399 889	1 301 809	- 98 080
а/ обща субсидия и др. трансфер. за държавни дейности от ЦБ	§3111	1 168 389	1 055 409	- 112 980
б/ трансфери за местни дейности от ЦБ вкл.	§3112	154 100	154 100	-
обща изравнителна субсидия		150 100	150 100	-
трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общ. пътища		4 000	4 000	-
в/ целева субсидия за капиталови разходи	§3113	77 400	92 300	14 900

В проекта за бюджет, в частта му за **местни приходи** са заложили като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични услуги на населението, наемите от отдадените под наем общински имоти, приходите от продажба на общинско имущество и други. Техният размер е определен въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите към 31.12.2013г., тенденциите в развитието на икономиката, както и нормативните промени.

II. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Собствени бюджетни приходи 594 938 лв.

в това число: -

данъчни приходи 168 202лв.

- неданъчни приходи 426 736лв.

	2013 първоначален бюджет	2014 проектобюджет
Данъци	170 405	168 202
Такси и други неданъчни приходи	493 171	426 736
Общо	663 576	594 938

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за данъчните приходи за 2014 година е **168 202 лв.**, в това число по основните видове данъци, както следва:

Вид данък	Планиран приход (лева)
Данък върху недвижимите имоти	88 324
Данък върху превозните средства	49 291
Данък при възмездно придобиване на имущество и дарения	9 000
Патентен данък	14 087
Туристически данък	6 500

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за неданъчните приходи за 2014 година е **426 736 лв.** Те

включват **приходи и доходи от собственост 108 261 лв.** Приходите от **наеми на имущество**, се разчитат в размер на 20 000лв.

От наеми на земя прогнозата е да постъпят 60 000 лв.

По §2404 "Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги" са предвидени 900лв.

В бюджета за 2014г. са заложили да постъпят от местни такси 270 203 лв., в това число по основни видове такси, както следва:

Местни такси	
	приход (лева)
Битови отпадъци	223 878
Ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площи и улични платна	4 000
Ползване на детски градини	16 000
Ползване на детски ясли и др. по здравеопазването	4 000
Административни услуги	7 600
Технически услуги	8 300
Откупуване на гробни места	5 200
Такса за притежаване на куче	100
Други общински такси	1 125

Проектобюджетът за 2014г. предвижда следните други приходи:

Глоби, санкции и наказателни лихви 21 139лв.

От продажба на нефинансови активи 40 000 лв. , в т.ч. от продажба на земя – 40 000лв.

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ДЪЛГА И ФИНАНСИРАНЕ

Общо преходният остатък на община Рила от 2013г. от по банково салдо е в размер на 208 288лв., от които 192 703лв наличност по бюджетна сметка левова и 15 585лв. – по бюджетна сметка валутна.

От делегирани държавни дейности в преход са преминали 45 691лв., които се възстановяват на съответните разпоредители с бюджет, от които са реализирани, съгласно действащата нормативна база.

От местни дейности са възстановени и подлежат на разпределение за текущи разходи средства, в размер на 15 585лв.

През 2014г. ще бъдат усвоени кредити с инвестиционно предназначение в размер на 3 370 619 лв.

Заемите ще се ползват за финансиране на проекти, по които Община Рила е бенефициент. Законът за публичните финанси, в сила от 01.01.2014г., регламентира поемането на общински дълг и поставя изисквания за максималния размер на годишните разходи по обслужване на дълга като процент от собствените приходи на общината и общата изравнителна субсидия. Заемите, поети от община Рила са от финансови институции, временни безлихвени заеми от/ за ЦБ и заеми от други лица в страната , в т.ч. „Флаг – ЕАД”с инвестиционно предназначение и се характеризират с дълги срокове за погасяване и благоприятни финансови условия. По тази причина общината отговаря на всички законови изисквания за размера на дълга.

Разходи по обслужване на дълга са под законовият максимум от 15%.

Политиката на община Рила по управление на дълга през 2014г. ще бъде насочена към осигуряване на необходимите средства за финансиране на капиталовата програма на общината.

Нов момент в настоящия разчет е включването на приходите от приватизация в бюджета на общината на основание разпоредбите на Закона за публичните финанси за закриване на извънбюджетните сметки, по които се отчитаха досега тези средства, които са в размер на 9 325лв..

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ОСНОВНИ ФУНКЦИИ

При разработване на разходната част на бюджета за 2014г. е набрана и анализирана информация от всички второстепенни разпоредители с бюджет. Намалени са еднократно предоставените разходи, анализирана е тенденцията на разходите на база отчетни данни. Формирането на разходите по дейности е в рамките на размера на приходите за местни дейности, трансферите от централния бюджет и банковите заеми.

Разходите на община Рила за 2014г. са в размер на **3 295 403 лв.** както следва:

бюджетни средства 3 295 403 лв.

