



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ – ЗЛАТОГРАД

гр. Златоград 4980, ул. „Стефан Стамболов” № 1, тел: 03071 / 25 51, 25 53, факс: 03071 / 4023
www.zlatograd.bg; e-mail: ObA-zlatograd@zlatograd.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: *Бюджет на Община Златоград за 2015 година, приет с Решение № Е 934 от 12.02.2015 г. на Общински съвет - Златоград*

Бюджета за 2015 г. на Община Златоград е разработен в съответствие с изискванията на:

1. Закона за публичните финанси
2. Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г.;
3. Решение № 801 на Министерски съвет от 03 декември 2014 година за изменение на Решение № 633 на Министерския съвет от 2014 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2015 г. с натурални и стойностни показатели

Годишни цели и приоритети на бюджет 2015 г.

1. Подобряване на общинската инфраструктура – благоустрояване на техническата инфраструктура в населените места, поддържане на зелени площи, чистотата и улично осветление, реализиране на успешни и прозрачни форми на публично- частно партньорство, в съответствие с нормативната база;
2. Финансова стабилизация на община Златоград и по-висока ефективност на бюджетните разходи;
3. Оползотворяване на европейски средства за реализиране на инфраструктурни проекти;
4. Подобряване условията за предоставяне на публични услуги в сферата на образованието, здравеопазването и социалните дейности;
5. Подобряване предоставянето на административни услуги.

Бюджетът на Община Златоград за 2015 г. има следните параметри и характеристики:

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

Размерът на очакваните приходи за 2015 г. е определен на база размера на общата субсидия за делегираните от държавата дейности, общата изравнителна субсидия и целевата субсидия за капиталови разходи, прогноза за постъпленията от местни данъци, разпореждане с общинско имущество, приходите от общински такси, глоби, приходи от концесии и други неданъчни приходи и е съобразен с измененията в нормативната база.

Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности

Заложеният размер на приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности е **3 997 593 лв.**, в т.ч. :

- | | |
|---|---------------|
| 1. Обща субсидия за финансиране на държавни дейности | 3 687 410 лв. |
| 2. Собствени приходи на звената от народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет | 7 005 лв. |
| 3. Събрани средства и извършени плащания за сметки на др.бюджети, сметки и фондове | - 106 277 лв. |
| 4. Преходен остатък в лева в т.ч. | 313 229 лв. |
| 4.1 Преходен остатък за проекти в образованието | 10 051 лв. |
| 5. Преходен остатък в левова равностойност по валутни сметки | 96 226 лв. |

В параграф 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз” са отразени със знак (-) 106 277 лв., представляващи преходни остатъци от училища по проекти свързани с развитието на образованието.

Приходи за финансиране на местни дейности – Заложеният размер на общинските приходи е **1 873 463 лв.** Относителният дял на общинските приходи спрямо общия размер на приходите е 22,26 %.

Данъчни и неданъчни приходи

Планът за приходите от съответните приходоизточници е съобразен с реалните възможности за постъпленията. Очакваните постъпления от местни данъци и такси са планирани в съответствие с Наредбата за определянето и администрирането на местните данъци и Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на общината.

Данъчни приходи

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана на база определените ставки на местните данъци и очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години

Прогнозата за данъчните приходи за 2015 г. е в размер на **433 400 лв.** В сравнение с първоначалния план за 2014 г. са завишени с 49 100 лв. Завишението е основно от данъка върху превозните средства и данъка при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин. Относителният дял на тези приходи е 23,13 % спрямо местните приходи.

По основните видове данъци, разпределението е както следва:

Патентен данък - приходите заложили в параграф 01-03 „Окончателен годишен (патентен) данък са 41 200 лв.

Данък върху недвижимите имоти – заложили са 98 400 лв.

Данък върху превозните средства - проектът е 234 800 лв. Очакваните приходи са на база декларираните моторни превозни средства и заложен размер за събиране от просрочените вземания от минали години, както и промените в ЗМДТ в сила от 01.01.2015 г.

Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – очаква се постъпления в размер на 55 000 лв. при отчет за 2014 г. – 57 741 лв.

Приходите от **туристически данък** отразяват тенденциите за броя на ползвателите (средства за подслон и места за настаняване). Планираните постъпления в параграф 31-08 „Туристически данък” са в размер на 4 000 лв., при отчет 3 709 лв.

Размера на просрочените вземания от местни данъци, които се предвижда да бъдат събрани през 2015 г. е 74 400 лв.

Неданъчни приходи

При планиране на обема на приходите от местни такси и цени на услуги са отчетени размерите на таксите и цените на услугите приети с Наредба № 8 за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги.

Прогнозата за **неданъчни приходи** за 2015 година е **1 440 063 лв.** Относителният дял на тези приходи е 76,86 % спрямо местните приходи.

Общински такси

В частта на неданъчните приходи с най-голямо относително тегло са „**Общинските такси**”. Заложеният размер е **626 643 лв.** при отчет за 2014 г. 585 253 лв. или с 41 390 лв. повече спрямо отчета.

С най-голям относителен дял в групата на приходите с общински характер е **такса битови отпадъци**. Заложеният размер на приходите са в размер на 425 115 лв., в съответствие с Решение № Е 891 от 22.12.2014 г. на Общински съвет – Златоград за одобряване на план-сметка на разходите за събиране, извозване и обезвреждане на битовите отпадъци, поддържане чистотата на териториите за обществено ползване за 2015 г.

Приходите от такси за ползване на детски заведения са съобразени с тенденцията на натуралните показатели, приетите размери на таксата и предпочитиите.

Заложеният размер от **такси за ползване на детски градини** е 110 230 лв. при отчет за 2014 г. – 109 214 лв. При планиране на прихода от такса детска градина е заложено средна месечна посещаемост 56% при 372 брой деца по данни от ИС на МОН „АдминМ” към 01.01.2015 г.

Такси за ползване на детски ясли – 21 000 лв. при отчет за 2014 г. – 20 630 лв.

Заложени са 9 000 лв. да постъпят от **такса за ползване на пазари, тържища панаири, тротоари.**

Приходите, които се очаква да постъпят от такси за извършени технически услуги и от такси за административни услуги са съответно в размер на 22 000 и 26 000 лв. при отчет за 2014 г. 20 075 лв. и 26 348 лв.

Приходи и доходи от собственост

Прогнозата на приходите от собственост е обвързана с Годишната програма за управление с общинска собственост за 2015 г.

Прогнозата от приходите и доходи от собственост е в размер на **125 660 лв.**

В параграф 24-05 „Приходи от наеми на имущество” са заложени 77 280 лв. Отражено е влиянието на **несъбрани вземания от минали години в размер на 23 680 лв.**

Прогнозата от приходите от наеми на земи за 2015 г. е в размер на 11 280 лв. Отражено е влиянието на **несъбрани вземания от минали години в размер на 3 663 лв.** За реализирането на заложеният план от този приход се разчита и на прилагане на Наредба № 20 за управление, стопанисване и ползване на земите и горите от общинския поземлен фонд на територията на община Златоград.

Заложеният приходи за 2015 г. от **продажба на общинско имущество** са на база изготвеното предложение на програмата за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост за 2015 г. Планираните приходи от продажба на общинско имущество са в размер на 619 214 лв. в т.ч от продажби на сгради 498 000 лв., от продажби на ДМА /собственост на СОУ „Антим Г” гр. Златоград и ПГ”Христо Ботев” гр. Златоград/ – 34 932 лв. и 83 282 лв. от продажба на земя.

Други приходи

Глоби, санкции и наказателни лихви – 37 000 лв., в т.ч. от лихви за просрочие на местните данъци и такса за битови отпадъци – 21 000 лв. при отчет за 2014 г. – 20 363 лв.

Заложеният **приходи от концесии** са в размер на 65 000 лв.

