



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

БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ЗЛАТОГРАД ЗА 2014 г.

приет с Решение № Е 616 от 11.02.2014 г. на Общински съвет - Златоград

Бюджета за 2014 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 2014 г.;
3. Решение № 658 на Министерски съвет от 31 октомври 2013 година за изменение на Решение № 249 на Министерския съвет от 2013 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2014 г. с натурални и стойностни показатели

Промени в нормативната база:

➤ **Закон за публичните финанси**, който в частта за прогнозиране влезе в сила от 2013 г., а в основната си част от 01.01.2014 г. Законът изменя съществено бюджетните процедури на общините, вмениява нови ангажименти на общинските съвети, натоварва с нови отговорности общините и значително увеличава зависимостта им от Министерство на финансите. Въвеждат се нови разпоредби за одобряване с решението за приемане на общинския бюджет на максимален размер на задълженията и ангажиментите за разходи, просрочените задължения и вземания, които предстои да бъдат погасени и др.

➤ **Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 г.**

Няма съществени структурни промени в държавните трансфери за 2014 г. Всички трансфери за делегираните от държавата дейности ще се предоставят на 100 % . Има ръст в размера на целевата субсидия за изграждане и основен ремонт на общински пътища и на целевата субсидия за капиталови разходи. Трансфера за зимно поддържане и снегопочистване се запазва на нивото от 2013 г.

Трансферите за местни дейности се предоставят в размер на 95% , като останалите 5 % се предоставят, в случай, че не се превиши бюджетния дефицит по държавния бюджет.

Годишни цели и приоритети на бюджет 2014 г.

1. Финансова стабилизация на община Златоград и по – висока ефективност на бюджетните разходи;
2. Оползотворяване на европейски средства за реализиране на мащабни инфраструктурни проекти;
3. Подобряване на общинската инфраструктура – благоустрояване на улична мрежа, поддържане на зелени площи и чистотата;
4. Осигуряване на качествени здравни и социални услуги;
5. Подобряване предоставянето на административни услуги.

Бюджетът на община Златоград за 2014 г. има следните параметри и характеристики:

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

Предвидените приходи в Бюджет 2014 възлизат на **6 814 039 лв.**, от които:

1. ПРИХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ – Заложеният размер на приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности е **3 940 852 лв.**, в т.ч. :

- | | |
|--|---------------|
| 1. Обща субсидия за финансиране на държавни дейности | 3 642 306 лв. |
| 2. Събрани средства и извършени плащания за сметки на др.бюджети, сметки и фондове | - 29 486 лв. |
| 3. Преходен остатък от 2013 година | 328 032 лв. |

2. ПРИХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ – **2 873 187 лв.**

2.1. 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.

2.1.1. 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 2014 г. е в размер на **384 300 лв.**, в това число по основните видове данъци, както следва:

2.1.2. 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 2014 година е **1 670 953 лв.**

2.2. ТРАНСФЕРИ

2.2.1. Трансфери от Централния бюджет

Обща изравнителна субсидия - определената за 2014 г. обща изравнителна субсидия за финансиране на местни дейности е 733 700 лв.

Трансфер за зимно поддържане и снегочистване е 95 200 лв.

Целева субсидия за капиталови разходи - Определената субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища – 226 500 лв. В проекта от определената целева субсидия за капиталови разходи за инвестиции в местни дейности е заложен размер 113 000 лв.

Съгласно чл.55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014 г. държавните трансфери за местни дейности /изравнителна субсидия, трансфера за зимно поддържане и снегочистване, и целева субсидия за капиталови разходи/ ще бъдат преведени в размер на 95 % от предвидените средства, а останалите 5% ще се предоставят в случай, че не се превиши бюджетното салдо. За община Златоград задържаните средства за местни дейности са в размер на 58 420 лв., които са отнесени в резерв.

2.2.2. Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС

В параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето)” са заложените средствата необходими за съфинансиране на проект "Реконструкция, оборудване в МБАЛ „проф.д-р Асен Шопов” ЕООД гр. Златоград"

представляващи собствено участие в размер на **20 305 лв.**, от тях 20173 лв. са отразени в инвестиционната програма за капиталови разходи за 2014 г. с източник на финансиране от приходи от продажба на общинска собственост (§40-00).

В параграф 61-00 „Трансфери между бюджети” са отразени отчисления по чл.64 от Закона за управление на отпадъците в полза на община Мадан, които за 2014 г. са в размер на **69 311 лв.**

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ:

При планирането на разходите за бюджетната 2014 г. са спазени разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., съобразени са годишните цели и приоритети, прехвърлените от предходната година значителни просрочени задължения. Предложеният проект на бюджет за 2014 г. и разпределението на бюджетни кредити по функции и дейности е съобразен с определените единни разходни стандарти за делегираните от държавата дейности.

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

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.

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 2013 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.

