

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА  
КЪМ ПРЕДЛОЖЕНИЯ ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ПЕЩЕРА  
ЗА 2008 ГОДИНА

Предложения проект на бюджет на община Пещера за 2008 година е изготвен съобразно нормативната база – Закона за държавен бюджет на Република България за 2008 година, публикуван в държавен вестник бр.113/2007 г., Закона за общинските бюджети, Решение №20/21.01.2008г. на МС за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и определяне на стандарти за численост на персонала и стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности през 2008г., писмо ФО-02/04.02.2008г. на Дирекция “Финанси на общините” при Министерство на финансите” и на база прогноза за собствени бюджетни приходи и анализ на отчета на бюджета за предходните години.

Най важните промени в нормативната уредба са свързани със :

- предоставено правомощие на Об С да определят размерите на местните данъци;
- съществена промяна в структурата на държавните трансфери;
- задължително административно въвеждане на системата на делегираните бюджети в образованието;
- по-широки възможности за финансиране на общински проекти чрез Оперативните програми.
- патетния данък определяне и администриране от общините;
- отпада прихода от преотстъпения данък по ЗОДФЛ

Предлаганата рамка на бюджета цели да обезпечи с финансов ресурс всички функции на общината, като същевременно създаде условия за подобряване качеството на предлаганите услуги и извършваните дейности.

Предложеният проект - бюджет е съобразен с възможностите на община Пещера за собствени приходи на база анализ на отчетни предходни години и предприемане на мерки за подобряване на събираемостта във връзка с администрирането на местните данъци и такси от общината, в т.ч. събирането на стари вземания и подобро обслужването след въведения център за услуги на населението. В този смисъл предлаганата бюджетна рамка е наистина възможната за реализация и позволяваща нормална финансова обезпеченост на цялостната дейност, което в абсолютни стойности изглежда по следния начин:

### ***1. Имуществени данъци***

Планиране на имуществените данъци в Община Пещера се извършва на основание анализ на изпълнението на бюджета от предходните години. Увеличението се базира основно на повишаване на събираемостта включително и от стари задължения, като общия размер е 615000лв. Очакваните приходи от патентния данък е в размер на 48000лв.

### ***2. Неданъчни приходи***

Общо неданъчните приходи за годината са планирани в размер на 1112200лв, в т.ч. от такси по Закона за местни данъци и такси – 833440лв, продажба на общинска собственост по Закона за общинска собственост 111000лв, от неданъчни приходи 213900лв, от концесии – 12500 лв, от глоби санкции 10000лв и други.

### ***3. Взаимоотношения с ЦБ***

Общата субсидия от Централния бюджет за делегираните от държавата дейности - 3618097лв, определена съгласно утвърдените стандарти. За изравняване на всички общини относно финансиране на общинските дейности от ЦБ община Пещера ще получи изравнителна субсидия в размер на 745700 лв. Целевата субсидия за капиталови разходи възлиза на 199000лв, в т.ч. 88800 за основен ремонт и изграждане на общински пътища. Със ЗДБРБ за 2008 г. отпадна възможността за получаване на допълнителна целева субсидия за капиталови разходи през годината в зависимост от изпълнението на Републиканския бюджет.

4. Усвояване на остатъка от дългосрочен заем от 2007 г. в размер на 428693лв.

5. Преходен остатък – 609298 лв, в който има с целеви характер -306732 лв.

### **РАЗХОДНА ЧАСТ**

Планирането на постъпленията по проекто-бюджета и предложените кредити по функции, дейности и параграфи в разходната част на бюджета, ще осигури средства за разплащане на всички разходи през 2008 г., с което от своя страна пък ще се реализират целите на ръководството на Общината за подобряване на предлаганите услуги, нормална дейност на всички дейности на ниво не по-ниско от 2007 г., поддържане на инфраструктурата, чистотата в трите населени места на общината. При разработването на бюджета за включени разходи за работна заплата на персонала включително и прогнозното увеличение от 10 % от 01.07 т.г. и осигурителните вноски от работодателя за Държавното обществено осигуряване и здравни осигуровки за държавни и местни дейности.

По видове разходите са структурирани по следния начин:

#### ***За държавните дейности :*** \_

Планираните разходи за делегираните от държавата дейности се извършва на основание Решение №20/21.02.2008г. на Министерския съвет “За разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата, и определяне на стандарти за численост на персонала и стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности през 2008г.”, т.е.3547028 лв, и дофинансиране с местни приходи - 227273 лв. За функция „Образование” се въвеждат задължително делегираните бюджети. В бюджета за 2008 година се въведеха единни стандарти за функция”Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, т.е. разпределянето се извършва вече по общини, а не както бе от Министерство на финансите за работна заплата и издръжка.

#### ***За Общински дейности***

При планиране на средствата, необходими за функционирането на бюджетните мероприятия, финансирани от местни приходи и от общата изравнителна субсидия, са спазени указанията на МФ.

Разходите по функции са както следва:

Функция “Образование” 3135067лв. ръст 14 %,

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 382579 лв, които включват разходи за Дневен център за дела и младежи с увреждания , Домашен социален патронаж и клубовете на пенсионера и инвалида.

Функция “Почивно дело, култура, религ. дейности” – 329698лв.

Функция “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 750118лв, включваща разходите за дейностите чистота, озеленяване, осветление улици и площади, опазване на околната среда и др.

Дейности “Общи държавни служби” – 486506лв – държавна дейност.

Функция “Здравеопазване” –124922 лв ,в т.ч. разходи за заплати , осигуровки от работодателя за 19 членния медицински персонал, работещ в системата на образованието, за издръжка на здравните кабинети и разходи за детската кухня.

В разчета за финансиране на капиталовите разходи са предвидени средства в размер на 1749281лв, в т.ч. 199 000 лв целева субсидия от РБ, 428693 лв от дългосрочен заем и от собствени приходи и 218583 лв, от извънбюджетни сметки 862006лв. Обектите включени в разчета за финансиране на капиталовите разходи приоритетно ще финансират преходните обекти и обектите със социално предназначение и образованието. Със сумите от стари вземания от такса битови отпадъци включени в преходния остатък ще ползваме за закупуване на ДМА за тази дейност.

В проектобюджета за извършване на текущи ремонти са предвидени средства в размер на 139540 лв.

Изготвения проектобюджет за 2008 година на община Пещера, съобразен с изискванията на нормативната уредба за неговото съставяне и изпълнение е една добра финансова рамка, позволяваща реализирането на програмата за развитие на община Пещера, благоприятстваща функционирането на всички дейности, кметства и структури през финансовата 2008 година.