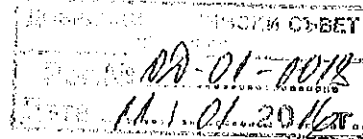
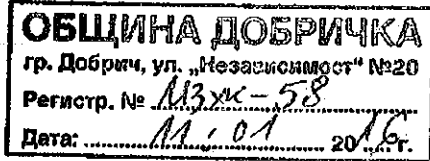




## Община Добричка, град Добрич

Ул. "Независимост" № 20, централа: 058/600 889; факс: 058/600 806;  
e-mail: [obshtina@dobrichka.bg](mailto:obshtina@dobrichka.bg); web site: [www.dobrichka.bg](http://www.dobrichka.bg)



ДО  
ДОБРИЧКИ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

### ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж. **ТОШКО ДИМОВ ПЕТКОВ – КМЕТ НА  
ОБЩИНА ДОБРИЧКА**

Относно: Бюджета на Община Добричка за 2016 година

**УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Предложеният проект за бюджет на Община Добричка за 2016 година е разработен в съответствие със :

1. Закона за държавния бюджет на Република България за 2016г.
2. ПМС №380/29.12.2016г. за изпълнение на държавния бюджет на РБългария за 2016г.;
3. Решение: №859/03.11.2015г. за изменение на ПМС № 276/28.04.2015г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2016г.;
4. Закона за публичните финанси;
5. 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 Добричка.

Разходите за делегираните от държавата дейности са планирани на база показателите, определени в ЗДБРБ за 2016 г. в съответствие с пристите размери на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините.

За бюджетната 2016 г. е завишена общата субсидия за делегираните от държавата дейности, въз основа на приети от МС стандарти за финансиране, които имат по-голямо увеличение само в сферата на образованието, увеличен е трансфера за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища и целевата субсидия за капиталови разходи. Общата изравнителна субсидия предназначена да осигури минимално равнище на местните услуги, запазва размера си от 2015г.

Проектът на бюджет на община Добричка за 2016 г. е обсъден публично, с кметове, кметски наместници и общински съветници, директори на училища и детски градини. Протоколите от проведените публични обсъждания са приложени към докладната записка и са неразделна част от нея.

С чл. 50 от ЗДБРБ за 2016г. са приети размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2016 г. под формата на субсидии:

**обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности в т.ч. обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища и целева субсидия за капиталови разходи /инвестиционните трансфери са консолидирани, като целева субсидия за капиталови разходи, в която влиза и съществуващата до 2015г. целева субсидия за изграждане и основен ремонт на общинските пътища/.**

**Приходна част на бюджета на община Добричка за 2016 г.- 16 470 586лв.**

**1.От Централния бюджет – 10 377 112лв., в т.ч.:**

- обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности - **6 885 212 лв.**
- обща изравнителна субсидия за финансиране на местни дейности – **1 802 400лв.**
- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – **263 000 лв.**
- целева субсидия за капиталови разходи – **1 426 500 лв.**

**2.Собствени приходи - 4 242 845 лв.**

Прогнозата за постъпленията от местни данъци по бюджета на общината за 2016г. е формирана на база определените ставки на местните данъци, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и несъбраните задължения от минали години.

**ОЧАКВАНИ ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ – 1 335 000лв.**

➤ данък върху недвижимите имоти	<b>280 000 лв.</b>
➤ данък върху превозните средства	<b>380 000 лв.</b>
➤ данък придобиване на имущество	<b>670 000 лв.</b>
➤ патентен данък и други данъци	<b>5 000 лв.</b>

При планирането на **неданъчните приходи** в размер на **2 907 845 лв.**, са отчетени размерите на таксите и цените на услугите, приети с Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги и тенденциите в увеличаването на ползвателите на предоставяните от общината услуги.