В параграф 37-00 „Внесени ДДС и др.данъци върху продажбите” се отразяват със знак (-) вноските по **ЗДДС и ЗКПО** върху приходите от стопанските дейности и управлението на собствеността – **48 454 лв.**

ТРАНСФЕРИ

Трансфери от Централния бюджет

Обща изравнителна субсидия - определена за 2015 г. обща изравнителна субсидия за финансиране на местни дейности е 735 300 лв.

Трансфер за зимно поддържане и снегочистване е 131 000 лв.

Целева субсидия за капиталови разходи - Определена субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища – 237 500 лв. В проекта от определена целева субсидия за капиталови разходи за инвестиции в местни дейности е заложен размер 124 800лв.

Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС

В параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето)” са заложени със знак (-) средствата необходими **за съфинансиране по проект "Разработване на интегриран план за градско възстановяване и развитие на гр. Златоград"** представляващи собствено участие в размер на **8 314 лв.**, от тях 7 800 лв. са отразени в инвестиционната програма за капиталови разходи за 2015 г. с източник на финансиране от собствени приходи.

В параграф 61-00 „Трансфери между бюджети” са отразени със знак (-) отчисления по чл.64 от Закона за управление на отпадъците в полза на община Мадан, които за 2015 г. са в размер на **82 296 лв.**

ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз (нето)” са заложили средства в размер на 134 308 лв. в т.ч. временен заем, необходим за реализиране на проекти с общ размер – 60 000 лв. и възстановяване от сметките за средства от Европейския съюз в бюджета суми по отпуснати заеми за реализиране на проекти по оперативни програми с общ размер 194 308 лв.

По параграф 78-00 „Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в консолидираната фискална програма (нето)” със знак (+) е отразена сума в размер на 249 932 лв. за усвояване на безлихвения заем от ПУДООС и със знак (-) е отразена сумата за погасяване през 2015 г.

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

По параграф 83-00 „Заеми от банки и други лица в страната” са отразени със знак (-) погасяване на главница по договори за кредит с фонд ФЛАГ. Заложеният размер за погасяване е общо в размер на 255 369 лв. В този параграф със знак (+) е отразено усвояването на нов заем в размер на 1 224 000 лв.

В този раздел се включва и преходния остатък от 2014 г.

Преходният остатък от 2014 г. в местни дейности е 112 253 лв. Преходният остатък в местни дейности е предимно с целеви характер: 26 081 лв. трансфер за зимно поддържане и снегочистване, 1 325 лв. туристически данък, 9 900 лв. предоставени целеви средства в края на 2013 г. за осигуряване на възможност за достъп до телевизионни услуги на лица със специфични социални потребности в населените места, които не са покрити с цифров ефирен сигнал, 14 377 лв. капиталова субсидия за общински пътища, 5 650 лв. капиталова субсидия за други инвестиционни разходи, 21 568 лв. от такса битови отпадъци.

Преходният остатък от 2014 г. в държавни дейности е 409 455 лв. в т.ч. остатък в лева – 313 229 лв. и остатък по валутна сметка – 96 226 лв. по проект на ПП „Христо Ботев”.

Разпределението на преходния остатък по функции и дейности е представено в Приложение № 4.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ:

При планирането на разходите за бюджетната 2015 г. са спазени разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г., съобразени са годишните цели и приоритети, прехвърлените от предходната година значителни просрочени задължения. Предложеният проект на бюджет за 2015 г. и разпределението на бюджетни кредити по функции и дейности е съобразен с определените единни разходни стандарти за делегираните от държавата дейности.

Общият размер на разходите по бюджета на Община Златоград за 2015 г. възлиза на **8 415 114 лв.**

Разходите за делегираните от държавата дейности се финансират от обща субсидия и преходен остатък.

Завишени са стандартите във функциите отбрана, образованието, здравеопазването, социални дейности и културата. Промяна в стандарта за общинска администрация няма, но са извършени промени в разпределението им в съответствие с актуалните данни за населението по постоянен адрес по данни на ГРАО. Субсидията за общинска администрация Златоград, във връзка с намалението населението по постоянен адрес е намалена за 2015 г.

