

АНАЛИЗ НА ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2013 г. ОБЩИНА СРЕДЕЦ

В условията на все още действащата финансовата и икономическа криза, управлението на община Средец, продължава да бъде трудно и отговорно във финансово отношение. Натрупания положителен и отрицателен опит в условията на криза и изпълнението на проекти финансирани от Европейския съюз, които ангажират значителен административен и финансов ресурс и има пряка връзка с финансовото състояние на общината, са в основата на разработването на представения Ви проект за бюджет на общината за 2013г.

Основните последици върху бюджета на общината, свързани със състоянието на икономиката, а оттам и на финансите в страната, се очаква да бъдат най-вече по отношение на :

- Реализирани по-малко собствени приходи;
- Увеличаване на натиска от гражданите за допълнителни социални разходи;
- Задържане и евентуално намаляване на целеви трансфери от републиканския бюджет;
- Намаляване на възможностите за мостово финансиране, свързано с разплащането на извършените работи по проекти на Европейските фондове, които общината ще изпълнява през 2013г.;

Основните приоритети на общинската администрация в работата и през 2013 г. са следните:

1. Успешно изпълнение на проектите по сключени договори по Програмата за развитие на селските райони и Програмата за регионално развитие.
2. Привличане на инвеститори за разкриване на нови работни места.
3. Подобряване на работата на системите за социално осигуряване и подпомагане.
4. Осигуряване на финансирането на спечелени проекти по оперативните програми.
5. Осигуряване на средства за разплащане на поетите и неразплатени ангажименти през 2012г.
6. Текущ ремонт и поддържане на уличните мрежи и IV-то класната пътна мрежа.
7. Опазване и подобряване на качеството на околната среда.
8. Интеграция на малцинствата и мотивация за образование.
9. Създаване на условия за съхраняване и развитие на масовия и традиционните за общината спортове – футбол, борба, волейбол, корабомоделизъм.
10. Съхраняване и развитие на всички форми на духовна култура.
11. Подобряване на стопанисването и управлението на Общинския горски фонд.
12. Подготовката на проекти и кандидатстване в срок пред различните европейски програми.
13. Подобряване на административното обслужване на населението.

Повишеното доверие и активно гражданско участие в изпълнението на Бюджета за 2013 г, работата на общинския съвет и на всички структури на общинската администрация, трябва да се превърне в основен ресурс и импулс за изпълнението на тези стратегически цели.

Балансирането на бюджета на общината изисква познаване на всеки приходоизточник и на всеки елемент от разходната част, обвързването на определени

приходи и разходи, както и спецификата на управление на паричните потоци. В рамките на нормативните изисквания и отчетайки местната специфика сме приложили и начините и способите за балансиране на бюджета, които отразяват приоритетите за 2013г. и намеренията в по-дългосрочен план.

Основните промени по отношение на нормативната база, касаеща общините през 2013 г. са:

ЗДБРБ за 2013г.

Държавните трансфери са завишени спрямо 2012г./зимно поддържане, целева субсидия за КР, обща субсидия/.

Дават се по-големи правомощия на ОбС при утвърждаване на разчетите за финансиране на КР и за компенсирани промени между показателите. Отпада срокът „след 30 юни” за извършване на промени.

Отпада изискването за прехвърляне на средства в частта на делегираните от държавата дейности с решение на ОбС, „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.

ПМС №1 от 09.01.2013 г.

Не са предвидени съществени промени спрямо 2012г.

Финансирането на разкритите след 01 януари 2013 г. места в дейностите на образованието и социалното осигуряване, от следващата година може да се осигури при условие, че местата са разкрити не по-късно от 30 юни 2013г. Срокът е съкратен с два месеца спрямо 2012 г.

Закон за общинската собственост

В сила от 01.01.2013 г., застроените имоти публична общинска собственост задължително се застраховат срещу природни бедствия и земетресение.

Закон за устройство на територията – съгласно § 123 от ПЗР на ЗИД на ЗУТ в сила от 26.11.2012г., в 6-месечен срок от влизането в сила на законовото изменение, кметовете на общини, в които няма действащ общ устройствен план, са длъжни да внесат предложение в общинския съвет за изработването на общ устройствен план в срок до 26.05.2013г. Финансирането на изработването на плановете ще се подпомага със средства от държавния бюджет, чрез Министерството на регионалното развитие и благоустройството.

Запазени регламенти от 2012г.:

Запазва се възможността общините да бъдат подпомагани при изпълнението на проекти от Фонда на органите за местно самоуправление „Флаг”-ЕАД.

Поетият дълг на общините към фонд „Флаг”, не се включва в ограничителните 15%-чл.12 от ЗОД /§ 35 от ПЗР/.

Държавен фонд „Земеделие” и през 2013г. ще извършва плащанията на общините за финансиране на разходите за ДДС по одобрени за подпомагане проекти по „Програмата за развитие на селските райони”.

