

ОБЩИНА ДЪЛГОПОЛ ВАРНЕНСКА ОБЛАСТ

п.к. 9250 гр. Дългопол, ул.Г. Димитров,105; тел.0517/2 21 85; факс:0517/2 21 35
e-mail: obshtina@dalgopol.org

ДОКЛАД

към проекта за бюджет на община Дългопол за 2016 г.

Бюджетът на община Дългопол за 2016г. се характеризира с това, че се явява първи мандат 2015-2019г., а годината е първа в която се очаква реално да стартират европроектите за новия програмен период. С предложениия проект сме се постарали да изготвим един бюджет, който максимално да се доближава до нуждите и потребностите на гражданите от общината и разбира се съобразен с финансовите й възможности.

Проектобюджет 2016г., е разработен на базата на:

- Закон за публичните финанси;
- Проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2016г.;
- РМС № 276/28.04.2015 г., изменено с Решение № 859/3.11.2015г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016г.;
- 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 Дългопол.

Приоритети на общината за 2016г. са:

- Финансова стабилност, дисциплина и по-добра бизнес среда;
- Оптимално използване на възможностите на европейското финансиране през новия програмен период;
- Провеждане на активна социална политика, насочена към повишаване качеството на живот и подобряване възможностите за трудова реализация;
- Подобряване условията за предоставяне на публични услуги в сферата на образоването, здравеопазването и социалните дейности.

Общата рамка на изготвеният проект на бюджета за 2016г. е 8 317 332 лв. При съпоставимост с първоначалния бюджет за 2015г. – 8 223 525 лв. – с малко над 1 % е увеличението на разчетите.

Като съпоставима база при разработването и представянето на бюджета по приходната и разходната част е използван първоначалния бюджет за 2015г., направена е съпоставка и с данните по отчет към 31.10.2015 г. и са предвидени натрупаните просрочени задължения, както и всички поети ангажименти по договори от 2014г. и 2015г., които ще се разплатят през 2016г.

1. Планиране на приходите за делегираните от държавата дейности – Приложение № 1, к.9

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2016г. е в размер на 4 855 900 лв. – завишение спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2015г. средства с над 4 %.

- Общата субсидия за 2016г.спрямо 2015г. е завишена с 13%.

В планираните приходи за делегираните държавни дейности не е отчетен прогнозният преходен остатък от 2015г. и собствените приходи на училищата.

2. Планиране на приходите за финансиране на общинските дейности – Приложение № 1, к.13

Общият размер на планираните общински приходи е 3 461 432 лв.- намаление спрямо бюджета за 2015г. със 128 974 лв. или с 4%., в т.ч.

- Местни данъци – 343 100 лв. – незначителен ръст от 13 500 лв., над 4 %. Бюджет 2016 г. се характеризира със запазване на данъчната тежест за гражданите, въпреки законовата възможност за по-високи ставки и данъци. Политиката на общината по отношение на местните данъци и такси е реалистична, т.е. такава, съобразена с възможностите на гражданите и местния бизнес.

- Неданъчни приходи – 986 039 лв. – спад от 53%., в които са включени:
-Приходи и доходи от собственост – 395 400 лв. – спад от 51%.

Те включват приходите от наеми на общинско имущество и земя – 145 200 лв. и приходите от продажба на стоки, услуги и продукция – 250 000 лв. Намалението в приходите и доходите от собственост спрямо 2015г. се дължи на намаленото планиране на приходите от стопанска дейност „Дърводобив” с 497 000 лв.

- Общински такси – 575 100 лв. – ръст от 3% или в абсолютна сума – 14 360 лв.

Размерът е определен на база единичните стойности на таксите и цените на услугите, регламентирани с Наредбата за определянето и администрирането на местни такси и цени на услуги, при отчитане броя на различните видове услуги и очакваните обеми и постъпленията от тях през 2016г. Приходите от такса „битови отпадъци” са заложен в прогнозен размер от 402 000 лв. предстои приемането на план-сметката и определяне размера на таксата за 2016г.

- Глоби, санкции и наказателни лихви – 25 500 лв.

В тази приходна позиция са включени лихвите за просрочия на дължимите публични и частни вземания, в т.ч. лихви върху недвижимите имоти, такса битови отпадъци и данък върху моторните превозни средства, общо – 23 000 лв.

В частта на неданъчните приходи са отчетени в намаление дължимия данък добавена стойност и данък върху стопанската дейност.

- Обща изравнителна субсидия – 1 039 900 лв., в т.ч. субсидия за зимно поддържане на общинските пътища- със завишен размер от 2015г. с 15 000 лв. Увеличение на субсидия за издръжка на местните дейности няма.

- Целева субсидия за капиталови разходи – 402 000 лв., завишена с 21 700 лв. или с над 5%. В това число са и средствата за ремонт на общинската пътна мрежа, чийто размер от тази година се определя самостоятелно от всяка община.

- Трансфери – със знак „минус” 163 000 лв. са предвидени като отчисления по Закона за управление на отпадъците за генерираните твърди битови отпадъци от територията на общината.

- Възстановени заеми – 33 623 лв., които представляват остатък за възстановяване от временни безлихвени заеми между бюджета на общината и извънбюджетната сметка, ползвани за плащания по оперативните програми. През 2016г. общината

възнамерява да ползва външни заеми от банкови и други финансови институции, за рефинансиране на съществуващия заем в размер на 111 хил. лв. и за покриване на генерираният дефицит по бюджета на общината от предходни години.