Реализираните в края на годината икономии от средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности остават като преходен остатък и се използват за финансиране на същите дейности, включително и за инвестиционни разходи.

Разходите за делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи

Съгласно нормативните разпоредби държавните дейности, които изцяло се финансират от държавата могат да се дофинансират от местни приходи.

През 2015 г. в бюджета на общината от общински приходи се предвиждат да се дофинансират следните държавни дейности:

1. дейност Общинска администрация
2. дейност Общообразователни училища
3. дейност „Професионални училища и професионални паралелки”
4. дейност Извънучилищни дейности

Разходи за местни дейности

Разходите в местни дейности могат да се групират условно като:

– **Разходи за дейности, с определени целеви приходи:** за дейност „Чистота” са планирани средства за осигуряване на приетата от общинския съвет план-сметка, които следва да се покрият от планираните приходи от Такса битови отпадъци; Планираните приходи от туристически данък, както и преходния остатък от 2014 г. се насочват към дейностите за развитие на туризма съгласно Закона за туризма.

– **Разходи за издръжка на дейности със споделено финансиране:** покриват се частично от такси и цени на услуги. Такива са Общинска администрация, Целодневни детски градини, Детски ясли.

– **Разходи за дейности, за които не се събират такси и цени на услуги** – осветление на улици и площади, озеленяване, текущи ремонти и др., които се осигуряват от общия ресурс на общинските приходи.

– **Целеви разходи със социално предназначение** – помощи за погребение, помощи по решение на Общинският съвет, издръжката на пенсионерски клубове.

– **Разходи за субсидирани дейности с местно значение** - спортни клубове, субсидия за МБАЛ.

– **Целеви разходи присъщи за издръжка на персонала** – разходи за квалификация и обучение, работно облекло, СБКО, представителни разходи;

– **Трудови разходи за персонала в местни дейности**

Разходите за местни дейности се финансират от местни приходи, обща изравнителна субсидия, преходен остатък, целеви субсидии за капиталови разходи и др.

При планирането им е спазено изискването – размера на разходите за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи и разходите за местни дейности да бъде равен на размера на местните приходи.

Общият размер на предвидените средства за финансиране на разходите в местни дейности е 4 186 560 лв.

Относителният дял на **трудовите разходи** за 2015 г. за местните дейности е 7% от проектобюджета за местните дейности.

Относителният дял на разходите за **текуща издръжка** за 2015 г. за местни дейности е 32% от разходите за местните дейности.

Относителният дял на **капиталовите разходи** за 2015 г. е 59% от разходите за местни дейности.

По функции разходите са разчетени, както следва:

1. Функция „Общи държавни служби”

За тази функция са заложиени бюджетни разходи в размер на 1 005 245 лв., от които 501 073 лв. от държавни приходи, в т.ч. 4 873 лв. преходен остатък от 2014 г. и 504 172 лв. от местни приходи. Във функцията са включени дейностите „Общинска администрация” и „Общински съвет”.

Общинска администрация

Средствата, определени на база единни стандарти за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” са намалени спрямо определените със ЗДБРБ за 2014 г. с 3 000 лв. Във тази връзка предвид на увеличаващите се ангажименти и натиск за повече и по-качествени услуги, в проекта на бюджет за 2015 г. е предложено 3 щатни бройки от държавни дейности да се дофинансират с местни приходи, считано от 01.02.2015 г.

За тази дейност са предвидени общо 871 735 лв., в т.ч.:

- от държавни приходи 501 073 лв., в т.ч. 4 873 лв. преходен остатък от 2014 г.

- от местни приходи 172 260 лв. за дофинансиране на делегираната от държавата дейности на численост 14 щатни бройки от 01.01. до 01.02.2015 г. и 17 щатни бройки от 01.02.2015 г. за заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски за сметка на работодателя. Както и възнагражденията и осигурителните вноски за 4 извънщатни бройки заети по ПМС № 66/1996 г. Планувани са средства за обезщетения и средства за извънтрудови възнаграждения. Обезщетенията за изборните длъжности не са разчетени в стандарта за общинска администрация и в тази връзка са планувани като дофинансиране.