Приходите от продажби по ЗОС, /§ 40 от местните приходи/, могат да се използват както за инвестиционни разходи и текущи ремонти така също и за мостово финансиране на плащанията по проекти по Европейски програми.

Запазва се разпределението по тримесечия на общата субсидия за делегираните от държавата дейности 30:25:20:25, на целевата субсидия за капиталови разходи/без тази за общинските пътища/ 20:25:30:25 и на средствата за зимно поддържане и

снегочистване 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%.

Общините, бенефициенти по ПРСР, могат да ползват целево авансово финансиране за разходи за ДДС, по одобрените проекти на етап авансово плащане и преди междинно или окончателно плащане по съответния проект.

Капиталови разходи в областта на образованието, където се прилагат делегирани бюджети през 2013г., могат да се извършват за сметка, както на преходните остатъци от 2012г., така също и на стандартите за издръжка.

Не се допуска да се извършват разходи от целевата субсидия за капиталови разходи за закупуване на автомобили, включително и за плащания по договори за лизинг от предходни години, за закупуване на мобилни телефони, офис обзавеждане и климатици на административни сгради.

Преходните остатъци от зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища от 2012г., могат да се използват за същите дейности през 2013г.

Временно свободните средства по бюджета може да се използват за текущо финансиране на одобрени разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава съвременното финансиране на съответните дейности и не се променя предназначението на средствата в края на годината.

Министърът на финансите може да налага санкции на общините, при условие, че не се прилага системата на делегираните бюджети.

Така очертаните промени и запазени периметри в законовата среда през 2013г. предполагат:

- Поемане на обща отговорност от общинските съвети и общинската администрация за провежданата местна политика.

- Обединяването около ясни приоритети и реално изпълними цели за 2013г., съобразени с мандатната и годишните програми и подкрепени от населението и бизнеса.

- Анализиране на възможностите за увеличаване на собствените приходи/дадени преференции, актуализиране размера на такси и цени на услуги, събираемост на приходите/.

- Инвентаризация и анализ на общинската собственост.

- Оптимизиране на видовете местни услуги и на мрежата от публични услуги и промяна на статута на звената, които ги предоставят. Определяне на цената и очакваните резултати от промените с ясни мотиви за това.

- Анализ на поетите договорни задължения и на възможностите за промени в тях.

- Осигуреност на разходите с устойчив, а не еднократен приходоизточник, както и на бъдещите разходи за реализация на реализирани проекти.

- Поемането на дълг да става след претегляне на плюсовете и минусите и реалните възможности за обслужването му.

- Планиране на разходни отговорности до реалните размери на собствените приходи, при приоритетно осигуряване на прехвърлени задължения от предходни години.

- Делегиране правомощия на кмета на общината за ефективно текущо управление на бюджета.

- Стимулиране на граждански и бизнес инициативи за търсене на допълнителни средства и ангажименти в процеса на взимане на решения и реализирането им.

ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА ЗА 2013 Г.

Предвидените със ЗДБРБ за 2013г. трансфери от централния бюджет за община Средец и реалната преценка на собствените възможности на общината, ни дават основание да предложим приходи по бюджета за 2013 г. - в размер на 13 167 203 лв., което е с 3 072 898 лв.повече от първоначалния бюджет за 2012г. и с 845 083 лв.повече от актуализирания план за 2012г.

- Субсидията от републиканския бюджет е 6 811 019 лв. и представлява 114,4% от първоначалния план за 2012 г. – ръста е 856 231 лв.Със 179 167 лв. е завишена субсидията за делегираните от държавата дейности,като игнорираме бюджета на професионалната гимназия. Изравнителната субсидия е с 57 400 лв.по-малко от 2012г., зимното поддържане е с 26 400 лв. повече и капиталовата субсидия е със 183 600 лв.повече от първоначалния бюджет за 2012г.

-Собствените приходи- 4 469 025 лв.,което е с 1 798 525 лв.повече от първоначалния бюджет за 2012 г. и с 340 010 лв.повече от отчета за 2012 г.

ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

Основен източник за финансиране на Държавните дейности през 2013 г. е общата допълваща субсидия, която съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2013 г.,ще бъде предоставяна на общините по следното разпределение- I-во трим.-30%,II-ро трим.-25%,III-то трим.-20% и IV-то трим.-25 %.

Общата допълваща субсидия възлиза на 5 404 819 лв., което е със 703 631 лв.повече от първоначалния бюджет за 2012г., което се дължи основно на преминаването на професионалната гимназия към общината, чиято субсидия възлиза на 524 464 лв. Реалният ръст на това взаимоотношение с РБ се дължи на субсидията за функции"Образование", Здравеопазване", "Социални дейности" и „Култура”,където стандартите са завишени. Не са променени стандартите за общинска администрация.

В изпълнение на ЗДБРБ за 2013г. през годината общината ще получи целеви трансфери за допълнително финансиране на държавните дейности, които не се планират в първоначалния бюджет-субсидии и компенсации за транспорта, присъдени издръжки,за спортни дейности в училищата и др.