Подробна информация е предоставена в **Приложение № 2**

По видове дейности разпределението на разходите е:

делегирани държавни дейности са разчетени **1 339 379 лв.**

общинските дейности се предвиждат общо **1 888 372 лв.**

дофинансиране на държавни дейности с общински приходи са разчетени **67 652 лв.**

В рамките на общия бюджет са предвидени:

текущи разходи 1 798 970 лв., изцяло финансирани с бюджетни средства.

капиталови разходи 1 484 113 лв., в това число:

Бюджетни средства 1 484 113 лв.

Резерв за непредвидени и неотложни разходи **12 320 лв.**

Разходи на община Рила (лева)

Първоначален бюджет 2013 г. %				Проектобюджет 2014г. %		
		общите	текущите			текущите
Всичко разходи в т.ч.		2 448 494	100,0%	3 295 403	100,0%	X
1. Текуща издръжка вкл.:	1 862 479	76,07	100,0%	1 798 970	54,59	100,0%
за делегирани държавни дейности	1 202 274	49,10%	64,55%	1 091 263	33,11%	60,66%
за дофинансиране на държавни дейности	70 698	2,89%	3,80%	67 652	2,05%	3,76%
за дейности общинска отговорност	589 507	24,08%	31,65	640 055	19,43%	35,58%
2. Капиталови разходи - общо	586 015	23,93	X	1 484 113	45,04%	X
Резерв 5%				12 320	0,37%	X

Разделянето на дейностите на държавни и общински, както и **определянето на стандартите за издръжка на делегираните от държавата дейности** за 2014г. се извърши с Решение на Министерски съвет № 658 от 31.10.2013г., за изм. и доп. на РМС № 249 от 2013г. „За приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2014г. с натурални и стойностни показатели”.

Натурални показатели за 2014г., сравнени с 2013г.:

Население по постоянен адрес	3 282	3 178
Образование		
Брой ученици в училища	99	96
Брой деца в детски градини	88	96
Брой ученици в обл. звена		
Здравеопазване		
Брой деца в детски ясли и градини	88	96
Брой ученици в училища	99	96
Социални дейности		
Брой места в завед. за соц услуги	78	55
Субсидирана численост /читалища/	7	7

Броят на децата в детски ясли и детски градини се коригира от МФ на база действително ползващите услугата към 01.01.2014г., като се извършва корекция и на стойностните показатели по бюджета на община Рила за съответните дейности - делегирана държавна отговорност.

Разчети за делегирани държавни дейности по функции за 2013г. и 2014г.

НАИМЕНОВАНИЕ	ЗЛБРБ за 2013г.	ЗЛБРБ за 2014г.	Разлика к.3-к2
Разходи за делегирани от държавата	1 168 389	1 055 409	- 112 980
дейности вкл:			
Функция "Общинска администрация"	303 100	303 000	- 100
Функция "Отбрана"	64 456	70 893	6 437
Функция "Образование"	324 597	339 158	14 561

¹ Забележка: тук влизат и държавните училища, детски ясли и градини, по този показател се определят мед. сестри и здравните кабинети в училищата.

Функция "Здравеопазване"	24 414	33 228	8 814
Функция "Социални грижи"	407 925	264 330	- 143 595
Функция "Култура"	43 897	44 800	903

Съгласно Единната бюджетна класификация за страната, разходите се разделят на:

Разходи за заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения. За 2014 г. са разчетени средства за работна заплата в размер на 890 920 лв. В това число:

за делегирани държавни дейности	672 480 лв.
за дофинансиране	52 200 лв.
за местни дейности	166 240лв.

Минималната работна заплата се увеличава от 310 на 340 лв. считано от 01.01.2014г. /ПМС № 249 от 31.10.2013г./. Увеличава се и максималният осигурителен доход от 2200лв. на 2400лв.

Осигурителните вноски - без промяна спрямо 2013г. В частта за работодателя вноската за ДОО е 13.18 на сто за трудово правоотношение, а здравната вношка от работодател се запазва на 4.8 на сто. Съотношението работодател/работник за 2014г. също се запазва на 60:40.

Текущата издръжка включва разходи за: материали, отопление, осветление, текущи ремонти, външни услуги, учебни помагала, храна, средства за работно облекло и други в съответствие с дейността. Субсидиите за читалища, както и за медицинска дейност също са в рамките на разчетените веществени разходи. С бюджет 2014 издръжката е оптимизирана.

I. Функция "Общи държавни служби"

Включва дейностите на общински съвет, Община Рила и общинската администрация. Предвидените средства за дейност **"Общински съвети"**, която е общинска отговорност, са в размер на **52 997лв.** и представляват разходите за издръжка на общински съвет, Община Рила.

