

**ДОКЛАД
ЗА
ИЗГОТВЕНИЯ ОКОНЧАТЕЛЕН ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ ЗА 2017 г.
НА ОБЩИНА ЗЛАТАРИЦА**

Представеният Ви, окончателен проект на бюджет 2017 г. е разработен при спазване изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., ПМС № 67/14.04.2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности, Наредба за заплатите на служителите в държавната администрация, ПМС № 374 от 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г. и ПМС № 372 от 22.12.2016 г. за определяне на нови размери на минималната работна заплата за страната.

I. Приходи, бюджетни взаимоотношения с централния бюджет и с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, бюджетно салдо и финансиране

Отправна точка в структурата на общинския бюджет е планирането на размера на приходите, бюджетните взаимоотношения с централния бюджет и с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, бюджетното салдо и финансирането.

/в лв./

| № по ред | Наименование на приходите, бюджетните взаимоотношения, бюджетното салдо и финансирането | Начален бюджет 2016 г. | Окончателен проект на бюджет 2017 г. |
|-----------|---|------------------------|--------------------------------------|
| I. | За делегирани от държавата дейности/ДДД/ | 2 035 446 | 2 477 261 |
| 1. | Преходен остатък от предходен период за ДДД | 139 752 | 234 931 |
| 2. | Собствени приходи на ВРБ на делегиран бюджет | 4 570 | 15 460 |
| 3. | Обща субсидия за ДДД | 1 894 392 | 2 244 715 |
| 4. | Целева субсидия за капиталови разходи | 0 | 0 |
| 5. | Операции с финансови активи и пасиви | /-/3 268 | /-/17 845 |

| | | | |
|------------|---|------------------|------------------|
| 6. | Трансфери | 0 | 0 |
| 7. | Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и извънбюджетни сметки | 0 | 0 |
| 8. | Преходен остатък в края на периода за ДДД | 0 | 0 |
| II. | За местни дейности | 1 698 725 | 1 845 552 |
| 1. | Преходен остатък от предходен период | 248 538 | 633 759 |
| 2. | Местни данъци | 224 730 | 334 080 |
| 3. | Неданъчни приходи | 690 257 | 459 640 |
| 4. | Трансфери за местни дейности | 574 200 | 637 400 |
| 4.1. | Обща изравнителна субсидия | 193 500 | 216 100 |
| 4.2. | Трансфери за зимно поддържане и снегопочистване | 68 900 | 76 400 |
| 4.3. | Целева субсидия за капиталови разходи | 311 800 | 344 900 |
| 5. | Трансфери м/у бюджетни с/ки | /-/ 25 200 | /-/ 44 280 |
| 6. | Трансфери м/у бюджетни с/ки и ССЕС | 0 | 0 |
| 7. | Временни безлихвени заеми | /-/ 60 000 | /-/ 184 515 |
| 8. | Друго финансиране | /-/ 4 300 | 12 950 |
| 9. | Приватизация | 50 500 | 0 |
| 10. | Предоставена възмездна финансова помощ/нето/ | 0 | 8 000 |
| 11. | Преходен остатък в края на периода от местни приходи /-/ | 0 | /-/ 11 482 |

Анализирайки таблицата могат да се направят следните изводи:

1. Приходи, бюджетни взаимоотношения с централния бюджет и с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, бюджетно салдо и финансиране за делегирани от държавата дейности

1.1. Размерът на определената със Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г./ЗДБРБ за 2017 г./ за Община Златарица обща субсидия за ДДД е със 350 300 лв. по-голям от началния бюджет за 2016 г. Увеличен е размера на общата субсидия за ДДД във функции „Общи държавни служби” с 67 800 лв., „Отбрана и сигурност” с 6 700 лв., „Образование” със 268 900 лв., „Социално осигуряване, подпомагане и

грижи” със 7 300 лв. и „Почивно дело, култура, религиозни дейности” с 2 000 лв. Намален е размерът на общата субсидия за ДДД във функция „Здравеопазване” с 2 400 лв.

Стандартът за ДД „Домове за стари хора” е увеличен от 6 454 лв. на 6 583 лв. през 2017 г. в сравнение с 2016 г. В ДД „Център за настаняване от семеен тип” е увеличен стандарта от 8 806 лв. на 9 070 лв. през 2017 г. в сравнение с 2016 г. В ДД „Читалища” е увеличен стандарта от 7 080 на 7 300 лв.