Другият компонент на държавните приходи за 2013 г.е преходния остатък от 2012 г. в размер на 478 032 лв.

През 2013 г.сме планирани и собствени приходи на училищата на делегиран бюджет в размер на 5 917 лв.

Общо приходите за финансиране на държавните дейности през 2013г. са предвидени в размер на 5 844 688 лв., или с 799 604 лв.повече от първоначалния план за 2012г. При положение, че получаваме навреме и в пълен размер държавната субсидия и предвид преходните остатъци на училищата на делегирани бюджети, считаме,че няма да има проблеми с финансирането на държавните дейности,с изключение на някои дейности в социалната сфера, където завишението на стандартите не е достатъчно за покриване на цялата издръжка в т.ч и издръжката на археологическата база. При едно разумно разходване на средствата в останалите държавни дейности, не би трябвало да се налага дофинансиране с общински приходи, за което е необходима строга финасова дисциплина от страна на ресорните ръководители и ръководителите на съответните звена.

РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Предложеният бюджет, в частта за разходите за държавните дейности е 5 844 688 лв. и е съобразен с нормативните изисквания на ЗДБРБ за 2013 година, ПМС №1 от 09.01.2013г. г., за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2013 г., и Решения Решения 327 от 25.04.2012г. на МС за разделение на дейностите финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г. и решения № 20 от 10.01.2013г. за изменение на решение № 327 на МС.

Най проблемен момент във финансирането на държавните дейности през 2013г. ще бъде финансирането на дейност "Общинска администрация", като субсидията за тази дейност е намалена спрямо 2012г. При този стандарт, при който основна роля играе броят на населението в общината, средствата за заплати няма да достигнат, независимо, че няма увеличение на числеността. Законът дава възможност за дофинансиране с местни приходи на заплатите в общинска администрация и така отговорността за нормалното функциониране на администрацията от 4 години бе прехвърлена на кмета на общината и общинския съвет, защото на всички е ясно, че без административен капацитет не могат да се печелят и изпълняват Европейски проекти, чийто размер започва да изпреварва бюджета на общината.

Кметът на общината определя числеността на персонала за делегираните от държавата дейности – ЦДГ, общезития, дейностите по здравеопазването.

Числеността на персонала и средствата за ФРЗ в дейност "Общинска администрация" се определя от Общинския съвет по предложение на кмета.

Кмета на общината има право да през годината да използва субсидии за делегираните от държавата дейности, заемообразно за финансиране на местни дейности.

Във функция „Образование“ единните разходни стандарти са увеличени средно с около 5,5%. Увеличени са и размерите на различните добавки към стандартите, а именно:

- добавката за подобряване на МТБ се увеличава на 25 лв./била е 24 лв./
- добавка за деца и ученици на ресурсно подпомагане става 308 лв./била е 293 лв./
- добавка за подпомагане храненето на децата става 70 лв./била е 65 лв./
- Увеличен е размерът на средствата за целодневна организация на учебния ден с 9,7%, за защитени училища с 9,5% и за стипендии с 8,5 %

Споделена отговорност между държавата и общините остават детските градини. И през 2013г. на делегирани бюджети ще продължат да работят общообразователните училища и професионалната гимназия и разпределението на средствата за финансирането на общообразователните училища, ще се извърши на базата на единна формула, определена от кмета на общината и съгласувана с директорите на училища, която не може да се променя през бюджетната година. Основни параметри на тази формула ще са единните стандарти за издръжка на един ученик и броя на учениците във всяко училище. На базата на тези два критерия ще се разпределят не по малко от 80 % от средствата за училищата, предвидени по ЗДБРБ. След като им бъде разпределена субсидията, всяко училище ще си разработи бюджета самостоятелно. Дадена е възможност на училищата да извършват капиталови разходи, не само от преходните си остатъци, но и от средствата по стандарти за 2013г. Закона за бюджета дава право на първостепенния распоредител /общината/ да заделя 3 % от бюджета на училищата на делегиран бюджет за резерв, който в края на годината да бъде разпределян от първостепенния распоредител. В звената прилагачи делегирани бюджети отговорността за определяне на числеността на персонала, индивидуалните възнаграждения, преподавателската натовареност и броя на учениците в паралелки е на директорите на учебните заведения.

В бюджета за 2013г. са предвидени субсидии за извънучилищни дейности в размер на 25 929 лв.,които остават в разпореждане на първостепенния разпоредител-община.

Предвидени са и средства за целодневна организация на учебния ден и за столово хранене на пътуващите ученици, добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и подготвителните класове, средства за осигуряване на целодневна организация на учебния ден на обхванатите в I до IV клас и др.,които ще бъдат разпределени между училищата и детските градини на базата на броя на децата/учениците/,съгласно информационната система „Админ” и ще бъдат предоставени на училищата на делегирани бюджети с първоначалния бюджет,както и средствата за защитено училище в с.Факия в размер на 39 144 лв.

