



ОБЩИНА ПРОВАДИЯ

КМЕТ – инж. ФИЛЧО ФИЛЕВ

гр. Провадия тел: +359 518 42702 provadia@dir.bg
ПК 9200 GSM: +359 889999893 delo@provadia.bg
ул. „Дунав“ №39 Факс: +359 518 42164 www.provadia.bg



**ДО
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
ПРОВАДИЯ**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж. Филчо Кръстев Филев – кмет на Община Провадия

Относно: Приемане бюджета на община Провадия за 2013г.

Уважаеми общински съветници,

Проектът за бюджет на Община Провадия за 2013 г. е разработен съобразно приетата нормативна уредба, общинския план за развитие 2007-2013 г. и приоритетите на общинското ръководство за развитието на общината. При определяне рамката на бюджета е отчетено влиянието на продължаващата финансова и икономическа криза, забавената икономическа активност в национален мащаб, поскъпването на основни хранителни продукти и енергийни източници, свитата инвестиционна активност, както и действащите на национално ниво макроикономически показатели.

1.Нормативна уредба, регламентираща бюджетния процес през 2013г. – ЗОБ, ЗДБРБ за 2013г., ПМС №1 от 09.01.2013г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2013г., ПМС № 327 от 25.04.2012г. за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на държавните дейности през 2013г., изменено с Решения № 850/12.10.2012г. и № 20/10.01.2013г. и Указания на МФ № ФО-1 от 21.01.2013г.

2. Важни промени в нормативната уредба:

➤ Закон за държавния бюджет на Република България за 2013г.:

Държавните трансфери за 2013г. като цяло се увеличават. Повишават се средствата за инвестиционни разходи, за единните разходни стандарти и за някои от делегираните държавни дейности.

- Трайно уреждане в Закона за народната просвета на условията за финансиране, управление и ресурсно осигуряване на системата на делегирани бюджети в образованието.

- Даване на по-големи правомощия на общинските съвети при утвърждаване разчетите за финансиране на капиталовите разходи. Отпада срокът „след 30 юни“ за извършване на компенсирани промени.

- Отпада изискването за прехвърляне на средства в частта на делегираните от държавата дейности с решение на общинския съвет само „след 30 юни“, като се стеснява обхвата на възможностите за промени – в рамките на една дейност, при условие, че не се нарушават стандартите и няма просрочени задължения.

- Използване на реализираните в края на годината икономии от средства за делегираните от държавата дейности за финансиране на същите дейности, включително за инвестиционни разходи.

- Временно свободните средства по бюджета, може да се ползват за текущо финансиране на одобрени проекти, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

- Запазва се процентното разпределение по тримесечия на общата субсидия за делегираните от държавата дейности - 30:25:20:25, на целевата субсидия за капиталови разходи (без тази за изграждане и основен ремонт на общинските пътища) – 20:25:30:25 и на средствата за зимно поддържане и снегопочистване – до 20 януари и до 30 октомври – 75:25, както и предоставянето на общата изравнителна субсидия до 31 януари 50% и до 30 юни останалите 50 на сто.

- Запазва се възможността при изпълнение на проекти по оперативни програми общините да бъдат подпомагани от Фонд „ФЛАГ“-ЕАД.

➤ ПМС № 1 от 09.01.2013г. за изпълнението на ДБРБ за 2013г.:

В постановлението няма съществени промени, спрямо 2012г. Новите или променени регламенти имат технически характер.

- Директорите на училищата в системата на народната просвета извършват компенсирани промени по плана на приходите и разходите по бюджета на училището до 3 дни преди края на всяко тримесечие, а за последното тримесечие – не по-късно от 10 декември и предоставят на първостепенния разпоредител информация за извършените през тримесечието промени в срок до последното число на последния месец от тримесечието, а за последното тримесечие – в срок до 13 декември.

- Общините представят на Фонд „Социална закрила“ в края на всеки месец информация за таксите за социални услуги при условия и по ред, определен от министъра на труда и социалната политика.

- Общините представят на регионалните здравни инспекции информация в края на всяко тримесечие за броя на децата в детските ясли, на децата в детските кухни и на здравните медиатори.

- Ръководителите на бюджетните организации отговарят за своевременното плащане на дължимите от съответната бюджетна организация суми по публични и частни държавни и общински вземания и по задължения към други лица. Неплащането в срок на задълженията представлява нарушение на финансовата дисциплина.

➤ **РМС № 327 от 25.04.2012г. за разделение на дейностите,**

финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на държавните дейности през 2013г., изменено с Решения № 850/12.10.2012г. и № 20/10.01.2013г.

- Средствата на национално ниво за **„Общинска администрация“** остават непроменени от 2010г. Разпределянето им между общините се извършва на база население по постоянен адрес по данни на ГРАО, по групи и коефициенти.

- Прямо 2012г. са увеличени средствата за делегираните държавни дейности във функция **„Образование“**. Завишението на тези средства се дължи основно на предвидените средства за обучението в подготвителните групи на всички 5 годишни деца, както и въвеждането на целодневната организация на учебния ден на учениците от III клас. Утвърдени са и по-високи размери на единните разходни стандарти за всички дейности. Средно увеличението на единните разходни стандарти за функцията е 5.5%.

- Във функция **„Здравеопазване“** са направени промени в натуралните показатели, в съответствие с тенденцията за увеличаване на децата в детските градини и яслените групи, увеличен е и броят на здравните медиатори. За съжаление няма промяна в стандартите за здравните кабинети в училищата и детските градини.

- За функция **„Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** единните разходни стандарти са величини с 10 на сто, включително и месечната помощ на ученик в домовете за деца лишени от родителски грижи. Все още не е решен въпроса с месечните помощи на учениците от „Преходни жилища“.