В таблицата са сравнени стандартите във функция „Образование” за 2016 г. и 2017 г. Видно е, че някои от тях са увеличени, а други запазени.

| № | стандарт | 2016 | 2017 |
|----|---|------|------|
| | | г. | г. |
| | | лева | лева |
| 1 | за ЦГ в ДГ за деца от 3/2 до 4 години вкл. | 1669 | 1928 |
| 2 | за ДГ за деца от 3 до 4 години вкл., в населено място с до 1500 жители | 1802 | |
| 3 | ПЦГ във ДГ и в училище | 1912 | 2193 |
| 4 | Неспециализирани училища | 1605 | 1732 |
| 5 | ПГ по селско стопанство | 2253 | 2458 |
| 6 | Самостоятелна форма на обучение | 341 | 373 |
| 7 | Индивидуална форма на обучение | 2807 | 3070 |
| 8 | Общежитие | 1540 | 1656 |
| 9 | Допълващ стандарт за материална база | 25 | 25 |
| 10 | Норматив за създаване на условия за приобщаващо образование | 325 | 326 |
| 11 | Норматив за целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I – VII клас и средишните училища | 544 | 580 |
| 10 | Норматив за подпомагане храненето на деца от ПГ и учениците от I - IV клас | 72 | 72 |

1.2. Планираните собствени приходи от второстепенните разпоредители с бюджет /ВРБ/, които са на делегиран бюджет през 2017 г. са с 10 890 лв. по-големи в сравнение с 2016 г. В бюджет 2017 г. са планирани 7 000 лв. собствени приходи на ПГ по МСС „Никола Златарски” гр. Златарица, която е ВРБ към Община Златарица от 01.08.2016 г.

1.3. Остатъка от средства към 31.12.2016 г. по ССЕС във функция „Образование” - училища и гимназия в бюджета на Община Златарица е с 14 577 лв. по – голям в сравнение с този към 31.12.2015 г.

1.4. Преходния остатък от предходен период за делегираните от държавата дейности е с 80 602 лв. по - голям през 2017 г. спрямо 2016 г. По функции увеличението е както следва:

- функция „Общи държавни служби” – 17 018 лв.;
- функция „Отбрана и сигурност” – 6 212 лв.;
- функция „Образование” – 18 309 лв.;
- Функция „Здравеопазване” – 4 714 лв.
- функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 35 520 лв.;

Намаление на преходния остатък от предходен период за делегираните от държавата дейности е реализирано във функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” със 1 171 лв.

Към 31.12.2016 г. Община Златарица има държавни просрочени вземания в размер на 1 922 лв. по видове както следва:

- други вземания – 1 922 лв.

2. Приходи, бюджетни взаимоотношения с централния бюджет и с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, бюджетно салдо и финансиране за местни дейности

2.1 Преходния остатък от предходен период за местни дейности е в размер на 633 759 лв.

Сумата е планирана през 2017 г. в следните приходи и дейности:

2.1.1 Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки за средства от Европейския съюз /-/ 184 515 лв.

2.1.2. ДДД финансирана със средства от собствени приходи - 91 462 лв.:

- дейност 122 „Общинска администрация” - 51 951 лв.;
- дейност 282 „Отбранително мобилизационна подготовка” - 7 674 лв.;
- дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ - 20 947 лв.;
- дейност 532 „Програми за временна заетост“ - 1 000 лв.;
- дейност 738 „Читалища“ - 9 890 лв.

2.1.3. Местни дейности - 357 782 лв.:

- дейност 122 „Общинска администрация” - 27 575 лв.;
- дейност 123 „Общински съвет” - 54 935 лв.;
- дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ - 44 940 лв.;
- дейност 604 „Осветление на улици и площади“ - 3 650 лв.;
- дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” - 12 346 лв.;
- дейност 623 „Чистота” - 113 477 лв.;
- дейност 714 „Спортни бази за спорт за всички” - 1 500 лв.;
- дейност 745 „Обредни домове и зали“ - 2 530 лв.;
- дейност 829 „Др. дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” - 7 611 лв.;
- дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” - 33 127 лв.;

- дейност 875 „Органи и дейности по приватизацията” - 355 лв.;
- дейност 878 „Приюти за безстопанствени животни” - 371 лв.;
- дейност 998 „Резерв” - 55 365 лв.

2.2. Община Златарица не предвижда промяна на данъчните ставки през 2017 г. спрямо 2016 г. с изключение на ставката на данък върху недвижимите имоти.

