



ОБЩИНА РИЛА ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ - гр. РИЛА

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ОБЩИНА РИЛА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от **ГЕОРГИ ДАВИДКОВ КАБЗИМАЛСКИ** – кмет на Община Рила

ОТНОСНО: Приемане бюджета на Община Рила за 2017 г.

Уважаеми дами и господа общински съветници,

На основание чл.21, ал.1, т.6, чл. 27, ал. 4 и ал. 5 и чл. 52 ал. 1 от ЗМСМА, чл. 39, чл.94 ал.2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2017 г., ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Рила, Указания на Министерство на финансите за основните насоки, които трябва да се имат предвид при съставянето на бюджета на общината за 2017г е разработен проект на бюджета за 2017г. на Община Рила, с баланс на приходната и разходната част.

На основание чл. 21, ал.1, т.6, чл. 27, ал. 4 и ал. 5 и чл. 52 ал. 1 от ЗМСМА, чл. 39, чл.94 ал.2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, предлагам Общински съвет на Община Рила да вземе решение за приемане на **БЮДЖЕТ 2017**.

ВНАСЯ,
КМЕТ НА ОБЩИНА РИЛА
/Г. Кабзималски/

РЕШЕНИЕ

на Общински съвет за приемане бюджета на община РИЛА за 2017 г.

На основание чл.21, ал.1, т.6, чл. 27, ал. 4 и ал. 5 и чл. 52, ал. 1 от ЗМСМА, чл.39, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2017 г., ПМС №374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Рила.,Общински съвет, на Община Рила

РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Рила за 2017 г. както следва:

1.1. По прихода в размер на 2 334 670лв. съгласно Приложение№ 1, в т.ч.:

1.1.1.Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на – 1 271 432лв.

1.1.1.1.Обща субсидия за делегирани дейности в размер на – 1 254 720лв.

1.1.1.2.Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 0 лв.

1.1.1.3 Временно съхраняване на средства и средства на разпореждане – 0 лв.

1.1.2.4. Финансиране – 16 712лв.

В т.ч. Преходен остатък от 2016 г. в размер на – 16 712лв, съгласно Приложение№ 5

1.1.2.Приходи за местни дейности в размер на – 1 063 238лв., в т.ч.,

1.1.2.1 Данъчни приходи в размер на – 239 149лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на – 641 246лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на – 187 000лв.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 174 600лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 12 400лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капит. разходи за местни дейности в размер на – 123 200 лв.

1.1.2.5. Предоставен трансфери в размер на – 0 лв..

1.1.2.6. Трансфери между бюджети и сметки за ср-ва от ЕС в размер на (-) 44 200лв.

1.1.2.7. Временни безлихвени заеми в размер на – 100 000лв..

1.1.2.8. Финансиране – (-) 183 157лв.

В т.ч. Преходен остатък от 2016 г. в размер на – 14 295лв.

1.2. По разходите в размер на – 2 334 670лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, в т.ч. план-сметка за разходите на ОП „Чистота” и ОП „ХУГ”, съгласно Приложения№№ 2;2.1

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на – 1 227 432лв., от тях

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия в размер 50 870лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на – 1 012 368лв

1.3. Утвърждава бюджетното салдо на общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на – 166 445лв.

2. Приема Поименния списък на капиталовите разходи за 2017 г. в размер на – 225 400лв., по обекти и източници на финансиране, съгласно Приложение№ 8

2.1. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно Приложение№ 9

3. Утвърждава числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” и дейностите към нея, съгласно Приложение№ 3

4. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва:

4.1. Членски внос – 1 000лв.

4.2. Помощи за погребение – 1 000 лв.

4.3. Помощи по решение на ОбС – 2 000 лв.

4.4. Субсидии за :

- Читалища – 58 400 лв., съгласно Приложение № 10

- ФК „Мусала” – 3 350 лв.

4.5. Упълномощава Кмета да договори допълнителни условия по целевите разходи по т. 4.4, свързани с времето и начина на предоставяне и отчитане на тези средства.