- Средствата определени на основата на единни разходни стандарти за **„Култура“** са увеличени с около 8.6%. Увеличени са и субсидираните бройки.

3. Принципи, съблюдавани при разработването на рамката на проектобюджет 2013г.

- Устойчивост и балансиране на приходната част с необходимите човешки и материални ресурси по разходната част, за постигане на целите заложиени от общинското ръководство и запазване качеството на предлаганите услуги;

- Определяне на изпълнима приходна рамка след анализиране на възможностите за увеличаване на собствените приходи. При запазени данъчни ставки на имуществените данъци се акцентира на мерки за увеличаване на събираемостта.

- Планиране на разходите до размера на собствените приходи;

- Планиране на разходи за обслужване на общинския дълг – главница и лихви;

- Ресурсна осигуреност на дейностите по разработка, кандидатстване и управление на проекти, в т.ч. и съфинансиране.

Проекто - бюджетът на община Провадия за 2013г. има следните по-важни характеристики и параметри:

I. ПЛАНИРАНЕ НА ПРИХОДИТЕ:

Общият обем на проекта за бюджет е в размер на 12 313 525 лв. в т.ч. приходи за ДД – 8 032 969 лв. и 4 280 556 лв. за общински дейности, в т.ч. и за дофинансиране на ДД – 305 372 лв.

Спрямо първоначалния обем на бюджета за 2012г. планираните средства за 2013г. са с 662 208 лв. /6%/ повече, дължащо се на по-големия преходен остатък от 2012г., завишения размер на капиталовата субсидия и стандартите за издръжка на държавните дейности, очакваните приходи от оперативни програми за възстановяване на временни безлихвени заеми и малък ръст на собствените приходи.

Планираните приходи по бюджета за 2013г. и разпределението им по видове приходоизточници е посочено в Приложение № 1 и 1.1:

- За държавни дейности – общ обем 8 032 969 лв., формиран от обща субсидия – 7 329 967 лв., неданъчни приходи 4 500 лв. и преходен остатък - 698 502 лв.

- За местни дейности – общ обем на приходите 4 280 558 лв. разпределен по приходоизточници както следва:

- **Данъчни приходи** – общо 736 500 лв.

Планирането на приходите от местни данъци е съобразено с облога по видове данъци и приетите с Наредба № 14 на Общински съвет Провадия данъчни ставки. И през 2013г. обемът на приходите от имуществени данъци ще се запази на нивото на предходната година с минимално увеличение спрямо изпълнението за предходната година от 13 322 лв. по отделни параграфи.

- **Неданъчни приходи** – общ обем на планираните приходи от тази група – 1 765 269 лв.

- **Приходи от управление на собственост** – тук са включени приходите от стопанска дейност и приходите от наеми на общинска собственост. Занижението на плана с 10% спрямо

изпълнението се дължи най-вече на по-ниските задължения от предходната година на общините Дългопол и Аврен за депониране на твърди битови отпадъци на общинското сметище.

- **Приходи от такси** – планираният размер от този показател е 1 133 664 лв. на база определените размери в Наредба № 8 на Общинския съвет за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Провадия. Най-голям дял в тази група са приходите от такса битови отпадъци – 787 264 лв. Планираният размер е с 42 061 лв. повече от първоначалния план за 2012г. и със 108 283 лв. от изпълнението и е съобразен с приетата от Общинския съвет план-сметка.
- **Приходи от продажба на общинска собственост** – 16 000 лв. – планирани на база Програмата за управление на общинската собственост за 2013г..
- **Разходи за плащания по данъчни закони** – планирани със знак /-/ в приходната част са вноските по ЗДДС - 133 000 лв. и по ЗКПО – 895 лв., които се начисляват върху приходите от стопанските дейности и управлението на собствеността.

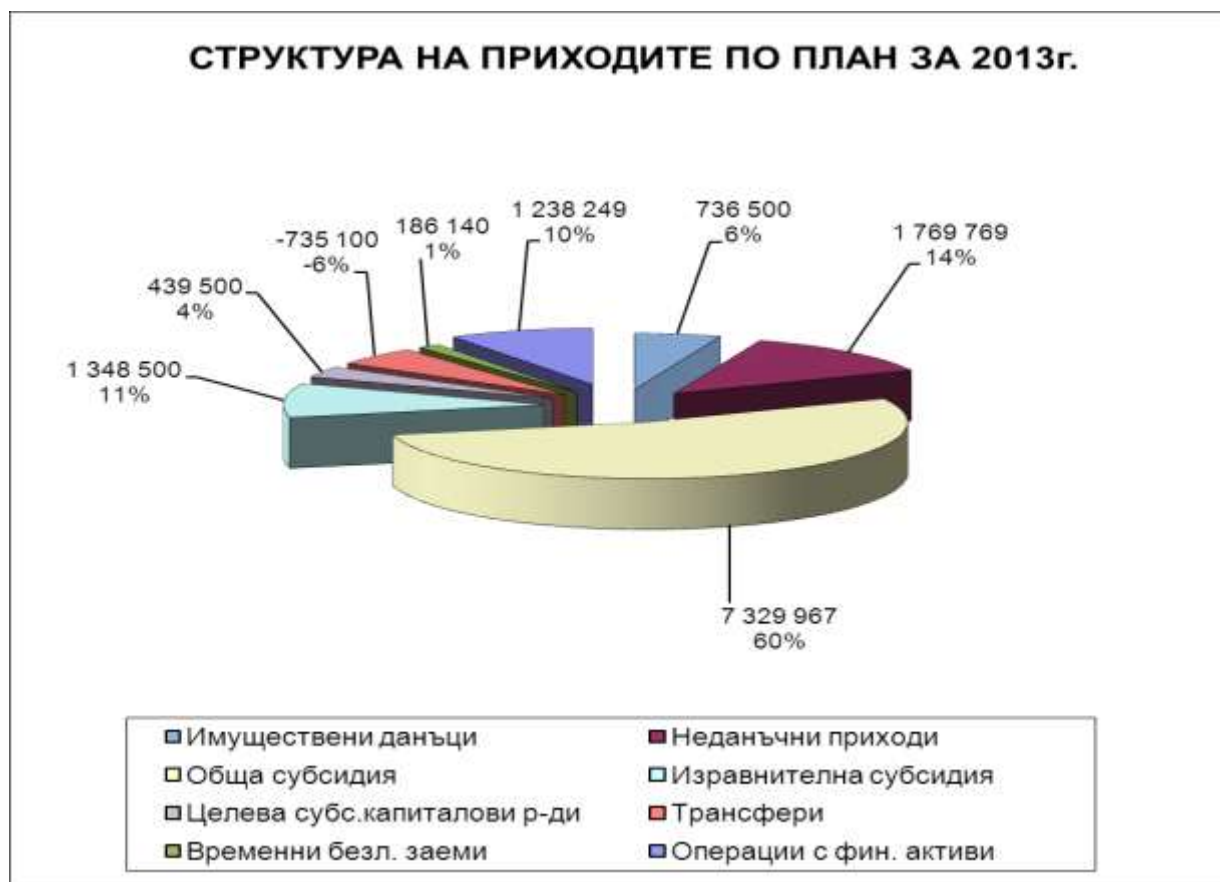
▪ **Приходи от субсидии** – 1 788 000 лв., включващи 1 285 000 лв. обща изравнителна субсидия , 63 500 лв. за зимно поддържане и снегочистване и целева субсидия за капиталови разходи 439 500 лв. Спрямо предходната година субсидиите са със 146 495 лв. повече, или с 9% завишение