За **"Общинска администрация"** са предвидени **497 426лв.**

A. За текущи разходи 479 426лв. вкл:

- за делегирани държавни дейности 303 000 лв.,
- за дофинансиране на делегирани дейности 29 762 лв.

за издръжка - местни дейности 139 159 лв.

5% резерв 7 505 лв.

Средствата, определени на база единни стандарти за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“, са намалени спрямо определените със ЗДБРБ за 2013. със 100 лв.

В дейността се разчитат бюджетни кредити за; разходите, произтичащи от Закона за здравословни и безопасни условия на труд/чл.25/; разходите за представителни цели; за канцеларски материали, поддръжка на техниката и всички веществени разходи по издръжка на сградите, в които се помещава общинската администрация.

Б. Капиталовите разходи за дейността са **18 000 лв.**

II. Функция "Отбрана и сигурност"

По бюджета са разчетени **305 809 лв.**, от които 234 916 за капиталови разходи.

Във функцията са включени разходи за специфични дейности, които се финансират за сметка на държавния трансфер от 70 893 лв. Средствата се формират на база разходни стандарти и натурални показатели /ПМС №658/31.10.2013г./. Включени са и средства от преходен остатък главно за преодоляване на последици от бедствия и аварии по взети решения на Междуведомствената комисия и др., за капиталови разходи, в размер на 234 216 лв.

издръжка на местните комисии за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни /МКБППМН/ по райони;

за възнаграждения по Наредба № 3 от 2005г. към същите комисии;

за издръжка на детските педагогически стаи;

средства съгласно ПМС № 212 от 10.11.1993г за възнаграждения и осигурителни плащания на денонощните дежурни;

на отговорници и техници на пунктове за управление и радиоподвижни централи;

за поддръжка на ПУ и РПЦ;

за поддръжка на средства за противохимична защита и за организационни мероприятия;

I. Функция "Образование"

В тази функция като **делегираны дейности** са определени общообразователните училища, а в частта за работна заплата и осигурителни плащания - обединени детски заведения.

Всичко за функцията са разчетени **478 283 лв.** в това число:

А. Предвидените средства за текущи разходи са в размер на **470 083 лв.**, от които

За **делегираны държавны дейности** 351 243 лв., от тях 339 158 лв. като държавен трансфер. За сравнение държавният трансфер през 2013г., разчетен със ЗДБРБ за 2013г. за функция "Образование" на община Рила е 324 597 лв. Увеличението от 14 561 лв. се дължи на увеличени разходни стандарти. От преходен остатък са добавени 12 085 лв., тъй като установеното в края на годината превъзхождение на постъпленията над плащанията по бюджетите на държавните и общинските училища и детските заведения в частта за делегираното държавно финансиране, се включва в бюджета им за следващата година.

В рамките на горесцитираните средства следва да се финансират изцяло заплатите, осигурителните вноски и текущата издръжка на учебните заведения през 2014г., в това число и текущите ремонти, а определена част са и за основни ремонти.

За **дофинансиране на държавната дейност** с общински приходи са разчетени 25 240 лв.

За **местны дейности** за текущи разходи са разчетени 101 800 лв., в това число за издръжка 101 800 лв.

Б. Капиталовите разходи за функцията са **8 200 лв.**

IV. Функция "Здравеопазване "

Всичко за функцията са разчетени **40 328 лв.**

В това число за **делегираните дейности** са разчетени 33 228лв. За издръжка са разчетени 7 108лв.

Делегирани дейности в здравеопазването остават средствата за **работна заплата и осигурителните плащания** за детските ясли, и медицинския персонал в училищното здравеопазване.

Средствата за делегираните дейности в здравеопазването, разчетени със ЗДБРБ за 2014г. са увеличени с 8 814 лв. спрямо 2013г.

За **дофинансиране с общински приходи** по бюджета за 2014 г. са предвидени 7 100лв.в т.ч.

Заплатите и осигурителните вноски на щатен персонал, разчетени като **дофинансиране**.

V. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи "

Разчетените по бюджета разходи са в размер на **319 065лв.**, в това число за **делегирани дейности** - предоставени със ЗДБРБ за 2014г. като държавен трансфер за функцията са 264 330 лв. От преходен остатък са добавени 31 969лв.. Разпределението е, както следва:

за заплати 154 732 лв.,

за осигурителни вноски 28 233 лв.,

други възнаграждения и плащания на персонала 12 267лв.

за издръжка 101 067 лв.

Допълнително през годината, на база действително извършени разходи, се предоставят от Републиканския бюджет средства за изплащане на присъдени издръжки, които се отразяват във Функцията като делегирана държавна отговорност. Тук се отразяват и предоставените с корекция от централния бюджет субсидии за градския транспорт и средства за безплатни и с намалени цени пътувания на правоимащи.