5. Приема лимити за разходи, както следва:

5.1. Представителни разходи в размер на – 1 930, в т.ч. – 1 800 лв. за кмета на общината и – 130 лв. за председателя на ОбСъвет.

6. Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разноски, в размер до 40 на сто, съгласно Приложение № 4

Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 6.

7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз, съгласно Приложение № 13

8. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2017 г. и прогнозни показатели за периода 2018 г. и 2019 г., съгласно Приложение № 6

9. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Рила, съгласно Приложение № 7

10. Определя максималния размер на дълга, както следва:

10.1. Максималния размер на новия общински дълг за 2017 г. 724 439 лв., в т.ч. предоставени заеми от други лица от сектор „Държавно управление“ в размер на 624 439 лв. и временен безлихвен заем – 100 000 лв.

10.2. Максимален размер на общинския дълг към края на 2017 г – 1 306 136 лв.

10.3. Намеренията за поемане на нов дълг по чл.13 от ЗОД през 2017 г. се определят в размерите, съгласно Приложение № 11

11. Одобрява максимален размер на новите задължения за разходи в размер на 360 000 лв., които могат да бъдат натрупани през 2017 г. в размер до 15 % от средногодишния размер на разходите за последните 4 години и наличните към края на 2016 г. задължения за разходи в размер на 637 587 лв..

12. Одобрява максимален размер на ангажиментите за разходи в размер на 330 000 лв, които могат да бъдат поети през 2017 г. в размер до 50 % от средногодишния размер на разходите за последните 4 години и наличните към края на 2016 г. поети ангажименти за разходи в размер на 348 972 лв..

13. Одобрява размера на просрочените задължения, които ще бъдат разплетени от бюджета за 2017 г в размер на 573 965 лв, съгласно приложен План-график - Приложение № 2

14. Одобрява размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2017 г. в размер на 128 378 лв.

15. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

15.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите 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;

15.2. 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.

15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т.1.2. от настоящото решение.

16. Възлага на кмета на общината:

16.1. Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

16.2. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

16.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

16.4. 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.

16.5. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

16.6. Да разработи детайлен резчет на сметките за средствата от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

17. Предоставянето на временно свободни средства по общинския бюджет се извършва с решение на Общинския съвет при спазване изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

18. Отпускането на временни безлихвени заеми от общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и от други международни програми и договори се извършва с решение на Общинския съвет.

19. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС.

20. Упълномощава кмета:

20.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по 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.

20.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на програми и проекти.

21. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 31.03.2017 г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от общински съвет бюджет.



ОБЩИНА РИЛА
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ - гр. РИЛА

ДОКЛАД

КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА РИЛА ЗА 2017 Г.

Уважаеми дами и господа общински съветници,

С настоящият доклад и приложенията към него Ви представяме основните параметри, залежали в Проекта за бюджет на община Рила за 2017г., съобразени с целите и приоритетите на общината, при спазване на основните принципи за съставянето на бюджета.

Проектобюджетът за 2017 г. е разработен на база:

1. нормативните документи:

Закон за публичните финанси

Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Рила ЗДБРБ за 2017 г. /Държавен вестник, брой 98 от 09.12.2016 г./

ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

РМС 304/26.04.2016 г. и РМС 920/02.11.2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности

2. предложенията на:

Кметовете на кметства; кметските наместници, директори на дирекции, директори на бюджетни звена/ всички второстепенни разпоредители с бюджет/; отдел „Местни данъци“ на Община Рила.

Основна цел на Бюджет 2017 е запазване на финансовата стабилност на общината и недопускане на рискове.

Приоритети при съставяне на бюджета на общината за 2017г. са: поддържане на общинската собственост, екологията и пътната инфраструктура, образованието, социалният сектор, култура, спорт, и т.н. В условията на финансова и икономическа криза ще продължим да предоставяме публични услуги при повишаване на качеството им.