▪ **Трансфери** – /-/ 735 100 лв. в т.ч. 693 000 участие на общината в изграждането на ПСОВ финансирана по ОП „Околна среда“, 30 100 лв. съгласно Решение № 10-171 от 31.05.2012г. на ОбС Провадия за финансово участие в Регионалната система за управление на отпадъците – регион Провадия и 12 000 лв. за съфинансиране по проект „Светът на предците“ по ОП „Регионално развитие“

▪ **Временни безлихвени заеми** – В тази група са очакваните суми за възстановяване на ползвани временни безлихвени заеми от бюджета, предоставени за финансиране на дейностите по проект „Нов избор – развитие и реализация“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ през 2011г. 24 535 лв. и през 2012г. 161 605 лв. – общо 186 140 лв.

▪ **Операции с финансови активи** – Планирани са с отрицателен знак 279 226 лв. за погасителни вноски по ползвания от 2007г. дългосрочен инвестиционен заем от Райфайзенбанк, който приключва в края на 2013г. и преходния остатък общо 1 517 475 лв., от тях 698 502 лв. в държавните дейности и 818 973 лв. в местните дейности. Разпределението му по функции и дейности е посочено в Приложение № 3.

Структурата на приходоизточниците по бюджета за 2013г. е видна от приложената графика.



II. ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДИТЕ

1. Планиране на разходите за делегираните от държавата дейности

Съгласно приложение № 6 към ЗДБРБ за 2013г. за делегираните от държавата дейности за община Провадия е определена обща субсидия в размер на 7 329 967 лв., като увеличението спрямо миналата година е с 284 015 лв. в резултат на увеличените размери на единните разходни стандарти във функция „Образование“, „Социално осигуряване и грижи“ и функция „Култура“. Общата субсидия е определена на база натурални показатели и единни разходни стандарти по функции и дейности, определени с РМС № 327 от 25.04.2012г. за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на държавните дейности през 2013г., изменено с Решения № 850/12.10.2012г. и № 20/10.01.2013г.

Към тези средства е добавен преходният остатък от 2012г. в размер на 698 502, включващ остатъците от държавните дейности, които в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2013г. са върнати в дейностите, от които произтичат.

За обезпечаване на нормалното функциониране на държавните дейности са добавени като „дофинансиране“ 305 372 лв. от собствени приходи на общината.

Общият обем на разходите за държавни дейности за 2013г. е 8 032 969 лв. Разпределението на средствата за ДД по функции, дейности и видове разходи, както и дофинансирането им е видно от Приложение № 2.

Разчетените в стандартите средства осигуряват трудовите разходи на персонала с предвиден ръст на индивидуалните заплати в някои дейности в т.ч. и промяна в минималната работна заплата, средства за прослужено време и издръжка.

Най-голям дял в държавните разходи имат разходите за **образование** – 5 200 671 лв., което представлява 64,7% от общия обем на държавните дейности. Към общината като второстепенни разпоредители на делегиран бюджет са обособени 10 учебни заведения и 5 целодневни детски градини. Разпределението на плана за разходи по учебни и детски заведения става на базата на формули, утвърдени от кмета на общината. Средствата определени съгласно единните стандарти в образованието средно са увеличени с около 5.5 %. Те осигуряват изцяло издръжката на училищата и разходите за работни заплати и осигуровки за детските градини и са в размер на 5 140 760 лв., като в сравнение с предходната година са с 253 908 лв. повече. Увеличени са и размерите на различните добавки към стандартите като добавката за подобряване на материално-техническата база от 24 лв. на 25 лв., добавката за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I - IV клас от 65 лв. на 70 лв., средствата за ресурсно подпомагане от 293 лв. на 308 лв. и др. Към така определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от държавните дейности от 2012г. в размер на 453 878 лв. в т.ч. от училищата 393 459 лв. и от детските градини 68 684 лв. От тях 158 644 лв. са с целеви характер. Със средства от преходния остатък за СОУ „Д.Благоев“ са записани по бюджета капиталови разходи на обща стойност 41 650 лв., които не се включват в капиталовата програма на общината. Във функцията са разчетени като дофинансиране 55 983 лв. в т.ч. за маломерни и слети паралелки 26 983 лв., за ремонт на ученическите автобуси 25 000 лв. и предвид на това, че детските заведения не са включени в програмата „Оптимизация на училищната мрежа“ към МОН - 50% от необходимите средства за изплащане на обезщетения при пенсиониране в детските градини - 4 000 лв. Стандартът за извънучилищни дейности от 14 лв. на ученик се запазва същият. Тези средства осигуряват заплатите на персонала в Общинския детски комплекс и тъй като броят на учениците намалява, те се оказват недостатъчни, което налага намалението на персонала с 1 щ. бройка от 01.06.2013г.