През 2017 г. данъчните приходи са планирани въз основа на направен от началник отдел „Местни приходи” анализ за последните три години планирани данъчни приходи и изпълнение по видове данъци, облог 2016 г., сума недобори от предходни години, % събираемост.

Приходите от патентен и туристически данък са планирани на базата на изпълнение 2016 г. и предполагаеми промени през 2017 г. във фирмите, осъществяващи дейности облагани с патентен и туристически данък.

2.3. Неданъчните приходи са разработени на база планови натурални показатели и размери на таксите и платените услуги и права посочени в Наредбата за определяне и администрирането на местните такси и цени на услуги в Община Златарица в сила от 01.01.2017 г.. Размерът на очаквания приход от такса за битови отпадъци е 150 000 лв., който приход е планиран за разходване в дейност „Чистота”, като трансфер за отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците. Планът за този приход е съобразен с данъчните оценки на имотите от 2016 г. на територията на община Златарица и на база действащи промили към 01.01.2017 г. Годишният размер на плана на този вид приход е определен на база облог 2016 г., недобори от предходни години и % събираемост.

Размерът на приходите от наеми е определен от служители на дирекция „Специализирана администрация” в „Програма за управление на общинската собственост за 2017 г.”.

2.4. Размерът на общата изравнителна субсидия през 2017 г. е увеличен с 22 600 лв. в сравнение с първоначалния план за 2016 г.

2.5. Размерът на трансфера за зимно поддържане и снегочистване на общинска пътна мрежа е увеличен със 7 500 лв. спрямо размерът му от 2016 г.

2.6. Целевата субсидия за капиталови разходи може да се разпредели за делегирани от държавата дейности и/или за местни дейности. През 2017 г. тя е увеличена с 33 100 лв. в сравнение с първоначалния бюджет за 2016 г. За първи път със ЗДБРБ за 2016 г. не е уточнено в т.ч. колко от нея е за изграждане и основен ремонт на общински пътища. И в ЗДБРБ за 2017 г. не е уточнено какъв размер от нея е за изграждане и основен ремонт на общински пътища. За първи път със ЗДБРБ за 2017 г. до 50 на сто от целевата субсидия за капиталови разходи може да бъде трансформирана след 30 април 2017 г. в целеви трансфер за финансиране разходите на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа.

2.7. В окончателния проект на бюджет за 2017 г. са планирани предоставени трансфери между бюджетни сметки в размер на +/- 44 280 лв. за отчисления по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

2.8. Отчисления по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците Община Златарица не дължи през 2017 г. понеже общинското депо за ТБО не функционира след откриване на регионалното депо за отпадъци. Като друго финансиране е планирано очакваното възстановяване на преведените от Общината по сметка на РИОСВ Велико Търново отчисления по чл. 60 от ЗУО в размер на 12 950 лв.

2.9. В бюджет 2017 г. е планирано възстановяване на предоставената през 2016 г. възмездна финансова помощ на МИГ Елена – Златарица в размер на 8 000 лв.

2.10. Планиран е преходен остатък в края на периода от местни приходи в размер на 11 482 лв. с източник приходи от такса битови отпадъци.

Към 31.12.2016 г. Община Златарица има местни просрочени вземания в размер на 376 356 лв. по видове както следва:

- публични общински вземания – 297 217 лв.
- концесии и наеми – 1 103 лв.
- вземания от клиенти – 544 лв.
- други вземания – 77 492 лв.

II. Разходи

При разработване на разходите в окончателния проект на бюджет за 2017 г. са спазени посочените натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2017 г. на Община Златарица, Приложение № 1 към ФО № 1/2017 г. на Министерство на финансите.

За държавните и местните дейности в окончателния проект на бюджет за 2017 г. са осигурени 12 работни заплати и съответстващите им осигурителни вноски от работодателя, определени въз основа на утвърдените разходи за заплати за 2017 г. за делегирани от държавата дейности без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети и за местни дейности, разпоредбите на Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация, ПМС № 67/14.04.2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности, ПМС № 372/22.12.2016 г. за определяне на нов размер на МРЗ за страната от 01.01.2017 г. и утвърдени щатни разписания.

Средствата за текуща издръжка за дейностите „Държавна отговорност” са осигурени на 100% с изключение на ДД 282 „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”

От представената по-долу таблица прави впечатление, че през 2017 г. са планирани средства за държавни дейности финансирани със средства от собствени приходи в размер на 91 462 лв. Такива са предвидени в дейности „Общинска администрация”, „Отбранително мобилизационна подготовка”, „Програми за временна заетост” и „Читалища”.