Промени за 2017 г.

Увеличаване на държавните трансфери и единните разходни стандарти в дейностите по отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социални дейности и култура; минимален ръст в разходите за общинска администрация.

Увеличаване на МРЗ от 01.01.2017г. от 420 лв. на 460 лв.

Увеличение на осигуровките за Фонд „Пенсии“ с 1%.

Променено е процентното разпределение на общата изравнителна субсидия.

По широки възможности за ползване на преходния остатък във функциите „Здравеопазване“ и „Социално подпомагане и грижи“.

Възможност за трансформиране на целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа.

Ограничения за представителните разходи на кмета и на общинските съвети.

Запазените регламенти от 2016г.

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;

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;

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Рила за 2017 година в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Рила за 2017 година, определени със Закона за публичните финанси, БЮ №4/08.07.2016 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 при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси и Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС за приемане стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г. За местните дейности трудовите разходи за всички бюджетни дейности - общинска отговорност са планирани на нивото на 2016г., като за тези на МРЗ е предвидено увеличението от 420лв. на 460 лв. Издръжката е планирана като са взети в предвид данните от отчета към 31.12.2016 година. Капиталовите разходи са за нови и преходни обекти, като се акцентира върху неотложни ремонти на имотите публична и частна общинска собственост; изграждането, ремонта и поддържането на пътната и улична мрежа, които ще бъдат планирани в съответните функции и дейности при приемане на бюджета.

За 2017 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 снегочистяване на общински пътища и целева субсидия за капиталови разходи.

Размерът на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Рила за 2017 година под формата на субсидии са определени по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2017 година, Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС за приемане стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г. и БЮ №4/08.07.2016 г.г. на МФ

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.

ДАНЪЧНА ПОЛИТИКА И ПРОГНОЗА ЗА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ ПО ИЗТОЧНИЦИ ЗА 2017г. /Приложение № 1/

Бюджетът на община Рила за 2017 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.

Изготвянето на проекта на бюджета на Община Рила за 2017 година в приходната част е извършено при спазване на размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Рила за 2017 година, определени със Закона за публичните финанси, БЮ №4/08.07.2016 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, при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси и Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС за приемане стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г. За местните дейности трудовите разходи за всички бюджетни дейности - общинска отговорност са планирани на нивото на 2016г., като за тези на МРЗ е предвидено увеличението от 420лв. на 460 лв. Издръжката е планирана, като са взети в предвид данните от отчета към 31.12.2016 година.

За 2017 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 снегочистване 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 Рила за 2017 година под формата на субсидии по Механизъм за определяне на субсидиите за общините от централния бюджет за 2017 година, Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС за приемане стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г. и БЮ №4/08.07.2016 г. на МФ.

Всичко приходи на община Рила за 2017г. - предвижда се да постъпят средства в размер на 2 334 670 лв.

I. ПРЕОТСТЪПЕНИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

С Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС за приемане стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г.Със Закона за държавния бюджет на РБългария /ЗДБРБ/ за 2017г. 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.

Съгласно ЗДБРБ за 2017г., чл.51, 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 1 254 720лв.

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 2017г.

Взаимоотношения на Община Рила с централния бюджет за 2017г., сравнени с 2016г. в лева

Наименование взаимоотношения с ЦБ	Параграф	ЗДБРБ за 2016г.	ЗДБРБ за 2017г.	Разлика
ОБЩО		1 454 357	1 564 920	+110 563
а/ обща субсидия и др. трансфер. за държавни дейности от ЦБ	§3111	1 177 257	1 254 720	+ 77 463
б/ трансфери за местни дейности от ЦБ вкл.	§3112	165 700	187 000	+ 21 300
обща изравнителна субсидия		154 600	174 600	+ 20 000
трансфер за зимно поддържане и снегочистиване на общ. пътища		11 100	12 400	+ 1 300
в/ целева субсидия за капиталови разходи	§3113	111 400	123 200	+11 800

В проекта за бюджет, в частта 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 31.12.2016г., тенденциите в развитието на икономиката, както и нормативните промени.

II. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Собствени бюджетни приходи 880 395 лв.

в това число: -

данъчни приходи 239 149 лв.

- неданъчни приходи 641 246 лв.

	2016 бюджет	2017 проектбюджет
Данъци	190 472	239 149
Такси и други неданъчни приходи	740 327	641 246
Общо	930 799	880 395

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за данъчните приходи за 2017 година е **239 149 лв.**, в това число по основните видове данъци, както следва:

Вид данък	Планиран приход (лева)
Данък върху недвижимите имоти	125 297
Данък върху превозните средства	80 844
Данък при възмездно придобиване на имущество и дарения	15 000
Патентен данък	10 408
Туристически данък	7 500

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за неданъчните приходи за 2017 година е **641 246 лв.** Те включват приходи и доходи от собственост **136 000 лв.**

Приходите от наеми на имущество, се разчитат в размер на 30 000 лв.

От наеми на земя прогнозата е да постъпят 105 000 лв.

По §2404 "Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги" са предвидени 1000 лв.

В бюджета за 2017г. са разчетени да постъпят от местни такси **350 516 лв.**, в това число по основни видове такси, както следва:

Местни такси	приход (лева)
Битови отпадъци	232 236
Ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площи и улични платна	6 480
Ползване на детски градини	19 320
Ползване на детски ясли и др. по здравеопазването	3 680
Ползване на домашен социален патронаж	1 000

Административни услуги	10 000
Технически услуги	10 000
Откупуване на гробни места	500
Такса за притежаване на куче	100
Други общински такси	7 200

Проектобюджетът за 2017г. предвижда следните други приходи:

Глоби, санкции и наказателни лихви - 23 750лв.

Други неданъчни приходи - 10 000лв.

Внесени ДДС и други данъци по продажбите - (-) 19 020лв.

От продажба на нефинансови активи - 140 000 лв. , в т.ч. от продажба на сгради – 40 000лв. и от продажба на земя – 100 000лв.

III. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

През 2017г. разчетените по бюджета временни безлихвени заеми са в размер на **55 800лв.**, в т.ч. временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС – (-) 44 200лв. и временни безлихвени заеми от ПУДООС – 100 000лв.

IV. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

Заеми от банки и други лица в страната – **436 987лв.** представляващи:

1. Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната – (-) 113 052лв.;
2. Получени краткосрочни заеми в размер на 624 439лв
3. Погашения по краткосрочни заеми от други лица в страната (от фонд ФЛАГ) – (-) 74 400лв.;
4. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки от ЕС – (-) 624 439лв.;
5. Друго финансиране – (-) 10 000лв.
6. Остатък в лева по сметки от предходен период – 29 254лв.
7. Остатък в левова равностойност по валутни сметки от предх.период – 1 753лв.

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ОСНОВНИ ФУНКЦИИ

При разработване на разходната част на бюджета за 2017г. 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 2017г. са в размер на **2 334 670лв.** в т.ч.:

бюджетни средства **2 334 670лв.**

Подробна информация е предоставена в Приложение № 2

По видове дейности разпределението на разходите е :

делегираните държавни дейности са разчетени **1 271 432 лв.**

общинските дейности се предвиждат общо **1 012 368 лв.**

дофинансиране на държавни дейности с общински приходи са разчетени **50 870 лв.**

В рамките на общия бюджет са предвидени:

текущи разходи **2 109 270 лв.**, изцяло финансирани с бюджетни средства.

капиталови разходи **225 400 лв.**, в това число: Бюджетни средства 225 400 лв.