Средствата за училищата, детските градини и обслужващите звена в системата на народната просвета се определят по реда на чл.41а от Закона за народната просвета, а кметът на общината утвърждава бюджетните сметки на тези звена

съгласно чл.42 ал.1. от ПМС №1 за изпълнението на държавния бюджет за 2013г.

Във функция „Общи държавни служби“ са осигурени средства за трудови възнаграждения на 77.5 щатни бройки персонала в размер на 800 500 лв. по единни разходни стандарти, позволяващи минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“. Стандартът осигурява ресурс по-малък от 2012 с 1 700 лв., от 2011г. с 39 400 лв., от 2010 г. с 52 350 лв. и представлява 71,7% от средствата за 2009г. Средствата от преходен остатък в дейността могат да се използват само за заплати, осигуровки и други възнаграждения.

За дофинансирана държавна дейност „Общинска администрация“ са осигурени 170 610 лв. за заплати и осигурителни плащания на 21 щ. бройки, със завишение в щата с 3 бройки спрямо 2012г., във връзка с новите ангажименти на общината за дейностите по незаконното строителство.

За предстоящите частични местни избори в с. Славейково - за възнаграждение на Общинската избирателна комисия и други разходи съпровождащи изборите в дофинансирана дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ са предвидени 12 600лв.

Функция „Отбрана и сигурност“ е изцяло държавна дейност и чрез нея се осигуряват средства за възнаграждения и осигурителни вноски на денонощните дежурни, материално стимулиране на обществените възпитатели, издръжка на пунктовете за управление, издръжка на детските педагогически стаи, районните инспектори, дейността за военен отчет и др. общо в размер на 73 880 лв. Като дофинансиране са осигурени 19 080 лв. за трудови разходи и издръжка на 3 щатни бройки охранители.

Във функция „Здравеопазване“ – предвидените по бюджета средства са в размер на 194 446 лв., в т.ч. определени по стандарт 178 819 лв. и 15 627 лв. преходен остатък. Това е функцията, в която няма промяна в стандартите за издръжка спрямо 2012г. Нов момент е назначението на 2 бройки здравни медиатори от тази година, за които е осигурено държавно финансиране 9 460 лв. за възнагражденията на този персонал.

Функция „Социално осигуряване и грижи“ – Услугите за социалните дейности, предлагани от общината са запазени. Вероятно по пътя на компенсираните промени в течение на годината ще бъдат извършени някои промени. В дейностите са планирани средства в рамките на стандарта в размер на 1 213 321 лв. и преходен остатък от ДД от 2012г. 132 370 лв., общо 1 345 691 лв. Увеличението в стандарта за 2013г. е с 10%. Предвиден е ръст в средствата за трудови възнаграждения на персонала. От 01.01.2013г. с 1 щ. бройка е намалена числеността на персонала в Дом за деца лишени от родителска грижа в с. Бързица, привеждайки структурата в съответствие с новата Методика за определяне длъжностите на персонала в специализираните институции и социалните услуги в общността.

Във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ са планирани средства в размер на 72 085 лв. за осигуряване на делегираните отговорности

на Историческия музей в гр. Провадия. В тия средства освен стандартът за издръжка е включен и преходният остатък от 2012г. – 1 130 лв. и 4 500 лв. предвидени собствени средства от стопанска дейност. Субсидираната численост на музея е завишена с 1,5 щ. бройки. В рамките на функцията са включени и 244 569 лв. за дейността на народните читалища на територията на общината. С приходи от местни данъци и такси е предвидено дофинансиране на местните читалища с 32 345 лв. Средствата за народните читалища се разпределят от комисия с участие на представители на читалищата. Читалищата изготвят отчет за изразходваните бюджетни средства в сроковете /месечни, тримесечни, годишни/, в които се изисква отчетността на всички останали звена.

През 2013г. се запазва практиката за предоставяне на целеви средства от ЦБ в течение на бюджетната година за: превоз на ученици, превоз на учители, безплатни учебници, присъдени издръжки, компенсции за безплатни пътувания на някои категории граждани, превоз на правоимащи болни, субсидии за вътрешноградски пътнически превози и др.

2. Планиране на разходите на местните дейности

Планирането на разходите за местните дейности е извършено при спазване на следните принципи:

- Предвид ограничения финансов ресурс, за осигуряване на реалните потребности за местни дейности е приета за база достигнатото ниво на разходите за съответната услуга;
- Осигуряване на прехвърлените разходи с целево предназначение;
- Разходите на дейност „Чистота“ са обвързани и балансирани с приходите от такса битови отпадъци и преходния остатък от същата дейност. Разпределението на разходите е на база приетата план-сметка с решение № 4-48/28.12.2012г. на Общинския съвет;
- Обвързка на приходите от продажба на общинска собственост с текущ ремонт на техническата инфраструктура.

Общият обем на разходите за общинските дейности е в размер на 3 975 184 лв. Планираният обем е с 376 829 лв. по-голям спрямо първоначалния план за 2012г. и със 730 094 лв. повече от отчета за 2012г.