**ОЧАКВАНИ НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ – 2 907 845ЛВ.**

➤ Приходи от собственост	1 567 000 лв.
➤ Общински такси	1 120 405 лв.
➤ Глоби, санкции и наказ. лихви	60 000 лв.
➤ Други неданъчни приходи	50 000 лв.
➤ Приходи от концесии	10 440 лв.
➤ Продажба на общ. собственост	200 000 лв.
➤ Внесен ДДС	- 100 000лв.

Планът за приходите от собственост е определен на база актуализация на регистрите за общинска собственост, ревизиране на сключените договори и актуализиране на договорните цени, както и прогноза за постъпленията от продажби и други разпоредителни сделки по реда на ЗОС.

**ОБЩО РАЗХОДИ ПЛАНИРАНИ ПО БЮДЖЕТА за 2016г. – 16 470 586 лв.**

Разпределени по функции:

в лв.

Общи държавни служби	3 070 032
Отбрана и сигурност	322 676
Образование	5 948 605
Здравеопазване	539 028
Соц. грижи и подпомагане	1 065 237
БКС	3 046 408
Култура и почивно дело	680 413
Икономически дейности	1 668 187
Други разходи, неклассифицирани по другите функции	130 000

**1. Функция „Общи държавни служби” :****Дейност „Общинска администрация**

- държавни разходи – 1 198 000лв.
- дофинансиране на ДДД – 707 370лв.
- Общинското финансиране осигурява средства за издръжката на общинската администрация, кметства и кметски наместничества в размер на 912 552лв., в т.ч. 10 000 лв. за обезщетения и помощи по решение на общински съвет.
- С ПМС №380/29.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2016г., ще се осигури допълнителен трансфер по бюджета на общината за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници в общинската администрация

Дейност „Общински съвет“ се финансира изцяло с общински средства, което осигурява възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници, както и издръжката на общински съвет. Планираните разходи са общо в размер на 272 110 лв.

## 2. Функция „Отбрана и сигурност“

### Дейност „Отбранително –мобилизационна подготовка“

Тук се планират средства за възнаграждения и издръжка на денонощните дежурни.

### Дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“

Предвидени са средства за материално стимулиране на 7 броя обществени възпитатели и за издръжка на местната комисия за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни лица.

В дейности „Превантивни дейности за предотвратяване на последствия от бедствия и аварии“ и „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии“ са разчетени общински средства в размер на 100 000 лв.

## 3. Функция „Образование“

Реализирания в края на 2015 г. преходен остатък в общообразователните училища, прилагачи системата на делегирани бюджети в размер на 510 363 лв. е включен в бюджетите им за 2016 г.

Освен средствата по единни разходни стандарти и добавките извън тях, предвидено е общинско финансиране в размер на – 242 622 лв., в т.ч. за дофинансиране на маломерни и слети паралелки - 199 622 лв.

Издръжката на целодневните детски градини е в размер на 1 793 066 лв., в т.ч. за заплати и осигуровки 1 402 666 лв., общинско финансиране – 390 400 лв.

Следва да се отбележи, че по силата на новия Закон за предучилищното и училищното образование/ДВ бр.79/2015г./, считано от 01.08.2016г., общините ще събират местна такса за дейностите по отглеждането и възпитанието в задължително предучилищно образование – за ползването на детската градина или училището извън финансираните от държавата дейности.

## 4. Функция „Здравеопазване“

Предвидени са средства по единни разходни стандарти за 3 броя здравни медиатори и обслужването на деца и ученици в шест здравни кабинета в общообразователни училища. През 2016г. предстои оборудването на още 3 здравни кабинета в училищата – в с. Стефаново, с. Овчарово и с. Ловчанци.

## 5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Държавното финансиране осигурява средства за дейностите по предоставяне на социални услуги в „ДВХД“ с.Опанец в размер на 388 500 лв. През 2016г. е намален стандарта за издръжка в дейността от 8386 на 7770 лв.

От общинското финансиране са осигурени средства за издръжка на дейност „Домашен социален патронаж“ с 520 места, в размер на 613 300 лв.

## 6. Функция „Жилищно строителство, БКС и ООС“

Дейностите, включени във функцията се финансират изцяло от местни приходи и покриват широк спектър от дейности в благоустрояването, почистването и опазването на околната среда.