В дейностите от функция”Социално осигуряване подпомагане и грижи”, са възложени на кмета на общината правомощия, да определя числеността на персонала за държавните дейности, в рамките на средствата, определени по единните стандарти и нормативните актове на съответното министерство. Във връзка с изпълнение на националната политика за деинституционализация и на Областната стратегия за развитие на социалните услуги,през 2013г. ще продължи да се реструктурира и реформира ДДЛРГ”Щурче”. През 2013г.няма да се разкриват нови социални услуги ,финансирани от държавата на територията на общината.

През годината ще бъдат получени допълнително трансфери за покриване на разходите за:

-Присъдена издръжка, безплатен превоз на ученици и учители, пътни разходи за правоимащи болни,субсидии за транспорта, средства по програми за временна заетост и др.

Бюджета на функция **„ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ”** предвижда финансирането на дейност „Общинска администрация” с 85 щатни бройки, в т.ч.кметове и кметски наместници. Средствата са в размер на 648 700 лв.-12,0% от субсидията за държавни дейности , съгласно ЗДБРБ за 2013г. Това са средства за разходи за заплати и осигуровки. Средствата няма да бъдат достатъчни за осигуряване на заплатите и осигуровките за 2013г. и в бюджета е предвидено дофинансиране на тази дейност в края на годината.

Разходите за функция **„ОТБРАНА И СИГУРНОСТ”** са 71 020 лв.-1,31% от субсидията за ДД. Тези средства обезпечават дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” – за обществени възпитатели, за детска педагогическа стая и издръжка на местната комисия за борба срещу противообществени прояви на малолетни и непълнолетни. Дейност „Отбранително мобилизационна подготовка” – за 5 щатни бройки дежурни, за пунктовете за управление и за гражданска защита и други разходи.

За функция **„ОБРАЗОВАНИЕ”** - 3 772 987 лв.,които са с 790 645 лв.повече от първоначалния план за 2012 г. и с 515 405 лв. повече от отчета за 2012 г.

В единните разходни стандарти по образованието, не се включват средствата за безплатен превоз на учениците до 16 г.възраст и за компенсиране на транспортните разходи на педагогическия персонал,за учебници и учебни помагала,които ще бъдат получени през 2013г.,като промени по бюджета.

Предвидените кредити във функция „Образование” под формата на обща субсидия са в размер на 3 410 504 лв. -63,1 % от субсидията за ДД. Освен общата субсидия при формирането на бюджета във функция „Образование” е включен и преходния остатък от 2012г. в размер на 400 646 лв. и 5 917 лв.собствени приходи в общообразователните училища.

Разходите в дейност "Общообразователните училища" са разчетени за 1 083 бр. ученици по 1442 лв. на ученик за година, което е с 87 лв. на ученик повече от стандарта за 2012г. Осигурени са и допълнително с първоначалния бюджет за 2013г. 21 251 лв. средства за стипендии, за ресурсно подпомагане са предоставени за 29 деца по 308 лв. на дете за година или 8 932 лв., за 12 деца на самостоятелна форма на обучение по 320 лв. за година, надбавката на ученик от редовна форма на обучение за подобряване на материално-техническата база за 1083 ученика е по 25 лв. за годината, средства за целодневна организация на учебния ден за 38 деца по 520 лв., добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и класове и за учениците от 1 до 4 клас, за 547 деца по 72 лв. Преходния остатък от 2012г. в общообразователните училища е 146 464 лв., в т.ч. по проекти 45 482 лв. За защитено училище-ОУ с. Факия- 39 144 лв. Общо разходите за дейност "ООУ" за 2013г. възлизат на 1 757 992 лв.

За дейност „Професионални училища и професионални паралелки към СОУ" са предвидени по бюджета средства в размер на 749 920 лв., от които от държавна субсидия 524 464 лв. и от преходен остатък 225 457 лв.

Разходите за дейност „ЦДГ" са разчетени за 676 деца и възлизат на 1 161 448 лв., или с 104 258 лв. повече от първоначалния бюджет за 2012г. В средствата за 2013г. влизат средства за деца на ресурсно подпомагане за 10 деца по 308 лв. на дете, средства за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и преходен остатък от 2012г. в размер на 67 737 лв., като част от него ще бъде изразходвана за капиталови разходи.

За дейност "Извънучилищни дейности" са осигурени 25 929 лв. от които 17 836 лв. по стандарт и 8093 лв. от преходен остатък и те ще бъдат използвани по преценка на общината за спортни и културни занимания на децата през 2013г.

За дейност „Общежития" стандартът предвижда средства в размер на 77 698 лв., от които държавна субсидия 74 312 лв. и преходен остатък 3 386 лв.

Функция "ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ" - За функцията са разчетени разходи за 190 167 лв., от които 170 258 лв. държавна субсидия, което представлява 3,15% от субсидията за ДД и 19 909 лв. преходен остатък. Това са заплати и осигуровки на 17 медицинските сестри и издръжката на здравните кабинети в училищата и детските градини.