Трудовите разходи за персонала в местните дейности са 380 835 лв. и са планирани на база достигнатата средна брутна работна заплата през 2012г. и плановата численост на персонала и представляват само 9.6% от общо планираните за местни дейности средства. Отражение са намерили промяната

в структурата на персонала, необходимите средства за възнаграждение за прослужено време, обезщетения при пенсиониране, граждански договори и др. **Текущите разходи** за общинските дейности са 3 072 849 лв. като е взета предвид съпоставимата база от 2012г., новите отговорности и ангажименти за 2013г., както и прехвърлените и отпаднали от 2012г. ангажименти. Тия средства осигуряват минималните потребности за нормалното функциониране на дейностите, осъществявани от общината. Ето и някои по-съществени целеви разходи:

- **в дейност „Общинска администрация“** - 20 000 лв. за помощи на нуждаещи се граждани по решение на ОбС, 2 000 лв. за кръводаряване, 5 500 лв. разходи за членски внос към Националното сдружение на общините, 13 000 лв. за частично изпълнение на предписанието на РС „Пожарна безопасност и защита на населението“ и 10 000 лв. за представителни разходи на кмета на общината.

- **в дейност „Общински съвети“** – Освен възнагражденията на председателя, юристите и общинските съветници и 420 лв. за членски внос към Сдружението на председателите на общинските съвети, 8 100 лв. за разходи свързани със срещи на общинските съветници с избирателите и др. разходи свързани с дейността на общинския съвет, общо 98 340 лв.

- **в нова дейност „Други изпълнителни и законодателни органи“** – 2 025 лв. преходен остатък от набрани режийни разноски от граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове, за които от средата на 2012г. има нов ред за отчитане по бюджета на общината.

- **в дейност „Превантивни дейности за намаляване на вредните последствия от кризи, бедствия и аварии“** – Съгласно Закона за защита при бедствия, кметът има конкретни задължения по превантивната дейност и съдействие при бедствия и аварии – планирани са 10 000 лв.

- **в дейност „Многопрофилни болници за активно лечение“** – отново за подпомагане на лечебното заведение е записана сумата от 120 000 лв.

- **в дейност „Програми за временна заетост“** – 3 500 лв. за застраховки на безработните лица, полагащи 14 дневен труд и подлежащи на месечно социално подпомагане и средства за облекло и работни инструменти за лицата наети по програмите и мерките за заетост.

- **в дейност „Осветление на улици и площади“**- 18 000 лв. за 2013г от общо необходимите 40 000 лв. за преместването на апаратурата за управление на уличното осветление на границите на собствеността.

- **в дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“** са включени преходният остатък за ремонт на третокласната пътна мрежа - 4 142 лв., 57 000 лв. от 2012г. постъпили от РИОСВ от санкции, 16 000 лв. от планиваните приходи от продажба на общинска собственост и още 27 000 лв. собствени средства – общо 104 142 лв. за текущ ремонт на уличната мрежа и на прилежащите ѝ тротоари.

- **в дейност „Чистота“** – 1 082 969 лв. в съответствие с приетата план-сметка, от които 552 777 лв. за дейностите по сметосъбиране, сметоизвозване

и поддържане на депото за твърди битови отпадъци и 530 192 лв. за такси по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

- **в дейност „Служби и дейности по поддържане , ремонт и изграждане на пътищата“** - 101 205 лв. за зимно поддържане и снегопочистване, от които 37 705 лв. преходен остатък от 2012г.

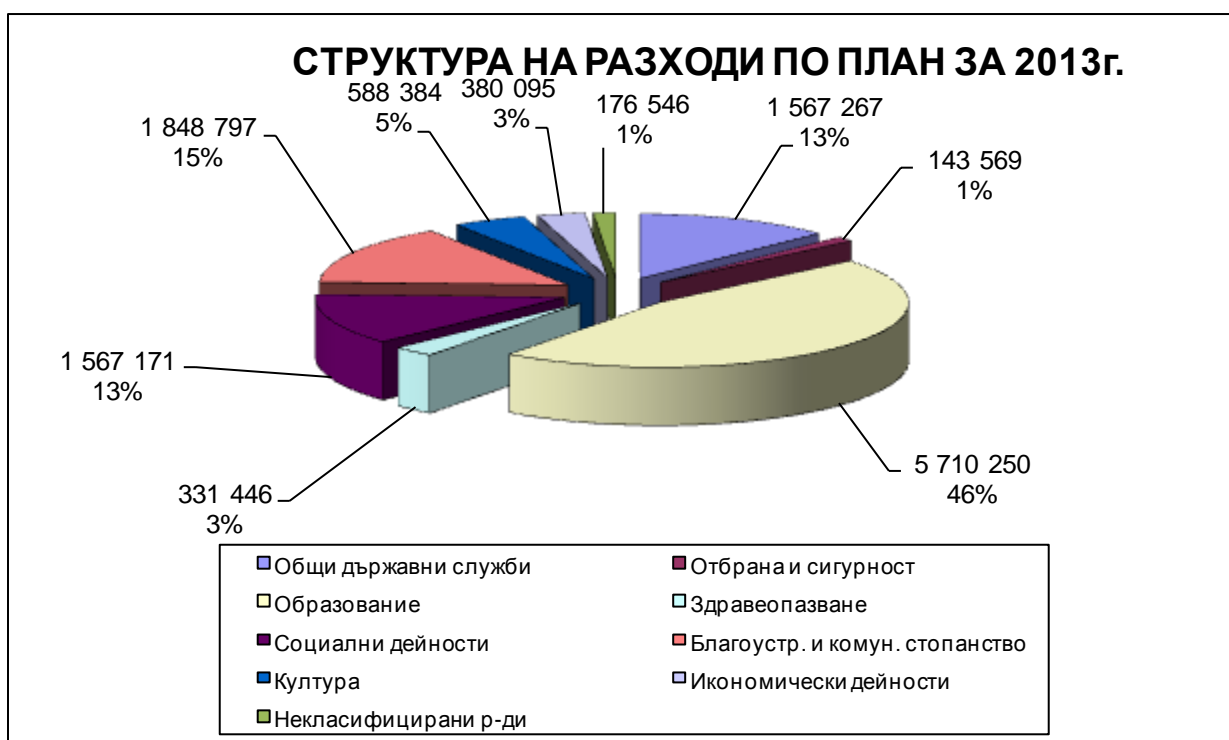
- **в дейност „Други дейности по икономиката“** са планирани разходи за разработване и управление на проекти и програми в размер на 22 000 лв.