Предвидените разходи в дейност „Чистота“ са на база приетата от общинския съвет План-сметка за 2016г., реализирания преходен остатък и допълващи средства от собствените приходи на общината.

До 01.01.2017г. се отлага срокът за влизане в сила на забраната, по силата на която данъчната оценка на недвижимите имоти, тяхната балансова стойност или пазарната им цена не могат да служат като основа за определяне размера на ТБО.

Срокът за разработването на Методиката за изготвяне на план-сметка с необходимите разходи за дейностите и за видовете основи, които ще служат за определяне на ТБО, която ще се прилага от 1 януари 2017 г., е 31 март 2016 г.

За ремонт на улиците в населените места е предвидено финансиране в размер на 907 052 лв.

#### **7. Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”**

Държавното финансиране в тази функция осигурява издръжката на 47 субсидирани бройки в читалищата – 332 800 лв. Предвидено е финансиране с целева субсидия за капиталови разходи и общинско финансиране за ремонт на сградите на читалищата в размер на – 118 800, за финансиране провеждането на регионалния празник на общината в с.Дебрене и културните празници в общината – 108 000 лв.

За подпомагане на местните спортни клубове и спортни мероприятия са предвидени 82 000 лв.

#### **8. Функция „Икономически дейности и услуги”**

Планираните средства от преходен остатък и целеви средства от ЦБ за зимно поддържане и снегочистване са в размер на 747 477 лв. За поддържане, ремонт и изграждане на общинските пътища са планирани 390 000 лв.

#### **9. Функция „Разходи неklasфицирани в други функции”**

В тази функция е планиран резерв за непредвидени и неотложни разходи в местните дейности, в размер на 120 000 лв.

### **УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Предлагам Ви следния проект на решение за приемане бюджета на община Добричка за 2016 г.

#### **ПРОЕКТ !**

#### **РЕШЕНИЕ :**

На основание чл. 52, ал. 1, и чл. 21, ал.1, т. 6, във връзка с чл.27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 94, ал. 2 и ал.3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси , във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2016г, и ПМС №380/29.12.2015 г.за изпълнението на ЗДБРБ за 2016г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане и отчитане на общинския бюджет на община Добричка, Добрички общински съвет:

#### **1. Приема бюджета на Община Добричка за 2016 г., както следва:**

<b>1.1. По прихода в размер на</b>	<b>- 16 470 586 лв.</b>
/ съгласно Приложение №1/ в т.ч.	
1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на	- 8 158 783 лв.
В т.ч.:	
1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани държавни дейности в размер на	- 6 885 212 лв.
1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за държавни дейности в размер на	- 115 500 лв.
1.1.1.3. Операции с финансови активи	- 65 054 лв.
1.1.1.4. Преходен остатък от 2015 г. в размер на	- 1 223 125 лв.
разпределен, както следва :	
- във функция”Отбрана”	- 127 796 лв.