В държавна дейност „Общинска администрация” финансирана със средства от собствени приходи сумата 51 951 лв. е за РЗ и ОВ за 3 бройки назначени служители по ПМС 66/28.03.1996 г. и възнаграждения за ГД и ОВ от работодателя, понеже държавната субсидия не е достатъчна за планиране на тези разходи, а само за възнаграждения по трудови правоотношения, приравнени към трудовите и служебни правоотношения и дължимите ОВ от работодателя върху тях за минимално кадрово осигуряване. Планирани са средства за работещите на трудови и приравнени към трудови правоотношения за СБКО – 3 на сто от плановия годишен фонд за ОРЗ и представително облекло за държавните служители.

В държавна дейност „Отбранително мобилизационна подготовка” финансирана със средства от собствени приходи сумата 7 674 лв. е за РЗ и ОВ за 1 бройка техник ел. системи от 01.10.2017 г. , напитки и работно облекло на денонощните дежурни, разходи за отопление , осветление и външни услуги за денонощните дежурни и техниците ел. системи. Планирани са за 5 щатни бройки денонощни дежурни и 3 бр. техници СБКО – 3 на сто от плановия годишен фонд за ОРЗ.

В държавна дейност „Неспециализирани училища без професионални гимназии“ финансирана със средства от собствени приходи сумата 20 947 лв. е за РЗ и ОВ в училища с маломерни и слети паралелки през учебната 2016/2017 г. на основание решение на Общински съвет Златарица.

В държавна дейност „Програми за временна заетост” финансирана със средства от собствени приходи са планирани средства, за покриване разходите за други плащания и възнаграждения и осигурителни вноски за сметка на работодателя, които съгласно сключените договори по съответните програми не се осигуряват под формата на трансфери от Дирекция „Бюро по труда” гр. Ловеч и са за сметка на бюджета на Община Златарица в размер на 1 000 лв.

В държавна дейност „Читалища” финансирана със средства от собствени приходи са планирани 9 890 лв., за дофинансиране дейността на всички народни читалища на територията на община Златарица.

С цел нагледно сравняване на планираните разходи по функции за 2017 г. спрямо начален бюджет 2016 г., същите са представени според начина им на финансиране и отчитане.

/В ЛВ./

| № по ред | Вид на разхода по функции | Численост 01.01.2016 г./01.01.17 г. | Начален бюджет 2016 г. | Окончателен проект на бюджет 2017 г. |
|-------------|--|---|---------------------------------|--|
| 1. | Общинска администрация | 44.5/44,5 | 654 748 | 825 768 |
| 1.1. | Държавна дейност | 34.5/41.5 | 369 083 | 453 901 |
| 1.1.1 | Текущи разходи в т.ч. -трудови разходи | | 369 083 369 083 | 453 901 453 901 |
| 1.2. | Държавна дейност финанс. допълнително | 10/3 | 90 888 | 51 951 |
| 1.2.1 | Текущи разходи в т.ч. -трудови разходи -издръжка | | 90 888 90 888 0 | 51 951 39 058 12 893 |
| 1.3. | Общинска дейност | - | 194 777 | 319 916 |
| 1.3.1. | Текущи разходи в т.ч. -издръжка | | 129 900 129 900 | 159 241 159 241 |
| 1.3.2 | Капиталови разходи | | 64 877 | 160 675 |
| 2. | Общински съвет | 1/1 | 76 586 | 80 012 |
| 2.1. | Общинска дейност | 1/1 | 76 586 | 80 012 |
| 2.1.1. | Текущи разходи в т.ч. -трудови разходи -издръжка | | 76 586 65 870 10 716 | 80 012 70 659 9 353 |
| 2.1.2. | Капиталови разходи | | 0 | 0 |
| 3. | Отбрана и сигурност | 8/8 | 111 622 | 119 262 |
| 3.1. | Държавна дейност | 7/7.5 | 98 696 | 111 588 |
| 3.1.1. | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи - издръжка | | 98 696 69 993 28 703 | 107 988 77 075 30 913 |
| 3.1.2. | Капиталови разходи | | 0 | 3 600 |
| 3.2 | Държавна дейност финанс. допълнително | 1/0.5 | 12 926 | 7 674 |
| 3.2.1. | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи - издръжка | | 12 926 12 926 0 | 7 674 1 095 6 579 |
| 4. | Образование | 1/1 | 1 184 948 | 1 523 458 |
| 4.1. | Държавна дейност | | 1 130 286 | 1 428 466 |
| 4.1.1. | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи -издръжка | | 1 130 286 793 679 336 607 | 1 408 466 1 041 991 366 475 |
| 4.1.2. | Капиталови разходи | | 0 | 20 000 |
| 4.2. | Държавна дейност финанс. допълнително | - | 0 | 20 947 |
| 4.2.1 | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи | | 0 0 | 20 947 20 947 |