Функция „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ" - предвидени са 959 554 лв., от които по стандарт 924 568-17,11 % от субсидията за ДД, и 34 986 лв. преходен остатък от 2012г. Стандартите за дейностите от тази функция са завишени с 10% спрямо равнището на 2012г. За „Дом за стари хора" единния стандарт осигурява и средства в размер на 265 770 лв., при капацитет 45 места по 5 906 лв. на човек. Преходния остатък от 2012г. е 12 822 лв. За Центъра за обществена подкрепа, стандарта осигурява 84 690 лв. – за 30 човека по 2823 лв. Преходния остатък от 2012г. е в размер на 15 514 лв. За Дом за възрастни хора с умствена изостаналост с. Факия средствата са в размер на 204 600 лв., при капацитет 30 места по 6 820 лв. на човек. За Дом за отглеждане и възпитание на деца лишени от родителски грижи стандарта осигурява 241 812 лв. при капацитет 36 места по 6 717 лв. на дете. За дейност "Център за настаняване от семеен тип"- през тази година стандарта предвижда издръжка в размер на 127 696 лв. с капацитет 16 места по 7 981 лв. за дете. Очакванията ни са, че тези средства няма да бъдат достатъчни за нормалното функциониране на центровете и е възможно да има нужда от дофинансиране.

Кметът на общината определя числеността на персонала в социалните институции, в съответствие с длъжностите по утвърдена методика от Министъра на труда и социалната политика за предоставяне на социални услуги, в рамките на

средствата по единните разходни стандарти. С преходните си остатъци от 2012г. социалните дейности ще финансират част от предвидените за тях капиталови разходи и текущи ремонти и ще могат да покрият финансовите си нужди и няма да се наложи дофинансирането на институциите, които имат преходни остатъци.

Функция **”ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ”** - 180 639 лв, по стандарт което е 3,34 % от субсидията за държавни дейности. Стандартите са завишени с 8,5 % спрямо предходната година. Общината ще получи държавна издръжка за дейност ”Музеи” - археологическа база с.Дебелт, за 3 щатни бройки по 11 090 лв., или 33 270 лв. В тази дейност има реализиран преходен остатък от 2012 г. от 272 лв. Дейност „Читалища” се финансират по единен разходен стандарт, в който са разчетени средства за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала, осигурителни вноски и за издръжка. Съгласно ЗДБ на РБ за 2013 г., под формата на субсидия са предвидени 147 369 лв. за дейност ”Читалища”, за 23,5 щатни бройки численост по 6 271 лв. за бройка. Преходния остатък от 21 349 лв. от държавни дейности за 2012 година също е насочен за финансиране на тази дейност.

В бюджетите на делегираните от държавата дейности за 2013г. са заложили средства за СБКО - 3% върху средствата за РЗ.

ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ С МЕСТНИ ПРИХОДИ

Дофинансирането на държавни дейности възлиза на 323 752 лв. Насочено е основно към дофинансирането на заплатите на 12 щатни бройки в общинска администрация; за текущ ремонт в ДДЛРГ ”Щурче” - 7 732 лв. ; за дофинансиране на читалище „Пробуда” - 15 000 лв. и за издръжка и за археологическата база „Деултум”- с.Дебелт -10 000лв.

МЕСТНИ ПРИХОДИ

Планираните местни приходи по Бюджет 2013 г. са в размер на 7 322 515 лв. Собствените приходи са предвидени в размер на 4 469 025., със 340 010 лв. повече от отчета за 2012г. Считаме ,че планираните местни приходи са реалистични за трудната икономическа обстановка при която ще работи общината през 2013г.

Постъпленията от имуществени данъци се предвиждат в размер на 838 000 лв., при изпълнение за 2012г. 828 114 лв., завишението е с 9 886 лв. Размерите на местните данъци и ТБО са променени спрямо 2012г. както следва: Данък недвижими имоти от 2,2 на 2,5 промила, такса битови отпадъци - за гр.Средец от 4,0 на 3,5 промила, за селата от 5,0 на 4,0 промила, Данък МПС за мощност над 74 kw от 1.80 на 1.50 лв. /kw и туристически данък от 0,60 на 0,40 лв. По данъчните приходи съществуват и доста резерви по отношение на събирането на стари задължения., което ще изисква още по-големи усилия от данъчната администрация в условията на криза и безработица, когато населението продължава да се бори и тази година за своето оцеляване. От 2010г., данъчната администрация, придоби правата на публичен изпълнител и има възможности да предприема по адекватни практически стъпки за събирането на данъчните вземания.