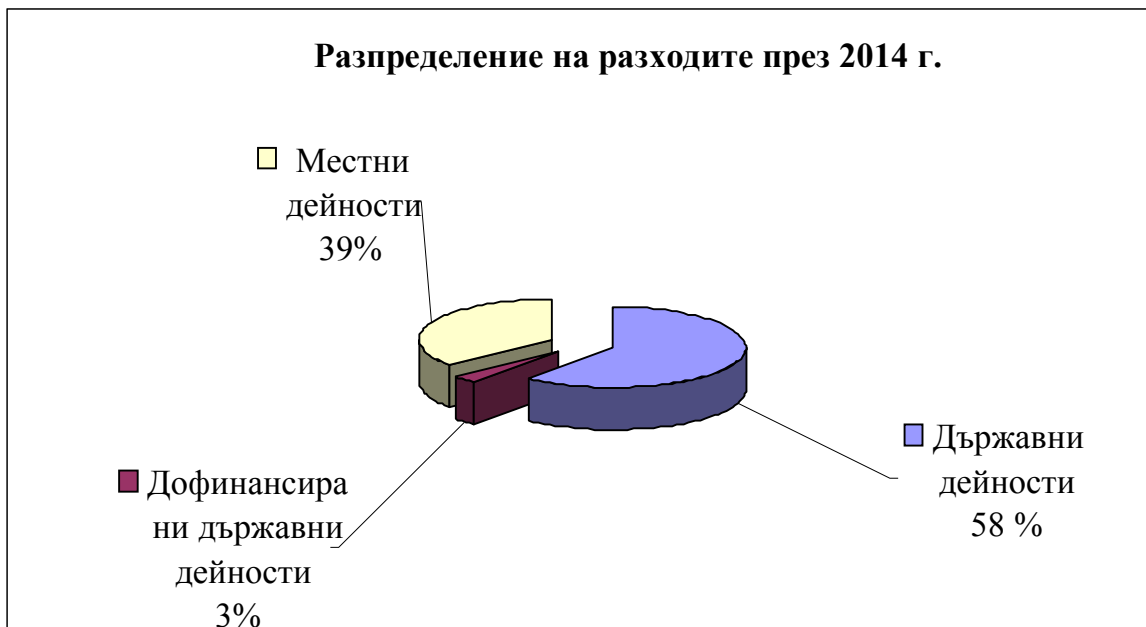
– **Разходи за субсидирани дейности с местно значение** - спортни клубове, субсидия за МБАЛ.

– **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 делегираните от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи и разходите за местни дейности да бъде равен на размера на местните приходи.



Разпределението на кредитите за разходи по основни функции и дейности е както следва:

1. Функция „Общи държавни служби”

Предоставените от държавата средства осигуряват работните заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни вноски от работодателя на персонал в дейност „Общинска администрация” за 46 щ.бр. Средствата, определени на база единни стандарти за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” са намалени спрямо определените със ЗДБРБ за 2013 г. с 600 лв.

Общинското финансиране осигурява средства за: възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници и издръжката на общински съвет; издръжка на администрацията в гр.Златоград и кметствата, помощи по решение на общинския съвет, разходи за членски внос и участия в нетърговски организации.

2. Функция „Отбрана и сигурност”

В дейност 239 „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 централите за социална превенция и консултативни кабинети)

В дейност 282 „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 офисите 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 местна дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредите от последствия от кризи, бедствия и аварии” са разчетени средства за разходи по проект „Отворени протоколи и инструменти за образование и обучение на доброволчески организации в сферата на Гражданска защита срещу природни бедствия (горски пожари) в Гърция и България.”, с акроним OUTLAND -72 482 лв. както и 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.

В дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии” са разчетени средствата от преходния остатък от предоставените през 2013 г. средства от Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане– 2 299 лв.

3. Функция „Образование”

В тази функция като **делегираны дейности** са определени общообразователните училища, професионалните паралелки и общежития, а в частта за работна заплата и осигурителни плащания – целодневните детски градини и обединени детски заведения.

Към определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от делегираните дейности в образованието в размер на 231 617 лв. в т.ч. от училища и детските градини на делегиран бюджет, съответно 190 788 лв. и 25 145 лв. От тях 123 637 лв. са с целеви характер.

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 389 „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 2013 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.

4. Функция „Здравеопазване”

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 .

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

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 – 3 600 лв.

6. Функция „Жилищно строителство, БКС и ООС”

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

В дейност „Улично осветление” са разчетени 111 350 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 2014 г. са предвидени общо в размер на **395 336 лв.**, в т.ч. за текущи разходи **139 640 лв.** Предвидени са **капиталови разходи** в размер на **255 696 лв.**

В Дейност „Други дейности жил. строителство, благоустройството и регионално развитие” са предвидени средства в размер на 180 258 лв. в т.ч. за текущи разходи 24 727 лв. Тук се отнасят разходите за текущ ремонт на общите части на общинските жилища, за поддръжка на площад и паркове/в т.ч. гробищен/. Предвидени са **капиталови разходи** в размер на **149 881 лв.**

За дейност „Озеленяване” са предвидени 14 300 лв. в т.ч. за закупуване на цветен разсад, както и за поддържане на новите зелени площи.