| | | | | |
|-------------|--|------------------|----------------|----------------|
| 4.2.2 | -издръжка Капиталови разходи | | 0 0 | 0 0 |
| 4.3. | Общинска дейност | 1/1 | 54 662 | 74 045 |
| 4.3.1. | Текущи разходи в т. ч. | | 51 662 | 65 045 |
| | - трудови разходи | | 8 012 | 8 885 |
| | -издръжка | | 43 650 | 56 160 |
| 4.3.2 | Капиталови разходи | | 3 000 | 9 000 |
| 5. | Здравеопазване | 4.5/4.5 | 54 891 | 57 173 |
| 5.1. | Държавна дейност | 4.5/4.5 | 54 891 | 57 173 |
| 5.1.1. | Текущи разходи в т.ч. | | 54 891 | 57 173 |
| | - трудови разходи | | 38 145 | 40 708 |
| | -издръжка | | 16 746 | 16 465 |
| 5.2. | Общинска дейност | - | - | - |
| 5.2.1. | Текущи разходи в т.ч. | | | |
| | -издръжка | | | |
| 6. | Социални дейности | 31/28.5 | 397 747 | 431 231 |
| 6.1. | Държавна дейност | 24.5/24.5 | 317 454 | 360 288 |
| 6.1.1. | Текущи разходи в т.ч. | | 317 454 | 360 288 |
| | - трудови разходи | | 219 322 | 263 816 |
| | - издръжка | | 98 132 | 96 472 |
| 6.1.2 | Капиталови разходи | | 0 | 0 |
| 6.2. | Държавна дейност финанс. допълнително | - | 1 970 | 1 000 |
| 6.2.1. | Текущи разходи в т.ч. | | 1 970 | 1 000 |
| | - трудови разходи | | 1 970 | 1 000 |
| | - издръжка | | 0 | 0 |
| 6.3. | Общинска дейност | 6.5/4 | 78 323 | 69 943 |
| 6.3.1. | Текущи разходи | | 70 323 | 69 943 |
| | - трудови разходи | | 37 603 | 36 543 |
| | -издръжка | | 32 720 | 33 400 |
| 6.3.2. | -капиталови р-ди | | 8 000 | 0 |
| 7. | Почивно дело, култура | 9/9 | 129 510 | 147 565 |
| 7.1. | Държавна дейност | 9/9 | 65 036 | 65 845 |
| 7.1.1. | Текущи разходи в т. ч. | | 65 036 | 65 845 |
| | -субсидии | | 65 036 | 65 845 |
| 7.1.2. | Капиталови разходи | | 0 | 0 |
| 7.2. | Държавна дейност финанс. допълнително | - | 14 200 | 9 890 |
| 7.2.1 | Текущи разходи в т.ч. | | 3 500 | 9 890 |
| | - субсидии | | 3 500 | 9 890 |
| 7.2.2. | -капиталови р-ди | | 10 700 | 0 |
| 7.3. | Общинска отговорност | 0/0 | 50 274 | 71 830 |
| 7.3.1. | Текущи разходи в т.ч. | | 30 274 | 33 800 |
| | - трудови разходи | | 9 372 | 3 100 |
| | - издръжка | | 20 902 | 26 500 |
| | - субсидии | | 4 200 | 4 200 |
| 7.3.2. | Капиталови разходи | | 20 000 | 38 030 |