Неданъчните приходи се предвиждат в размер на 3 625 108 лв, при отчет за 2012г. 3 300 901 лв. По-големите пера са приходи от собственост-приходи от наеми и

продажби на продукция-2 588 108 лв., при отчет за 2012г. 1 961 663 лв.,увеличение с 626 445 лв., което идва от Общинското горско предприятие. Приходи от общински такси- 1 103 000 лв, в т.ч. такса битови отпадъци 650 000 лв., при отчет за 2012г. 1 147 838лв. в т.ч. Такса битови отпадъци - 652 574 лв. Административни услуги, технически услуги, данъчни услуги, такси от В и К за пречистване на води, такси радиоточки и др.общински такси са планирани на равнището на 2012г. Постъпленията от продажби на общинска собственост са предвидени в размер на 345 000 лв., при отчет за 2012 г. 332 796 лв.

Общата изравнителна субсидия за 2013 г. е 777 100 лв.,в т.ч. зимното поддържане и снегочистване 101 800 лв.Спрямо 2012г. изравнителната субсидия, която ще получим ще бъде с 31 000 лв.по-малко . Целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 629 100 лв, в т.ч.за основен ремонт на IV кл.пътна мрежа 346 900лв. Спрямо 2012г. увеличението е с 183 600 лв.Целия размер на целевата субсидия за капиталови разходи е предвиден за капиталови разходи в местни дейности.

През 2013 г. общината ще изпълнява редица проекти по Европейските програми- по Програмата за развитие на селските райони /четири проекта/ - Проект „Реконструкция на път Дюлево –Аврамов мост”-1 650 119 лв, Проект”Водоснабдяване на с.Росеново”-1 005 078 лв., Проект ”Закупуване на горска техника”-205 205 лв. и Проект”Огледни сечи”- 82 889 лвПо Програма „Регионално развитие” - два проекта- „Почистване на коритото на река Факийска”-723 007 лв.и „Деултум-загадъчна врата към Странджа”-2 384 039 лв. По програма”Околна среда” проект”Канализация гр.Средец”-6 995 889лв.ор по ОП ”Околна среда”на стойност 9 887 514,94 лв. За финансиране на разходи за ДДС и извършване на междинни плащания, които ще се наложат през годината в бюджета на общината са предвидени 10 019 861 лв. в т.ч: 1 905 362 лв. временни заеми от бюджета и 8 114 499 лв. от фонд «Флаг». Общо за всички проекти от Фонд «Флаг» предвидения заем е в размер на 9 527 323 лв. Предвидено е погашенията по заеми от фонд”Флаг” през 2013г. да бъдат 1 099 224 лв. Задълженията на общината по финансовия лизинг от предходна година ще бъдат 8 596 лв.Предвижда се нов финансов лизинг за 92 000 лв. за закупуване на коли за ОП „ОГ”.

Компонент на местните приходи е и преходния остатък от 2012 г.,в размер на 1 547 964 лв., повечето от които са целеви средства -от такса битови отпадъци- 881 655 лв.,за проект ЦОДУЕМ /Функция „Образование”/ -11 704 лв., за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища - 49 979 лв..

РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Видът, обхватът и качеството на местните услуги, са предложени в Бюджет 2013 г., в съответствие с икономическата ситуация в страната, годишните цели и приоритети, приети със стратегията на общинската администрация , заявените потребности на населението, достигнатото им равнище досега и най-вече, реалната преценка на местните приходи през 2013 година . Разчетената разходна част на Бюджета в частта за местните дейности продължава да е доста рестриктивна и ще доведе до много ограничения в извършваните, както социални разходи, така също и на разходите за издръжка във всички дейности на местния бюджет, което трябва да се има предвид, както от служителите на администрацията и кметове на населени места, така също и от общинския съвет.

При планиране на разходите в местни дейности сме имали предвид приоритетно:

-Разходите за заплати и осигуровки.

- Разходи за дейности с определени целеви приходи/чистота, зимно поддържане
- Прехвърлените просрочени задължения и неразплатени разходи
- Задължения по разсрочени схеми на плащания по сключени в предходния период договори за доставка на стоки и услуги.
- Разходи за обслужване на общинския дълг.
- Разходи за издръжка на Общинско горско предприятие.
- Капиталови разходи.
- Целеви разходи със социално предназначение/помощи, клубове на пенсионера, здравеопазване/
- Разходи за субсидирани дейности/спорт, читалища/
- Текущи разходи за издръжка.

В резултат на всичко това, разходите за финансиране на местните дейности през 2013 година са предложени в размер на 6 998 763 лв., в т.ч. капиталови разходи в размер на 1 772 826 лв., разходи за заплати 1 183 941 лв., разходи за социални осигуровки - 197 551 лв. и разходи за издръжка 3 636 197 лв. /материали, гориво, ел. енергия, вода, външни услуги, текущи ремонти данъци и др./

Отчетът на разходите за местни дейности за 2012г. е 4 602 489 лв.

Предвидени са разходи за СБКО в размер на 3% от ФРЗ.