Считаме, че изготвената прогноза е реалистична. При постъпили по-високи или по-ниски приходи от прогнозните или такива възникнали инцидентно, общинска администрация на основание чл. 124 от Закона за публичните финанси ще предприеме действия за извършване на актуализация както в приходната, така и в разходната част на бюджета.

3. Особености при планиране на разходите – Приложение № 2

Разходната част на проектобюджет 2016г. на община Дългопол е разработена, съответно за делегираните от държавата дейности, делегираните от държавата дейности – дофинансирани с общински приходи и за месните дейности.

Извършен е анализ и оценка на услугите, които предоставя общината, извършен е преглед на структурата и числеността на персонала, отчетена е промяната на минималната работна заплата и се надяваме, че е изготвена една прогноза, която ще гарантира успешното изпълнение на бюджета.

3.1. Общият обем на разходите за 2016г. – 8 317 332 лв., ръст 1 % и включва:

Разходи за делегирани от държавата дейности /обща субсидия/ – 4 855 900 лв. – в увеличение с 556 718 лв.

Стандартите за финансиране на делегираните от държавата дейности са с минимален ръст, който едва покрива увеличението на минималната работна заплата от 1 януари от 380 лв. на 420 лв. Планираните по бюджета на общината средства са в съответствие с определените показатели за общината в Приложение № 7 към проекта на ЗДБРБ за 2016г.

Разходи за общинските дейности – 3 137 288 лв., намаление спрямо първоначалния бюджет за 2015г. със 120 242 лв. или с над 3 %. Намалението спрямо бюджета за 2015г. не е високо, тъй като в разходите за общинските дейности са разчетени просрочените задължения на общината, които ще се разплатят през 2016г. в размер на 555 097 лв.

В държавния трансфер за издръжка на местните дейности /общата изравнителна субсидия/ не е отчетено увеличението на минималната работна заплата и това е за сметка на местните приходи. В рамките на предложения бюджет с местно финансиране са осигурени средства за възнаграждения на персонала и средства за издръжка и нормалното функциониране на всички социални, комунални, културни и административни дейности на общината. За 2016г. не се предвижда разкриването на нови дейности. За намаляване и ограничаване на дефицита по бюджета на общината се предвижда сливане на дейности и намаление на общата численост, която е на издръжка от местните приходи. Предстои през месец декември одобряване на нова структура на общинска администрация и дейностите към нея. Със заповед № 988/23.11.2015г. е утвърдена антикризисна програма за ограничаване на просрочените задължения и гарантиране на финансова стабилност на общината през 2016г.

Разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 324 144 лв., при 332 876 лв. за 2015 г.- спад от 3%. Като изключим разчетените капиталови разходи за съфинансиране по изпълнен проект „Високоэффективни енергоспестяващи мерки” за делегирани от държавата дейности в размер на 111 039 лв., реалното намаление е 119 771 лв. или 36 %.

Съотношението на групите разходи – държавни : общински е 58,38 % : 41,62 %.

3.2. Функционално разпределение на разходите:

Разпределението на разходите по функции и дейности, както и на трудови, издръжка и капиталови е дадено в приложение № 2.

В съответните функции и дейности са разчетени средства за възнаграждения и осигурителни вноски на персонала. Освен обичайните разходи осигуряващи нормалното функциониране на дейностите са предвидени и разходи с целеви характер като:

Разходи за представителни цели на кмета на общината – 10 000 лв.;

Разходи за представителни цели на председателя на Общинския съвет – 5 000 лв.;

За членски внос в нетърговски организации – 4 000 лв.

Помощи з домакинствата по решение на Общинския съвет – 6 000 лв.

Помощи за погребения на самотни, без близки и роднини социално слаби граждани – 3 000 лв. при стойност на едно погребение 180 лв., включваща – ковчег, надгробен знак, превоз на покойника и др. траурни принадлежности;

Разходи свързани с превантивни и първоначални действия при възникнали бедствия и аварии – 15 000 лв.

Разходи за допълнително подпомагане дейността на ПУ – Дългопол– 8 000 лв.

За спортни мероприятия – 17 300 лв., в т.ч. за подпомагане спортно-състезателната дейност на лицензирани спортни клубове в общината– 9 000 лв.;

Разходи свързани с културния календар на общината и провеждането на тържества с общоградски характер – 25 000 лв.

Резерва за непредвидени и неотложни разходи в общинските дейности е с основно предназначение: финансиране на изпълнени дейности по проекти до тяхното възстановяване от управляващите органи на Оперативните програми, чрез предоставяне на временен безлихвен заем от бюджетната сметка по специалната извънбюджетна сметка на общината; за евентуални наложени финансови корекции или неверифицирани разходи; за допълнително възникнали ангажименти и извънредни ситуации.

4. Капиталови разходи – Приложение № 3

В поименния списък за капиталовите разходи са включени само обекти с общински характер по вече сключени и изпълнени договори по които предстоят плащания. Финансирането е осигурено от целевия капиталов трансфер - 402 000 лв., без да се ангажират собствени средства.

Необходимостта от поддържането на общинската инфраструктура е огромна, но ограничените финансови възможности поставят на преден план въпросите как и за какво най-рационално същите да се използват, за да можем в края на 2016 г. да намалим дефицита по общинския бюджет и елиминираме просрочените задължения.

След приключване на бюджетната 2015г. и в срока по чл. 84, ал.4 от ЗПФ окончателният проект на бюджета на община Дългопол за 2016г. ще бъде изготвен и внесен в Общинския съвет за обсъждане и приемане.

С уважение,

ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ

Кмет на Община Дългопол