- от местни приходи за издръжка на общинската администрация и кметствата – 198 402 лв., предвидени са средства за канцеларски материали, всички веществени разходи по издръжка на сградите и техниката, квалификация и обучения на служители, горива за отопление и служебните автомобили, представителни разходи, помощи по решение на общинския съвет, разходи за членски внос и участия в нетърговски организации.

Общински съвет

Предвидени са средства в размер на 133 510 лв. Заложени са средства за възнаграждения на Председателя на Общински съвет и общинските съветници, осигурителни плащания и издръжка на Общинския съвет.

2. Функция „Отбрана и сигурност”

За тази функция са заложиени разходи в размер на 234 662 лв., от които 158 738 лв. от държавни приходи, в т.ч. 85 028 лв. преходен остатък от 2014 г., от които 72 844 лв. целеви средства за ликвидиране последици от бедствия и аварии, и 75 924 лв. от местни приходи.

В дейност **„Други дейности по вътрешна сигурност”** са предвидени средства за :

- материално стимулиране на обществените възпитатели;

- възнаграждения на членовете на местната комисия за борба срещу противообществени прояви на малолетни и непълнолетни

- издръжката на местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни съгласно чл.6, ал.4 от ЗБППМН.

- веществена издръжка на Детската педагогическа стая (издръжка на центрoвете за социална превенция и консултативни кабинети)

В дейност **„Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”** се планират средства за :

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, средства по ЗЗБУТ, работно облекло и тонизиращи напитки на персонала за изпълнение на денонощно дежурство по оповестяване за преминаването от мирно на военно положение и при бедствия и аварии;

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ на техниците на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове;

- издръжка на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове;

- дейността на официте за военен отчет- в изпълнение на чл. 20, ал. 1, т. 2 от Закона за резерва на въоръжените сили на Република България (обн., ДВ, бр. 20 от 2012 година);

- отбранително-мобилизационни мероприятия-за организиране на подготовката и защитата на служителите и населението при военно и извънредно положение, за планиране и поддържане на военновременната система за управление, за обслужване на средствата за индивидуална защита.

В дейност **„Доброволни формирования за защита при бедствия“** са планирани предоставените през 2010 г., но неизразходвани средства за доброволни формирования – 763 лв.

В дейност **„Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии“** са разчетени средствата от преходния остатък от предоставените през 2014 г. средства от Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане– 72 844 лв. От местни приходи са предвидени 14 630 лв.

В дейност **„Превантивна дейност за намаляване на вредите от последици от кризи, бедствия и аварии“** са разчетени средства за неразплатени допълнително възникнали СМР за обект „Изграждане на крайбрежна стена – корекция на левия бряг на река Върбица, от о.т. 970 до о.т. 977 по бул. „България“ и почистване на речното корито” в размер на 59 594 лв.

3. Функция „Образование“

За образованието са планирани общо 2 830 136 лв. от които 2 414 680 лв. от държавни приходи и 288 351 лв. от местни приходи. Към определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от делегираните дейности в образованието в размер на 127 105 лв. в т.ч. от училища – 97 492 лв. и от детските градини - 29 613 лв.

Стандартът за извънучилищни дейности от 14 лв. на ученик и тази година няма промяна. Средствата осигуряват заплатите на персонала в Общинския детски комплекс. Тъй като броят на учениците трайно намалява, средствата от ЕРС се оказват недостатъчни, което налага дофинансиране с местни приходи.

Държавна дейност „Други дейности по образованието” се отчитат средствата за безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст, включително разходите за ученически автобус- за заплата, други възнаграждения и осигурителни вноски на шофьор, разходи за горива, винетки, застраховки и др. Тези разходи се финансират с целеви средства от централния бюджет и се получават в процеса на изпълнение на бюджета, поради което не се планират в проекта на бюджет. Предоставените средства през 2014 г. не покриха на 100 % извършените разходи за ученическия микробус, което наложи дофинансиране с местни приходи.