Разходи на община Рила (лева)

	Първоначален бюджет 2016 г.			Проектобюджет 2017г.		
		%			%	
			общите	текущите	общите	текущите
Всичко разходи в т.ч.	2 365 532	100,0%	X	2 334 670	100,0%	X
1. Текуща издръжка вкл.:	1 942 967	82,14	100,0%	2 109	90,35	100,0%
за делегирани държавни дейности	1 203 451	50,87%	61,94%	1 269 232	54,36%	60,17%
за дофинансиране на дейности	85 500	3,61%	4,40%	50 870	2,18%	2,41%
за дейности общинска отговорност	654 016	27,65%	33,66%	789 168	33,81%	37,42%
2. Капиталови разходи - общо	422 565	17,86%	X	225 400	9,65%	X
Резерв 5%			X	X	X	X

Разделяне на дейностите на държавни и общински, както и определянето на стандартите за издръжка на делегираните от държавата дейности за 2017г., се извършва съгласно Решение № 920/02.11.2016 г. на МС за изменение на Решение №304/26.04.2016 на МС.

Натурални показатели за 2017г., сравнени с 2016г.:

Население по постоянен адрес	3 048	2 987
Образование		
Брой ученици в училища	101	88
Брой деца в детски градини	98	102
Брой ученици в obsл. звена		
Здравеопазване		
Брой деца в детски ясли и градини	98	102
Брой ученици в училища	101	88

Социални дейности		
Брой места в завед. за соц услуги	55	55
Субсидирана численост /читалища/	7	8
Отбрана		
Численост	8	8

Броят на децата в детски ясли и детски градини се коригира от МФ на база действително ползващите услугата към 01.01.2017г., 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 2016г. и 2017г.

НАИМЕНОВАНИЕ	ЗДБРБ за 2016г.	ЗДБРБ за 2017г.	Разлика
Разходи за делегирани от държавата дейности вкл:	1 203 451	1 271 432	+ 67 981
Функция "Общинска администрация"	303 300	337 200	+ 33 900
Функция "Отбрана"	83 670	85 250	+ 1 580
Функция "Образование"	431 225	451 103	+ 19 878
Функция "Здравеопазване"	26 742	29 007	+ 2 265
Функция "Социални грижи"	308 954	310 472	+ 1 518
Функция "Култура"	49 560	58 400	+ 8 840
Функция „Икономически дейности и услуги“	0	0	0

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

Разходи за заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения. За 2017 г. са разчетени средства за работна заплата в размер на **1 085 607 лв.**, в това число:

за делегирани държавни дейности	889 807 лв.
за дофинансиране	22 200 лв.
за местни дейности	335 716 лв.

Минималната работна заплата се увеличава от 420 на 460 лв. считано от 01.01.2017г.

Осигурителните вноски – увеличаване осигуровките за фонд „Пенсии“ с 1 на сто. Съотношението работодател/работник за 2017г. 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 2017 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 **57 000 лв.** и представляват разходите за издръжка на общински съвет, Община Рила.

За "Общинска администрация" са предвидени **478 103 лв.**

A. За текущи разходи 478 103 лв. вкл:

- за делегирани държавни дейности 337 200 лв.,
- за дофинансиране на делегирани дейности 14 880 лв.
- за местни дейности 126 023 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.

I. Функция "Отбрана и сигурност"

По бюджета са разчетени **85 250 лв.**

Във функцията са включени разходи за финансиране на денонощните оперативни дежурни и на изпълнителите по поддръжка на пунктовете за управление, които се финансират за сметка на държавния трансфер от 85 250 лв. Средствата се формират на база разходни стандарти и натурални показатели съгласно РМС №276, изменено с РМС №859/03.11.2015г.

Във функцията са разчетени средства за:

- Местни комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели;
- Детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори;
- Денонощни оперативни дежурни;
- Изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление;
- Офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия;
- Доброволни формирования

III. Функция "Образование"

В тази функция като делегирани дейности са определени неспециализираните училища, а в частта за работна заплата и осигурителни плащания – детските градини.