- **във Функция „Разходи неклассифицирани в други функции“** са включени плащания за лихви по заеми 106 546 лв. в т.ч. 6 546 лв. към „Райфайзенбанк“ и 100 000 лв. предвидени за предстоящото кредитиране от Фонд „ФЛАГ“ ЕАД във връзка с изграждането на ПСОВ по линия на ОП „РР“. Планувания резерв по бюджета за 2013г. е едва 70 000 лв. при 248 000 за 2012г.

Допълнително по бюджета са предвидени 34 400 лв. за субсидии на местните спортни клубове, 1 500 лв. за Туристическо дружество „Орлови скали“, 20 000 лв. за разходи свързани с дейности по културния календар на общината, за благоустройствени мероприятия на кметствата 31 000 лв., помощи за погребения 1000 лв., средства за текущ ремонт и поддържане на общинската собственост, за охрана и още много други, които са ангажимент на общината.

Плановите средства за издръжката на всички местни дейности финансирани по бюджета на общината за 2013г., съпоставени с първоначалния бюджет и отчета за 2012г. е представено в Приложение № 2 към настоящата докладна записка.

Структурата на разходите общо по бюджета за 2013г. е видна от следната графика:



Съотношението на групите разходи – държавни : местни е 65% : 35%

Общото разпределение на бюджета по видове разходи, спрямо това за 2012г. е следното:

Групи разходи	Бюджет 2012г.	Бюджет 2013г.	Съпоставка бюджет 2013 г. с първонач. бюджет 2012 г	Относително тегло в бюджет 2013 г.
Трудови разходи	6 364 230	6 567 772	ръст 3,2%	53,3%
Текуща издръжка	4 687 472	5 106 103	ръст 8,9%	41,5%
Капититалови р-ди	351 615	569 650	ръст 62%	4,6%
Резерв	248 000	70 000	спад 354%	0,6%
Общо	11 651 317	12 313 525	ръст 5,7%	100%

Средствата за инвестиционни разходи за 2013г. са в размер на 528 000 лв., разпределени по източници за финансиране и по обекти съгласно Приложение № 4. В държавните дейности са включени разходи за ДМА в размер на 6 500 лв. със средства от преходен остатък, реализиран в дейност „ЦСРИ“ за закупуването на уреди за медицинска рехабилитация. В местните дейности финансирането е осигурено от целевата субсидия за капиталови разходи за 2013г. - 439 500 лв. и от преходен остатък 82 000 лв. - общо 521 500 лв. В списъка са заложили средства предимно за основен ремонт на инфраструктурни обекти. Предвидени са и средства за ППР и ПУП, съфинансиране по проект „Красива България“ за реконструкция на спортната площадка в центъра на града, закупуването на лек автомобил за нуждите на администрацията за 27 000 лв., от които 10 000 лв. дарение от 2012г. др. Необходимостта от изграждането и поддържането на общинската инфраструктура е огромна, но ограничените финансови възможности на общината не позволяват ангажирането на повече средства. Основен източник на общинските инвестиции и през 2013г. основно ще бъдат одобрените проекти осъществявани чрез евро-проектите, Приложение № 9. Тяхното включване в списъците се извършва на база действително извършени разходи.

С предложения проект за бюджет за 2013г. се цели:

- Запазване финансовата стабилност на общината и създаване на условия и предпоставки за икономически растеж;
- Подобряване и усъвършенстване качеството на услугите, предлагани на местната общност;
- Осигуреност на изпълнението на спечелените проекти по оперативните програми и на допълнителните разходи, свързани с реализацията им;

- Гарантиране на пълна прозрачност и проследимост на процесите и услугите.

Надяваме се предложеният бюджет да отговаря на нуждите и очакванията на гражданите от нашата община и бъде успешно изпълнен.

Предвид гореизложеното, предлагам Общинският съвет да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е

На основание чл. чл. 52, ал.1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 11, ал. 9, чл.12, чл. 27, ал.1, и чл.28 от Закона за общинските бюджети, чл. 11 от Закона за общинския дълг, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г., ПМС № 1 от 09.01.2013г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013г. и чл. 26 от Наредба № 9 на Общински съвет гр. Провадия за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет, Общински съвет - Провадия

РЕШИ:

1.Приема бюджета на община Провадия за 2013г. както следва:

- 1.1. По приходите в размер на **12 313 525** лв.,съгласно Приложение № 1 в т.ч.:
 - 1.1.1. приходи за делегирани от държавата дейности **8 032 969** лв., в т.ч.:
 - 1.1.1.1. обща субсидия за делегирани дейности – 7 329 967 лв.
 - 1.1.1.2. преходен остатък от 2011г. – 698 502 лв.
 - 1.1.1.3. собствени приходи – 4 500 лв.
 - 1.1.2. приходи за местни дейности в размер на **4 280 556** лв., в т.ч.:
 - 1.1.2.1. данъчни приходи – 736 500лв.
 - 1.1.2.2. неданъчни приходи – 1 765 269 лв.
 - 1.1.2.3. обща изравнителна субсидия – 1 348 500 лв., в т.ч. трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общинските пътища 63 500 лв.
 - 1.1.2.4. целева субсидия за финансиране на капиталови разходи – 439 500 лв., в т.ч. 216 500 лв. за изграждане и основен ремонт на местни общински пътища
 - 1.1.2.5. трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки - /-/ 735 100 лв.
 - 1.1.2.6. временни безлихвени заеми – 186 140 лв.
 - 1.1.2.7. погасени дългосрочни заеми - /-/ 279 226 лв.
 - 1.1.2.8. преходен остатък от 2011г. – 818 973 лв.
- 1.2. По разходите в размер на **12 313 525** лв., разпределени по функции, дейности и видове разходи съгласно Приложение № 2, в т.ч.:
 - 1.2.1. делегирани от държавата дейности – 8 032 969 лв.
 - 1.2.2. местни дейности – 3 975 184 лв.
 - 1.2.3. дофинансиране на делегирани от държавата дейности с приходи от местни данъци, такси и др. неданъчни приходи – 305 372 лв.

2. Приема разпределението на средствата от преходния остатък от 2012 г. по функции и дейности по бюджета за 2013г., съгласно Приложение №3.

3. Приема поименния списък на капиталовите разходи за 2013г. в размер на 528 000 лв., по обекти и източници на финансиране съгласно Приложение № 4

4. Определя резерв в местните дейности за неотложни и непредвидени разходи в размер на 70 000 лв.

5. Приема размер на просрочените вземания 80 095 лв. от общо 156 508 лв., които ще бъдат събрани през бюджетната 2013 година.

6. Утвърждава разпоредители по бюджета на общината за 2013г. както следва:

6.1. Второстепенен разпоредител с бюджетни кредити Дом за деца лишени от родителски грижи с. Бързица с общ бюджет 447 784 лв. в т.ч. 21 004 преходен остатък от 2012г.

6.2. Второстепенни разпоредители с бюджетни кредити, които прилагат системата на делегирани бюджети съгласно Приложение № 5.

7. Утвърждава числеността на персонала и годишния размер на средствата за възнаграждения в делегираните от държавата дейности /без звената от системата на народната просвета и култура, които прилагат делегирани бюджети/ и местните дейности, съгласно Приложение № 6.

7.1. Считано от 01.06.2012г. числеността в държавна дейност „Извънучилищни дейности“ се намалява с 1 щ. бройка.

7.2. Считано от 01.07.2012г. числеността в местни дейности „Други дейности по образованието“ и в дейност „Дейности по почивното дело“ се увеличава с по 0.5 щ. бройка.

8. Утвърждава списъци на длъжностите, имащи право на транспортни разходи за сметка на общинския бюджет, съгласно Приложения № 7 и 8

8.1. Определя процент за компенсиране на транспортните разходи на служителите от населеното място по местоживееене до населеното място по месторабота и обратно както следва:

- за персонала зает във функция „Образование“, „Здравеопазване“ и „Социални дейности“ в рамките на 85% за ползващите обществен автомобилен транспорт и 100% за ползващите железопътен транспорт.

- за служителите от „Общинска администрация“ и „ЦСРИ“ в размер на 100% от действително извършените разходи.

9. Приема следните лимити за разходи:

9.1. За представителни разходи на Общинска администрация – 10 000 лв.

9.2. За представителни разходи на Общински съвет – 3 000 лв.

9.3. Социално-битови разходи на персонала, определени в рамките на 3% на база начислените трудови възнаграждения.

9.4. За работно и представително облекло както следва:

- 9.4.1. на кметове, зам. кметове, кметски заместници и председател на Общинския съвет – средно по 250 лв.
- 9.4.2. на всички наети по трудово правоотношение в бюджетната сфера – средно по 200 лв.
- 9.4.3. на нещатния персонал по 150 лв.
- 9.4.4. разпределението на средствата се осъществява след споразумение между работодателите и синдикалните ръководства и пропорционално на отработеното време.
- 9.5. Помощи за социално слаби и нуждаещи се граждани, съгласно приетите критерии от Общинския съвет за отпускане на помощите - 20 000 лв. и за стимулиране на граждани при организирано в общината кръводаряване 2 000 лв.
- 9.6. За подпомагане разходи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица – 1 000 лв., при разход за едно погребение - 150 лв., включващ – ковчег, надгробен знак, превоз на покойника, некролози или други погребални принадлежности.
- 9.7. За изплащане на членски внос в сдружения, в които членува общината – 5 920 лв. в т.ч.: 5 500 за Общинска администрация и 420 лв. за Общински съвет.
- 9.8. За мероприятия от културния календар на общината с общоградски, национален и международен характер - 20 000 лв.
- 9.9. За допълнително финансиране на народните читалища – 32 345 лв. в т.ч.:
- 2 000 лв. за транспортни разходи при участия в събори и фестивали
- 6 895 лв. за изплащане на обезщетения при пенсиониране на читалищни секретари
- 23 450 лв. за финансово обезпечение на годишните програми за развитие на читалищната дейност.
- 9.10. Дофинансиране на общообразователни училища – 26 983 лв. в т.ч.:
- за слети паралелки на ОУ с.Славейково – 15 574 лв.
- за маломерни паралелки на ОУ с. Житница – 7 948 лв.
- за маломерни паралелки на НУ с. Снежина – 3 461 лв.
- 9.11. Дофинансиране на Целодневни детски градини – 50% от средствата за обезщетение при пенсиониране на персонала за 2013г. - 4 000 лв. в т.ч.:
- ОДЗ „Снежанка“ - 2 000 лв.
- ЦДГ „Щастливо детство“ с. Бозвелийско - 2 000 лв.
- 9.12. Дофинансиране на „Преходно жилище“ с Бързица с 5 550 лв. за изплащане на месечни помощи по 33 лв. на 14 потребителя.
- 9.13. Дофинансиране на държавна дейност „Др. дейности по образованието“ с 25 000 лв. за ремонт на ученически автобус.
- 9.14. За гориво на автомобила на Дирекция „Социално подпомагане“ във връзка с дейности извършвани в полза на общината – 1 200 лв.
- 9.15. Средства за текущ ремонт на уличната мрежа – 16 000 лв. с източник на финансиране приходи по § 40 00 “Постъпления от продажба на нефинансови активи”.