- във функция „Образование”, в т.ч. >	-	567 605лв.
събрани ср-ва за сметка на др.бюджети	-	65 054лв.
- във функция „Здравеопазване”	-	393 668лв.
- във функция „Социални дейности”	-	58 437лв.
- във функция „Култура”	-	10 565лв.
<b>1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на</b>	<b>-</b>	<b>8 311 803лв.</b>
<b>В т.ч.:</b>		
1.1.2.1. Обща изравнителна субсидия	-	1 802 400лв.
1.1.2.2. За зимно поддържане и снегочистване на общински пътища	-	263 000лв.
1.1.2.3. Данъчни приходи в размер на	-	1 335 000лв.
1.1.2.4. Неданъчни приходи в размер на	-	2 907 845лв.
1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на	-	1 311 000лв.
1.1.2.6. Преходен остатък от 2015 г. в размер на разпределен, както следва:	-	692 558лв.
- в дейност „Чистота”	-	394 979лв.
- в дейност”Служби и д/ти по поддържане на пътищата”	-	297 579лв.
<b>1.2. По разхода в размер на</b>	<b>-</b>	<b>16 470 586лв.</b>
Разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, Съгласно Приложения № 2- 22		
в т.ч.:		
1.2.1. за делегирани държавни дейности в размер на	-	8 158 783лв.
1.2.2. За местни дейности в размер на	-	7 208 011лв.
1.2.3. За допълнително финансиране със средства от собствените приходи и изравнителна субсидия на делегираните от държавата дейности	-	983 792лв.
1.2.4. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	-	120 000лв.
в т.ч.:		
1.2.4.1. За местни дейности	-	120 000лв.
<b>1.3. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа – придържане към балансирано бюджетно салдо.</b>		
<b>2. Приема програма за капиталовите разходи в размер на</b>	<b>-</b>	<b>2 142 659лв.</b>
съгласно поименен списък по обекти и източници на финансиране, /Приложение № 23 /,финансирана с:		
- целева субсидия за капиталови разходи	-	1 426 500лв.
- собствени бюджетни средства	-	448 672лв.
- собствени средства 30% от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите, предоставени за управление на кметове и кметски наместници	-	267 487лв.
2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи , в размер на	-	1 426 500лв.,
съгласно Приложение № 24.		
3. Утвърждава числеността на персонала, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя разпределението на плановите разходи за заплати за 2016 г., съгласно Приложение № 25.		
<b>4. Утвърждава разчети за целеви разходи и субсидии, както следва:</b>		
4.1. Субсидии за:		
4.1.1. читалища	-	347 800лв.
4.1.2. спортни клубове	-	82 000лв.
4.2. Обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	-	12 000лв.

в т.ч. подпомагане р-те за погребения - 2 000лв.  
за други цели 10 000лв.

4.3. Списък за вида и стойността на работното и представително облекло по длъжности - Приложение № 26.

**5. Приема следните лимити за разходи:**

5.1. СБКО в размер на 3 % от начислените възнаграждения по трудови правоотношения.

5.2. Разходи за представителни цели на Кмета на общината в размер на 24 705лв.

5.3. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на -- 10000лв.

**6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи, в т.ч.:**

6.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно за лица със специалност и квалификация, изискваща се за съответната длъжност, в размер на 90% за сметка на бюджета за дейности „Дом за възрастни хора с деменция” и „Домашен социален патронаж”, съгласно Приложение № 27.

6.2. Утвърждава списък на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи в дейност ”Целодневни детски градини” и дейност ”Общобразователни училища” за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно за лица със специалност и квалификация, изискваща се за съответната длъжност, съгласно Приложение № 28 и Приложение № 29.

6.2.1. Утвърждава разходи за компенсиране на превозните разходи на педагогическия персонал по т.6.2. в размер на 85% от цените на абонаментните карти за пътуване с автобус от местоживеенето им до месторабота в друго населено място и обратно.

7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз в размер на, съгласно Приложение № 30

8. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2016г. и прогнозни показатели за 2017 и 2018г.

9. Определя разпоредители с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Добричка, съгласно Приложение № 31.

10. Определя максимален размер на общински дълг както следва:

10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2016г. -- 0лв.

10.2. Максимален размер на общинския дълг към края на 2016 г. -- 0 лв.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2016 г. в размер до 5 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2016 г. в размер до 30 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

13. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободните средства по общинския бюджет за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз.

13.1. За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока за погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2016г..

13.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

13.3. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на общинския бюджет.

14. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

14.1. 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 и няма просрочени задължения,

14.2. 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.

14.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и неотложни разходи по т.1.2.4.

**15. Възлага на кмета на общината:**

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

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

15.3. Да организира разпределение на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

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

15.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от ЕС по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

**16. Упълномощава кмета на общината:**

16.1. 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 други по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

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

16.3. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общината фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

17. Приема за сведение Протоколите от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 32 и Приложение №33.

**Внася,**

**Инж.ТОШКО ПЕТКОВ**  
Кмет на община Добричка