Като второстепенни разпоредители на делегиран бюджет във функция Образование са обособени 6 учебни заведения и 4 целодневни детски градини.

От общинското финансиране е осигурена издръжката на целодневните детски градини и Общински детски комплекс и персонала зает в дейност Други дейности по образованието.

Дофинансиране с местни приходи на държавни дейности във функция Образование:

В дейност **Общобразователни училища** са заложили средства в размер на **23 160 лв.**, в т.ч. 3 280 лв. наеми на отдадени помещения в училищата и които постъпват по сметка на общината и същите се превеждат на съответните училища, 7 980 лв. от приходи от продажби на общинска собственост за заплащане на неразплатени текущи ремонти в ОУ “Васил Левски” гр. Златоград и **11 750 лв.** от продажба на ДМА собственост на СОУ “Антим I” гр. Златоград.

В дейност **„Професионални училища и професионални паралелки“** са заложили **16 918 лв.** представляващи приходи от продажба на ДМА собственост на ПГ „Христо Ботев” гр. Златоград.

В дейност **„Извънучилищни дейности“** са предвидени средства за дофинансиране с местни приходи на общински детски комплекс в размер на **18 623 лв.** за заплати и осигурителни вноски за сметка на работодател на заетите в Общински детски комплекс.

4. Функция „Здравеопазване“

Във функция „Здравеопазване” се въвеждат нови стандарти за финансиране на здравните кабинети. За здравните кабинети в детските заведения се определя съответно по-голям стандарт за общини с до 40 деца и по-малък с над 40 деца. За кабинетите в училищата стандартите за общини с до и над 250 ученика. Както и в останалите функции отразени са промените в броя на децата и учениците.

За тази функция са предвидени бюджетни разходи в размерна 520 130 лв., от които 308 700 лв. от държавни приходи, в т.ч. преходен остатък от 2014 г.- 35 930 лв. и 211 430 лв. от местни приходи.

Държавното финансиране осигурява средства за заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни вноски от работодателя на персонала в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училищата.

С общински приходи се финансира веществената издръжка на детските ясли.

Предвидено е допълнително финансиране на МБАЛ „Проф.д-р Асен Шопов” – гр. Златоград в размер на 165 730 лв. в т.ч 85 000 лв. от приходи от продажби на нефинансови активи за изграждане на котел на твърдо гориво и 80 730 лв. от местни приходи за лизингови вноски за рентгенов апарат.

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Планирани са бюджетни разходи в размер на 389 137 лв., от които 371 637 лв. от държавни приходи и 17 500 лв. от местни приходи.

Като делегирани от държавата дейности се отчитат средствата за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителните плащания и издръжката на специализирани институции за предоставяне на социални услуги: Център за социална рехабилитация и интеграция с капацитет 40 места, Дневен център за деца и/или възрастни хора с увреждания с капацитет 20 места и Център за обществена подкрепа с капацитет 35 места.

Средствата по единен разходен стандарт заедно с преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормалното функциониране на структурите.

Общинското финансиране обхваща средства за подпомагане издръжката на пенсионерските клубове – 5 000 лв. и издръжка за програми за временна заетост – 2 600 лв.

6. Функция „Жилищно строителство, БКС и ООС”

Предвидени са бюджетни разходи изцяло финансирани с местни приходи в размер на **2 349 122 лв.**

Дейностите включени във функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването, почистването и опазването на околната среда.

В дейност „Улично осветление” са разчетени **115 350 лв.** Текущите разходи са предназначени за поддръжка на уличното осветление, заплащане на електроенергия за дейността и др.по текущата поддръжка.