9.16. За благоустройствени мероприятия, текущи ремонти и материали за нуждите на кметствата – 31 000 лв.

9.16.1. разпределението на средства е извършено на база брой население по настоящ адрес и е както следва:

- населено място с население над 1000 души – 2 500 лв. – отнася се за кметство с. Блъсково и с. Бозвелийско;

- населено място с население от 500 до 1000 души – 2 000 лв. – отнася се за кметство с. Градинарово, с. Житница, с. Манастир и с. Снежина;

- населено място до 500 души – 1 000 лв. - попадат всички останали 18 кметства и кметски наместничества.

9.16.2. разхода се извършва по преценка на съответния кмет или кметски наместник след предварително подадена заявка.

9.17. Финансово участие в размер на 735 100 лв. в т.ч. 693 000 участие на общината в изграждането на ПСОВ финансирана по ОП „Околна среда“, 30 100 лв. финансово участие в Регионалната система за управление на отпадъците – регион Провадия и 12 000 лв. за съфинансиране по проект „Светът на предците“ по ОП „Регионално развитие“

10. Приема размер на субсидии с целеви характер, както следва:

10.1. За покриване на разходи извън обхвата на финансираните от Здравната каса, на МБАЛ „Царица Йоанна - Провадия“ ЕООД -120 000 лв. Средствата се предоставят след подписан договор между двете страни;

10.2. За лицензирани спортни клубове и регистрирани за извършване на дейност в обществена полза - 32 900 лв. в т.ч.: Футболен клуб „Провадия“ - 20 000 лв., СК „Атлетик“ – 2 800 лв., СК „Тайфун“ – 2 800 лв., Училищен спортен клуб при СОУ „Д.Благов“ – 1 800 лв., Футболен клуб с. Бозвелийско – 3 500 лв., СКЛА „ФИДИПИД“ – 1 000 лв. и СК по борба -1 000 лв.;

10.2.1. Средствата се разходват за закупуване на спортна екипировка и пособия, медикаменти, за спортно възстановяване, съдийски такси и разходи при участия в състезания провеждащи се извън общината /транспортни разходи, храна, нощувки и др./;

10.2.2. Допълнителни условия по разхода на целевите средства, времето и начинът на предоставяне и отчитане се договарят с кмета на общината.

10.3. За дейността на Туристическо дружество „Орлови скали“ гр. Провадия – 1500 лв.;

10.4. Субсидии за читалищна дейност – 244 569 лв., разпределени между читалищата от комисия, определена със заповед от кмета на общината.

11. Предоставя следните правомощия на кмета съгласно чл. 27 от ЗОБ:

При спазване общия размер на бюджета и при възникнали неотложни и доказани потребности през бюджетната година, доколкото със закон не е предвидено друго

11.1. Да изменя размера на бюджетните кредити за различните видове разходи в обема на общите разходи на една бюджетна дейност, без средствата за заплати, осигурителни вноски и стипендии в частта за делегираните от държавата дейности;

11.2. Да прехвърля бюджетни кредити за различни видове разходи в една дейност или от една дейност в друга в границите на една бюджетна група, без да изменя общия ѝ размер в частта на местните дейности;

11.3. Да разпределя резервния бюджетен кредит, определен за неотложни и непредвидими разходи по т. 4;

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

11.5. Да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на годишния план за развитие;

11.6. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината;

11.7. Да издава заповеди в изпълнение на правомощията по т. 11.1, 11.2 и 11.3

12 Възлага на кмета на общината:

12.1. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства и в съответствие с волята на дарителя, донора;

12.2. Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити.

13. Дава право на кмета на общината:

13.1. При възникнал временен недостиг на средства за финансиране на местните дейности в процеса на изпълнение на общинския бюджет за 2013г. да ползва заем от извънбюджетните средства и фондове на общината;

13.2. Временният недостиг на средства по извънбюджетните сметки за финансиране на проекти по Оперативните програми да се покриват от временни безлихвени заеми от бюджетни и извънбюджетни сметки до възстановяването им от Управляващия орган.

14. Задължава кмета на общината:

14.1. Да ограничава или спира финансирането на бюджетните организации и субсидирани дейности при доказано нарушение на бюджетната дисциплина до неговото отстраняване;

14.2. Да утвърди разпределението на средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация, по тримесечия и по месеци в рамките на приетия обем на бюджета по функции и дейности и по второстепенни разпоредители;

14.3. Да определи конкретните права и задължения на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити по т. 6.

15. Разходването на бюджетните средства /без целевите средства/ да се осъществява при съблюдаване на следните приоритети:

15.1. Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения и стипендии са приоритетни;

15.2. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за плащания по дълга, трудови разходи, покриване на просрочени задължения, за

разходи по проекти финансирани със средства от ЕС, разходи свързани с дейности, за които се събират такси, за хранителни продукти, неотложни сезонни разходи – горива, ел.енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти.

16. Определя максималния размер на дълга, както следва:

16.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2013г. – 238 163 лв.

16.2. Общинските гаранции, които могат да бъдат издадени през годината – 174 645 лв.

16.3. Годишен размер на плащанията по поетия общински дълг – 285 772 лв. в т.ч.:

- главница по заема – 279 226 лв.

- лихви по заема – 6 546 лв.

16.4. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2012г. - 698 580 лв.

Вносител:

/инж.Филчо Филев/

Съставил:

П.Иванова-гл.специалист „ФБ”