| | | | | |
|----------------|--|--------------|------------------------------|------------------------------|
| 8. | ЖС БКС ООС | 3,5/6 | 516 278 | 637 309 |
| 8.1. | Общинска дейност | 3,5/6 | 516 278 | 637 309 |
| 8.1.1. | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи -издръжка | | 272 838 33 201 239 637 | 318 618 48 543 270 075 |
| 8.1.2. | Капиталови разходи | | 243 440 | 318 691 |
| 9. | Иконом. дейности и услуги | 9/6 | 547 976 | 435 670 |
| 9.1. | Държавна дейност | - | 0 | 0 |
| 9.1.1 | Текущи разходи в т.ч. -издръжка | | | |
| 9.2 | Държавна дейност финанс. допълнително | - | 0 | 0 |
| 9.2.1 | Текущи разходи в т.ч. - субсидии | | 0 0 | 0 0 |
| 9.3. | Общинска дейност | 9/6 | 547 976 | 435 670 |
| 9.3.1 | Текущи разходи в т.ч. - трудови разходи - издръжка | | 208 080 68 848 139 232 | 223 384 76 197 147 187 |
| 9.3.2 | Капиталови разходи | | 339 896 | 212 286 |
| 10. | Резерв | - | 59 865 | 65 365 |
| 10.1 | Държавна отговорност | - | 0 | 0 |
| 10.1.1 | Текущи разходи -издръжка | | 0 | 0 |
| 10.2. | Общинска отговорност | - | 59 865 | 65 365 |
| 10.2.1 | Текущи разходи в т.ч. -издръжка | | 59 865 59 865 | 65 365 65 365 |
| ВСИЧКО: | | | 3 734 171 | 4 322 813 |

В таблицата единствено функция „Общи държавни служби” е представена по дейности, а именно: „Общинска администрация” и „Общински съвет”. Издръжката на МД „Общинска администрация” е увеличена през 2017 г. с 29 293 лв. в т.ч. 15 000 лв. за цифровизация на регистрите по гражданско състояние на Общината и 5 000 лв. за текущ ремонт на отоплителната инсталация на сградата на общинска администрация гр. Златарица. В начален бюджет 2016 г. за ДД „Общинска администрация” - трудови разходи не са включени РЗ и ОВ от работодател за 5 бр. кметски наместници. Тези трудови разходи в размер на 40 700 лв. бяха предоставени на Общината допълнително от МФ през месец юни 2016 г.

Много по-малък е размера на трудовите разходи за техниците планирани във функция „Отбрана и сигурност” – държавна отговорност,

който следва да се осигури от собствени местни приходи през 2017 г. понеже стандарта им през 2017 г. е увеличен.

При планиране разходите във функция „Образование” за 2017 г. в частта „Държавни дейности” са осигурени издръжката и работните заплати на персонала зает във функция „Образование”, както и дължимите осигурителни вноски от работодателя. С бюджет 2017 г. във ВРБ ОУ „Христо Ботев” с. Горско Ново село е планирано да се изплатят неплатените за м. декември 2016 г. и от м. януари до м. август 2017 г. РЗ и ОВ от работодателя. Планирано е от собствени местни приходи да се изплатят РЗ и ОВ от работодателя за м. септември и м. октомври 2017 г. Работните заплати и дължимите от работодателя за тях осигурителни вноски за шофьорите на общински автобуси превозващи ученици не са планирани. Тези средства общината ще получи допълнително от Министерство на финансите.

При окончателното планиране на трудовите разходи в местни дейности и държавни дейности финансирани със средства от собствени приходи са изпълнени разпоредбите на ПМС № 372 от 22.12.2016 г. за определяне на нов размер на минималната работна заплата за страната и увеличения размер на ОВ от работодателя.

Планирани са средства в дейност „Други дейности по културата” – общинска отговорност по календарен план на културните мероприятия в Община Златарица за 2017 г. в размер на 20 600 лв.

В дейност „Спортни бази за спорт за всички” са планирани средства за издръжка на спортните бази в размер на 4 400 лв. и 4 200 лв. за субсидиране на регистрираните спортни организации със седалища и дейност на територията на община Златарица.

Размера на средствата за издръжка на всички общински дейности е увеличен в сравнение с 2016 г., поради увеличения бюджет за издръжка на тези дейности – 616 757 лв. за 2016 г. и 701 868 лв. за 2017 г. Увеличението на бюджета за издръжка през 2017 г. е възможно следствие реализираното в местни дейности към 31.12.2016 г. салдо с нецелеви характер в размер на 56 435 лв.

Планираният резерв в местни дейности в размер на 10 000 лв. е предимно за покриване на недостига в тези дейности за текущи разходи. Предвид промените в Закона за стопанисване и ползване на земеделски земи в резерва за местни дейности са планирани 55 365 лв. салдо от бели петна от 2010 г. Платените през 2015 и 2016 г. бели петна за 2010 г. в размер на 1 577 лв. са планирани в приходен параграф 36-19 – други неданъчни приходи да бъдат възстановени в набирателната сметка, откъдето са платени.

ПЕНЧО ЧАНЕВ

Кмет на Община Златарица

ПЧ/МК