В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са разчетени средства за основен и текущ ремонт на уличната мрежа и поддържането ѝ. За 2015 г. са предвидени общо в размер на **1 392 440 лв.**, в т.ч. за текущи разходи **119 159 лв.** Предвидени са **капиталови разходи** в размер на **1 273 281 лв.**

В дейност „Други дейности жил. строителство, благоустройството и регионално развитие” са предвидени средства в размер на 226 864 лв. в т.ч.за текущи разходи 44 530 лв. Тук се отнасят разходите за текущ ремонт на общите части на общинските жилища, за поддръжка на площад и паркове/в т.ч.гробнищен/. Предвидени са **капиталови разходи** в размер на **182 334 лв.**

За дейност „Озеленяване” са предвидени 16 000 лв. в т.ч. за закупуване на цветен разсад, както и за поддържане на новите зелени площи.

За дейност „Чистота” са разчетени средства в размер на 554 963 лв., от които 305 031 лв. от приходи от такса битови отпадъци в т.ч. 21 568 лв. преходен остатък, и 249 932 лв. от

безлихвен заем от ПУДООС за закупуване на нова сметосъбирачна машина. Разходите в дейност „Чистота” се извършват спрямо постъпилите приходи от ТБО и приетата план-сметка за дейността.

7. Функция „Почивно дело, култура и религ. дейност”

Държавното финансиране в тази функция осигурява субсидии за издръжка на 16 субсидирани бройки в читалищата – 111 040 лв. С приетите промени в Закона за народните читалища, Общинския съвет приема годишна програма за развитието на читалищната дейност, която се изпълнява от читалищата въз основа на финансово обезпечени договори сключени с кмета на общината. Средствата се разпределят между читалищата от комисия, определена със заповед на кмета, съобразно изработен механизъм.

В дейност „Спорт за всички” са отразени неизразходваните целеви средства от 2014 г. – 4 620 лв. предоставени от ЦБ за спортни дейности на учениците и децата в детските градини по ПМС № 129 от 2000 г.

В дейност „Спортни бази за спорт за всички” са отразени възнаграждения и осигурителни вноски за 4 щатни бройки /треньор по плуване и огняр за плувен басейн, специалист поддръжка спортни бази и организатор спортни дейности/, както и издръжка на спортните бази – плувен басейн, мултифункционална спортна площадка и стадион. Тук са предвидени субсидии за спортните клубове в размер на 4 000 лв. , както и средства за реализиране на мероприятия и дейности по спортния календар за 2015 г.

В тази функция се разчитат и отчитат средства за **дейност „Обредни домове и зали”** – 14 102 лв. По указания на МФ в дейност „Обредни домове и зали”, се отразяват средствата за помощи при погребения на социално слаби, бездомни, безпризорни и без близки роднини. Предвидени са средства за помощи в размер на 300 лв.

Разчетени са средства за мероприятия заложи в Културен календар на общината през 2015 г. в размер на 17 000 лв.

8. Функция „Икономически дейности и услуги”

В дейност „Служби и дейности по поддръжане и изграждане на пътищата” се разчитат средствата за зимно поддръжане и снегочистиване на общински пътища осигурени целево от ЦБ – 157 081 лв., в т.ч. 26 081 лв. преходен остатък от 2014 г.

За поддръжане, ремонт и изграждане на общински пътища – **252 177 лв.** осигурени целево от ЦБ, в т.ч. 14 377 лв. преходен остатък от 2014 г..

В дейност „Други дейности по туризма” за мероприятия свързани с развитието на туризма са разчетени 5 325 лв. представляващи приходи от туристически данък за 2015 г. - 4 000 лв. и преходен остатък от 2014 г. – 1 325 лв.

Дейност „Приюти за бестопанствени животни”, в която са разчетени средства за овладяване популацията на бестопанствените животни във връзка със задълженията на общините по Закона за защита на животните – 1 700 лв.

Дейност „Други дейности по икономиката” – от общински приходи са предвидени средства в размер на 100 000 лв.

9. Функция „Разходи неklasифицирани в други функции”

Заложени са бюджетни разходи в размер на 81 560 лв. от местни приходи.

Разходи за лихви – 58 560 лв.

Резерв за местни дейности – 20 000 лв. заложени са средства за непредвидени и неотложни разходи, средства за реализиране на проекти, допълнително финансиране на маломерни и слети паралелки;

Разпределение на разходите за 2015 г.