Всичко за функцията са разчетени **565 823 лв.** в това число:

A. Предвидените средства за текущи разходи са в размер на **565 823 лв.**, от които

За делегирани държавни дейности 451 103 лв., от тях 439 583 лв. като държавен трансфер, разчетен със

ЗДБРБ за 2017г. От преходен остатък са добавени 11 520лв., тъй като установеното в края на годината превишение 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 2017г

За дофинансиране на държавната дейност с общински приходи са разчетени 11 320лв.

За местни дейности за текущи разходи са разчетени 103 400лв.. в това число за издръжка 103 400 лв.

IV. Функция "Здравеопазване "

Всичко за функцията по бюджет 2017 г. — разчетени **29 007 лв.**

В това число за делегираните дейности са разчетени 29 007лв. За издръжка са разчетени 2 045лв.

Делегирани дейности в здравеопазването остават средствата за работна заплата и осигурителните плащания за детските ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина и здравните кабинети в детски градини и училища.

V. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи "

Разчетените по бюджета разходи са в размер на **347 852 лв.**, в това число за делегирани дейности - предоставени със ЗДБРБ за 2017г. като държавен трансфер за функцията са 310 472 лв. От преходен остатък са добавени 5 192лв.

Разпределението е, както следва:

за заплати 160 274 лв.,

за осигурителни вноски 31 849 лв.,

други възнаграждения и плащания на персонала 19 380лв.

за издръжка 96 769лв.

за капиталови разходи 2 200лв.

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.

Общински дейности за функцията остават клубове на пенсионера и инвалида

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

За тази функция са предвидени **614 917лв.** Тя е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи.

За поддържане на благоустройствените и комунални дейности по бюджета за 2017 година като текущи разходи са разчетени средства в размер на **391 717 лв.** в това число:

за заплати на дейностите във функцията - 209 099лв.
други възнаграждения и плащания на персонала 20 340лв
за осигурителни вноски 39 730 лв.
за веществена издръжка 122 548 лв.

В рамките на издръжката кредитите за дейност **623 "Чистота"** са **331 804лв.**, от тях
за заплати 145 099 лв.
за осигурителни вноски 27 074 лв.
за веществена издръжка 60 631 лв.
за капиталови разходи 100 000лв.

Дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците" 59 504 лв.

В това число:

за заплати 40 000 лв.
други възнаграждения и плащания на персонала 1 440лв.
за осигурителни вноски 7 464 лв.
за веществена издръжка 10 600 лв.

Дейност 603 «Водоснабдяване и канализация» - текущи разходи в размер на 3 000лв.

За дейност 604 "Осветление на улици и площади" като текущи разходи са разчетени 23 360лв.

Дейност 619 "Други дейности БКС" - всичко за дейността 196 250 лв. В това число
за текущи разходи 73 050 лв.
за капиталови разходи 123 200лв.

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

Група - "Физкултура и спорт" 3 500 лв., в т.ч. за за местни дейности са разчетени 3 500 лв. В рамките на разходите за местни дейности за текуща издръжка са разчетени 3 500 лв. за ФК „Мусала”

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 2017 г. са в размер на **92 570лв.,**

За делегирани дейности 58 400 лв в т.ч. субсидия

Читалища - субсидия **58 400 лв.**

За общински дейности се предвиждат 9 500 лв. в това число:

За дейност „Обредни домове и зали” 3 500 лв.

Средствата, разчетени за дейност № 745 "Обредни домове и зали" по разходен параграф "Други помощи по решение на общинските съвети" и за 2017г. са 1 000 лв.

За дейност „Други дейности по културата” 6 000 лв.

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

Група - Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство"

Разчетените средства са в размер на 9 870 лв.

Дейност 832 - "Ремонт и поддържане на пътищата" 15 400 лв.

В това число:

текущи разходи 15 400 лв

IX. Функция „Разходи неklasифицирани в другите функции”

Дейност 910 „Разходи за лихви” – разчетената сума в дейността е в размер на 33 677 лв.