Дейност „Чистота” – 351 316 лв. Разходите в дейност „Чистота” се извършват спрямо постъпилите приходи от ТБО и приетата план-сметка за дейността.

Дейност „Др. дейности по опазване на околната среда” – 2 600 лв. Предвидени са бюджетни кредити за дезакаризация на тревни площи в т.ч. за разплащане на просрочени задължения.

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

Държавното финансиране в тази функция осигурява субсидии за издръжка на 16 субсидирани бройки в читалищата – 102 400 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 713 „Спорт за всички” са отразени неизразходваните целеви средства от 2013 г. – 2 783 лв. предоставени от ЦБ за спортни дейности на учениците и децата в детските градини по ПМС № 129 от 2000 г.

В дейност 714 „Спортни бази за спорт за всички” са отразени възнаграждения и осигурителни вноски за 4 шатни 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 2014 г.

В тази функция се разчитат и отчитат средства за дейност „Обредни домове и зали” – 14 441 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 2014 г. в размер на 8 500 лв.

8. Функция „Икономически дейности и услуги”

В дейност „Служби и дейности по поддържане и изграждане на пътищата” се разчитат средствата за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 109 679 лв. осигурени целево от ЦБ. Прибавен е и преходния остатък от 2013 г. в размер на 19 239 лв.

За поддържане, ремонт и изграждане на общински пътища – **215 175 лв.** осигурени целево от ЦБ /95%/ и 40 410 лв. от собствени приходи в т.ч. 25 410 лв. от продажба на общинска собственост. Резерв съгласно чл. 55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014 г. – 5 % от средствата за зимно поддържане – 4 760 лв. и 5% от целевата капиталова субсидия за общински пътища – 11 325 лв.

В дейност „Други дейности по туризма” за мероприятия свързани с развитието на туризма са разчетени 6 276 лв. представляващи приходи от туристически данък за 2014 г. - 4 000 лв. и преходен остатък от 2013 г. – 2 276 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 – 4 300 лв.

9. Функция „Разходи неklasифицирани в други функции”

Средства за дължимите лихви по заеми от фонд ФЛАГ- 31 408 лв.

Средства за резерв за непредвидени и неотложни разходи – 10 000 лв.

III. ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно разпоредбите на глава XI от ЗПФ общините разработват разчети за сметките за средства от ЕС, които се утвърждават от общинския съвет.

Индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на **2 921 537 лв.** е представен в Приложение № 6. Включени са :

1. Проект „Реконструкция, обновяване и оборудване в МБАЛ „Проф.д-р Асен Шопов”- внедряване на енергийно ефективни мерки и закупуване на медицинско оборудване”

Източник на финансиране: ОП „Регионално развитие ” и собствено финансиране

Година начало-край: **21.05.2013 г.-21.05.2015 г.**

Размер на безвъзмездната помощ: **1 979 694,98 лв.**

Собствен принос: **20 305,02 лв.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **760 269 лв.**

2. Проект „Ефективна местна политика чрез въвеждане на механизми за мониторинг и контрол и участие на заинтересованите общности”

Източник на финансиране: ОП „Административен капацитет”

Година начало-край: **30.10.2013 г.-30.07.2014 г.**

Размер на безвъзмездната помощ: **77 502 лв.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **77 502 лв.**

3. Проект „Разработване на интегриран план за градско възстановяване и развитие – Златоград”

Източник на финансиране: ОП “Регионално развитие” и собствено финансиране

Година начало-край: **2014 г. – август 2015 г.**

Размер на безвъзмездната помощ: **199 005 лв.**

Собствен принос: **9 950 лв.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **96 215 лв.**

4. Проект “ Нов избор-развитие и реализация”

Източник на финансиране: **ОП “Развитие на човешките ресурси”**

Година начало-край: **2011 г. – 2014 г.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **45 014 лв.**

5. Проект “Подкрепа за заетост”

Източник на финансиране: **ОП “Развитие на човешките ресурси”**

Година начало-край: **2012 г. – 2014 г.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **451 077 лв.**

6. Проект “Подкрепа за достоен живот”

Източник на финансиране: **ОП “Развитие на човешките ресурси”**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **231 863 лв.**

7. Проект „Реконструкция и доизграждане на водопроводни мрежи на с.Ерма река, и с.Аламовци, и реконструкция и рехаб.на общински път Неделино-Старцево-Пресока”

Източник на финансиране: **Програма за развитие на селските райони**

Размер на безвъзмездната помощ: **1 778 165 лв.**

Година начало-край: **14.12.2013 г. – 15.07.2015 г.**

Усвояване на средства по проекта за 2014 г.: **1 422 533 лв.**