Финансиране на разходите за местни дейности през 2013 година:

-Функция „**ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ**” – 678 706 лв.- 8,8 % от бюджета за местни дейности, при отчет за 2012г. 665 351 лв. Предвидените кредити за дейност ”Общинска администрация”, са в размер на 492 500 лв.-това е цялата издръжка на община Средец, кметствата и кметските наместничества, текущи ремонти в сградите на кметствата и общината, тъй като държавата осигурява само разходи за заплати. В тези разходи влизат и разходите за стипендии на ученици, за помощи за социално слаби граждани по решение на общинския съвет и текущи помощи до 100 лв. по решение на кмета. И през тази бюджетна година ще продължи ристриktivната политика на ръководството на общината по отношение на разходите в администрацията. Разходите за дейност „Общински съвети” са на стойност 186 206 лв. и включват разходите за издръжка на общинския съвет и заплати на председателя, сътрудника и общинските съветници и капиталови разходи – 30 000 лв.

-Функция”**ОТБРАНА И СИГУРНОСТ**”- 165 288 лв. 2,2 % от бюджета за местни дейности. Предвидени са 14 000лв за „Превантивни дейности за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии”, 145 288 лв. за разплащане на извършените работи по ремонта на стената на яз.”Зорница” и 6 000 лв. за дейност „Др.дейности по вътрешната сигурност”

- Функция”**ОБРАЗОВАНИЕ**” – 210 966лв. - 2,88% от бюджета За местни дейности. Това са средства за издръжка на дейност ”ЦДГ”, тъй като по държавни стандарти са осигурени за тази дейност основно трудовите разходи.

-Функция”**ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ**” – 30 000 лв. - 0,76% от бюджета за местни дейности, от тях 5000 лв. са за текущ ремонт на Филиал за спешна медицинска помощ Средец, и 25000 лв., за подпомагане на здравното обслужване в цялата община, чрез заплащане на гориво и възнаграждения на обслужващите лекари, посещаващи населените места от общината.

-Функция”**СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ**”- 345 893 лв. - 4,72 % от бюджета за местни дейности. За дейност „Домашен социален патронаж” предвидените кредити са за 226 053 лв. Предвидено е запазване капацитета на патронажа и числеността на персонала - 20 бройки. За издръжката на 19 клуба от

дейност „Клубове на пенсионера, инвалида и др.” са предвидени 30 780 лв. Предвидени са средства за хонорарите на уредниците на клубовете, за отопление през зимата , средства за културо - просветни мероприятия, както и за изявиите на групите за художествена самодейност. Предвидени са ограничени средства за подпомагане дейността на различните организации, като Съюз на тракийските дружества, на диабетици, на слепи, на инвалиди, на ветерани и др. В дейност „Други служби и дейности по социално осигуряване подпомагане и грижи”- 84 060 лв. - предвидени са заплатите, осигурителните вноски и издръжката на счетоводното звено на социални дейности и здравеопазване, специалиста по интеграция на малцинствените общности и на ръководителя на ПВЗ. Предвидени са 5 000 лв. за издръжка на дейност „ПВЗ”.

-Функция **„ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА”**- предвидени са 2 918 068 лв. - 39,85 % от бюджета на местни дейности, от които 995 384 лв. за капиталови разходи. За дейност ”Управление контрол и регулиране на дейностите по жил.стр. и тер.разв.” - 7 400 лв., за дейност ”Водоснабдяване и канализация” - 3 000 лв. За дейност „Улично осветление”- 85 457 лв.- предвидени са средства за цялата година за разходи за ел.енергия за улично осветление, както и за поддръжка и текущи ремонти на уличното осветление в общината. За дейност ”Изграждане на уличната мрежа” са предвидени 72 010 лв. Това са средства ,за текущ ремонт на улици и тротоари в града и общината. В дейност ”Международни програми и споразумения” са планирани 307 951 лв. Това са средства за финализиране на проекта по трансгранично сътрудничество на „Божура”. За дейност ”Други дейности по ЖСБКС и РР” – 859 725 лв., от които 533 700 лв. за капиталови разходи. Предвидени са разходи за заплати на 21 ч.персонал и разходи за строителни материали и текущи ремонти в общината. За дейност „Озеленяване” са предвидени 3 500 лв., за дейност „Чистота”- 1 306 615 лв., от които 225 000 лв. капиталови разходи. Предвидени са и средства както за сметопочистване и сметоизвозване, така също и за обезвреждане на битови отпадъци, поддържане на обществени територии, закупуване на нови съдове за фирмите и домовете, почистване на нерегламентирани сметища и разходи за заплати и осигуровки на 34 човека. В дейност ”Пречиствателни станции за отпадни води” са предвидени 268 910 лв. за издръжка на пречиствателната станция в гр.Средец – заплати и осигуровки за 10 бр.персонал, резервни части , ремонти ,друга текуща издръжка и 73 680 лв. за капиталови разходи.