Дейност 997 „Други разходи неklasифицирани по другите функции” – разчетен сума 1 700 лв.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За капиталови разходи по бюджета на община Рила за 2017г. са предвидени средства в размер на **225 400** лв., с източници за финансиране, както следва:

- целева субсидия от РБ	123 200 лв.
- собствени приходи	2 200 лв.
- безлихвен заем от ПУДООС	100 000 лв.

Проектът за бюджет на община Рила за 2017г. дава възможност за реализиране на поставените цели и приоритети на общината при балансиране на вероятните рискове и спазване на необходимите бюджетни ограничения.

КМЕТ:

/ГЕОРГИ КАБЗИМАЛСКИ/

СЪГЛАСУВАЛ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „ФСД И АО”:

/РАЙКА СТАНКОВА/

ИЗГОТВИЛ,

ГЛ. СПЕЦ. „БЮДЖЕТ И ФИНАНСИ”

/ЕЛЕНА МИХАЙЛОВА/



ОБЩИНА РИЛА
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ - гр. РИЛА

ПРОТОКОЛ

От проведено публично обсъждане на Проекта за бюджет на Община Рила за 2017г. на основание чл.84 от Закона за публичните финанси

Дата: 30.11.2016г./сряда/ - 15,00ч.

Място на провеждане: Заседателната зала на Общински съвет на Община Рила, пл. Възраждане №1

Участници в обсъждането от общинска администрацията:

1. Г. Кабзималски – Кмет на Община Рила
2. Л. Чавков - Зам. Кмет „РРСП и ХД“
3. Е.Михайлова – Гл.специалист „Бюджет и финанси“
4. Д. Николова – Ст. Счетоводител
5. Т. Ганева – фин. контролор
6. Н. Трайкова – Инспектор „АНДиПС“
7. П.Виделова – Н-к отдел „МДТ“

Участници в обсъждането общински съветници:

1. М. Жлябинкова

Участници в обсъждането от второстепенните разпоредители с бюджет:

1. В.Чачев – Директор ОП „Чистота“

2. Д. Котева – Счетоводител ОП „Чистота“
3. И. Тахтаджийска – Директор ДГ „Д-р Тодора Миладинова“
4. В.Тодорова – Счетоводител ДГ „Д-р Тодора Миладинова“
5. Н. Пашова – Директор „СУО“
6. С.Станчова – Счетоводител „СУО“
7. Й.Мазникова – Управител „ДЦСХ“
8. Т.Симеонова - Директор ОУ „Ав. Попстоянов“

Други участници в обсъждането и граждани:

1. Д. Гърчева – Председател на НЧиталище „Христо Ботев“ гр. Рила
2. М. Милчева – Секретар на Читалище с. Пастра

Обсъждането се проведе в заседателната зала на Общински съвет 20 минути след първоначално обявения час. Откри го Кмета на Община Рила. Той поясни, че в пълен обем проекта на бюджет и материалите към него са обявени на сайта на общината и направи резюме на проекта. Г.Кабзималски обърна внимание на по-високите стандарти през 2017 в делегираните от държавата дейности в т.ч. стандартите в Детската градина, които са както следва: за яслена група от 1159,00лв в 2016г – 1244,00лв. в 2017г.; в групите за деца над 3г. он 1669,00лв в 2016г- 1928,00лв в 2017г и за подготвителната група – 1912,00лв. в 2016г. – 2193,00лв в 2017г.. Стандарта в училището, което е на делегиран бюджет също е по-висок с около 100,00лв за един ученик, както и този за ЦНСТ.

Кмета подчерта и получената допълнителна субсидирана бройка в читалищата, която същите следва да разпределят на свое заседание.

В допълнение Г. Кабзималски благодари на присъстващите за проявения интерес и ги подкани към задаване на въпроси и дебатиране на изнесените в проекта на бюджет цифри.

След 10 минутно изчакване, въпроси не бяха поставени и обсъждането беше закрито.

Час на приключване на общественото обсъждане: 16,00ч.

Изготвил:

Теодора Ганева, Фин. контролор 30.11.2016г.