Общински дейности за функцията остават клубове на пенсионера и инвалида

За **социални дейности** са разчетени 22 766лв., от които:

A. За **текущи разходи** 22 766лв. в това число:

заплати 10 640 лв.

осигурителни вноски 2 156 лв.

издръжка 9 970 лв.

От общинските бюджети се подпомагат разходите за погребения за самотни, без близки роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица. Средствата, разчетени за тази цел, се отразяват в дейност № 745 "Обредни домове и зали" по разходен параграф "Други помощи по решение на общинските съвети" и за 2014г. са 2 000 лв.

VI. Функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"

За тази функция са предвидени 546 910лв. Тя е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи.

За поддържане на благоустройствените и комунални дейности по бюджета за 2014 година като **текущи разходи** са разчетени средства в размер на **312 260 лв.** в това число:

за заплати на всички дейности в отрасъла 145 040 лв.

за осигурителни вноски 26 766 лв.

за веществена издръжка 140 754 лв.

В рамките на издръжката кредитите за дейност **623 "Чистота"** са **165 297лв.**, от тях

за заплати на всички дейности в отрасъла 89 000 лв.

други възнаграждения и плащания на персонала 3 600лв

за осигурителни вноски 17 600 лв.

за веществена издръжка 55 097 лв.

Дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците” 42 703 лв. В това число:

текущи разходи 58 581 лв., в т. ч. средства за отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците в размер на 15 878лв., които се дължат от общините за всеки тон депониран отпадък на депата, изброени в чл.2 на ПМС № 207/ 2010г. С постановлението се регламентира превеждането и отчитането на тези средства.

За дейност 604 "Осветление на улици и площади" като текущи разходи са разчетени 46 000лв.

Дейност 619 "Други дейности БКС" - всичко за дейността 297 368лв. В това число за текущи разходи **58 103 лв.**

за капиталови разходи **234 650лв.**

резерв 5% **4 615лв.**

VII. Функция "Почивно дело, култура и религиозни дейности"

Група - "Физкултура и спорт" 733 885 лв., в т.ч. за за местни дейности са разчетени 733 885лв. В рамките на разходите за местни дейности за текуща издръжка са разчетени 15 581лв., от които 5 140 лв. за ФК „Мусала”

За капиталови разходи са предвидени 718 340лв.

от преходен остатък. – 10 441лв.

Допълнителна възможност предоставя ПМС №129/2000г., съгласно което училищата и детските градини, на база защитени проекти, всяка година получават допълнително от републиканския бюджет средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта.

Група - "Култура"

Разчетените разходи за 2014 г. са в размер на **66 968 лв.,**

За делегирани дейности 44 800 лв.,с 903 лв. повече от 2013г.от държавен трансфер

Читалища - субсидия **44 800 лв.**

За общински дейности се предвиждат 22 168 лв. в това число:

Читалища субсидия 5 550лв.

За общинския музей 5 000лв.

За дейност „Обредни домове и зали” 3 618лв.

За дейност „Други дейности по културата” 8 000лв.

По указание на Министерство на финансите в тази функция, в дейност "Обредни домове и зали", се отразяват средствата за помощи за погребения на социално слаби, бездомни, безпризорни и без близки и роднини в размер на 2 000 лв.

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

Дейност 849 "Други дейности по транспорта"

Общо за дейността са предвидени **5 000 лв.** В това число:

За капиталови разходи 5 000 лв.

Група - Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов

Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство"

Разчетените средства са в размер на **20 549 лв.**

Дейност 832 - "Ремонт и поддържане на пътищата" 20 000лв.

В това число:

текущи разходи 4 000лв., от тях за зимно поддържане на общинските пътища 3 800лв., резерв 5% 200лв. от изравнителната субсидия за зимно поддържане на пътища, която е 4 000лв..

капиталови разходи - предоставените като държавен трансфер средства за ремонт на местни общински пътища в размер на **16 200 лв.**

Дейност 897 „Международни програми и споразумения” - 238 860лв., в т.ч. преходен остатък 17 лв. и капиталови разходи 238 843лв.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За капиталови разходи по бюджета на община Рила за 2014г. са предвидени средства в размер на **1 484 113лв.**, с източници за финансиране, както следва:

- целева субсидия от РБ	92 300 лв.
в т.ч. 5 % резерв	4 615 лв.
- собствени приходи	434 666 лв.
- заемни средства - кредит от банка	718 304 лв.
- външни помощи ОП „ТГС”	238 843 лв.

Проектът за бюджет на община Рила за 2014г. дава възможност за реализиране на поставените цели и приоритети при балансиране на вероятните рискове и спазване на необходимите бюджетни ограничения.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

Приложение № 1	Прогноза за приходите по източници
Приложения №2	Разпределение на разходите
Приложение № 3	Инвестиционната програма