-Функция **„ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНА ДЕЙНОСТ”**– 361 531 лв. - 4,93 % от бюджета на местни дейности .За дейност „Спортни бази и спорт за всички” са предвидени 145 615 лв., от които – 105 000 лв., субсидия за спортните дружества , в.т.ч: 53 000 лв. за ФК „Странджа – Агророрн” гр.Средец , 19 000 лв. за ОСКБ „Странджа 2001” гр.Средец ,19 000 лв. ВК „Странджа” и 12 000 лв. за Сдружение „Модел Яхт Клуб” гр.Средец и 2000 лв. за Младежко сдружение ”Нашето място”. За дейност „Музеи”- 57 612 лв., за заплати и издръжка на 12 бр.персонал, и 3080 лв. капиталови разходи. За дейност „РТВ” са предвидени, 19 310 лв.- за трудови разходи за 2 човека, за материали за поддържане и ремонт на мрежата, за лицензионни такси, и за цялостна издръжка на дейността. За дейност „Обредни домове”, разходите са 12 840 лв. За дейност „Други дейности по културата” са предвидени 126 154 лв., от които 21 374 лв. капиталови разходи и всички разходи на общината за издаване на книги, организиране на изложби, културни празници и всички културни мероприятия и информационно обслужване.

-Функция **„ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ”** – 2 228 481 лв.- 30,43 % от бюджета на местни дейности. За дейност „Др.дейности по селско и горско стопанство” – разходите са предвидени в размер на 1 498 191 лв., от които 171 400 лв. капиталови

разходи. Предвидени са средства за издръжката на общинското предприятие „Общински гори”, по одобрена план-сметката от Общинския съвет. Предвидени са също разходи за промяна на статута на горски фонд и отчуждаване на земеделски земи, разходи свързани с епидемиологична обстановка и др. такива. За дейност „Безопасност на движението” са предвидени 7 000 лв., за закупуване на знаци и материали за маркировка и др. За дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” са предвидени 498 679 лв., от които 346 900 лв. капиталови разходи за основен ремонт на четвъртокласната пътна мрежа. Разходите за зимно поддържане и снегочистване са разчетени на 151 779 лв., от които 101 800 лв. от субсидия от РБ и 49 979 лв. преходен остатък от 2012г. В дейност „Други дейности по транспорта” са предвидени 8 926 лв. за заплати и осигуровки на 1 щатна бройка. В Дейност „Други дейности по туризма” е предвидена 2 щ.бройки с трудови разходи 25 490 лв. от които 10 000 лв. са за субсидия за туристическо дружество ”Алеко”. Разходите за дейност „Общински пазари” са планирани за 8 665 лв. В дейност ”Приюти за безстопанствени животни” са предвидени 20 000 лв. за изграждане на приюта за кучета. В дейност ”Други дейности по икономиката” са предвидени 161 530 лв. за заплати и осигурителни вноски на 27 ч. персонал, заети в общинските дейности-шофьори, чистачки, домакин, охрана и др. Разходите за лихви са предвидени в размер на 54 880 лв.-лихви по заемите от фонд ”Флаг” и по лизинга. Резерв за местни дейности 4950 лв.

ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА

Инвестиционната политика на общината за 2013 година се определя от няколко фактора - от целева субсидия за капиталови разходи, която е завишена спрямо 2012г. със 183 600 лв., от преходен остатък от 2012г. / държавните дейности/ и от собствени приходоизточници /основно приходите от продажби на общинско имущество предвидени с Бюджета за 2013г. , след като се приспаднат разходите за ДДС и ЗКПО./

През 2013 г. в бюджета на общината за капиталови разходи са предвидени 1 890 440 лв. ,от които 629 100 лв.от целева субсидия за капиталови разходи от републиканския бюджет, от тях за ремонт и поддържане на IV-то класната пътна мрежа – 346 900 лв. В държавни дейности от преходен остатък в размер на 117 614 лв,са предвидени капиталови разходи за основни ремонти и придобиване на активи/отразени са в капиталовата програма/ и в местни дейности в дейност „Чистота” - 225 000 лв. Основно със собствени приходи по § 40-00-продажби на общинско имущество, ”които съгласно ЗДБРБ за 2013г.,могат да се изразходват през тази година само за капиталови разходи , текущи ремонти и съфинансиране на проекти и от други собствени приходи,ще бъдат финансирани капиталови разходи за 787 722 лв.

В инвестиционната програма предвидените разходи за основни ремонти възлизат на 935 076 лв.,за придобиване на ДМА – 901 536 лв.,за придобиване на земя - 35 000 лв. и за придобиване на НДМА-18 828 лв.

Капиталовата програма е разработена с приоритет на преходните от 2012г.обекти,

стари задължения от предишни години, основните ремонти на IV-то класната пътна мрежа в общината, закупуването на компютърна техника,проектиране и др.

От изложеното до тук, считаме, че на етапа”съставяне”, балансирането на бюджета имаше за цел в рамките на ресурсите на общината/трансфери от държавния бюджет, местни приходи,преходен остатък,привлечени средства/, да се осигурят човешки и финансови ресурси за задължителните разходни отговорности по закон и

изпълнението на годишните цели и задачи от местно значение и предлагаме на Общинския съвет за обсъждане, един ристриктивен , и изхождащ от реалната икономическа обстановка в страната и общината бюджет за 2013г.