

Д О К Л А Д

от инж. Филчо Кръстев Филев – кмет на Община Провадия

Относно: Приемане бюджета на община Провадия за 2014г.

Настоящият доклад представя основните бюджетни параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на община Провадия за 2014г. Те са съобразени със стратегическите приоритети и годишни цели при спазване на действащото законодателство и принципите за съставянето на бюджета.

В проекта на бюджет са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансово-икономическа нестабилност, извършен е анализ на тенденциите и реалното състояние.. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилното финансово състояние на общината ще зависят в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина;.

➤ **Приоритети за 2014г. са:**

- Финансова стабилност и по-добра бизнес среда за всички инициативни предприемачи;
- По-добро усвояване на средствата по европейските фондове през новия програмен период;
- Повишаване качеството на живот чрез подобряване възможностите за трудова реализация;
- Подобряване условията за предоставяне на публични услуги в сферата на образованието, здравеопазването и социалните дейности;
- Модернизация и развитие на техническата инфраструктура и градската среда – благоустрояване на улична мрежа, зелени площи, пешеходни зони, детски площадки и др. в града и населените места на общината.

➤ **При съставянето на проекта на бюджет са отчетени следните важни показатели и характеристики:**

- Изпълнението на бюджета за 2013г. и резултатите постигнати през 2013г.;
- Националната рамка на макро икономическите показатели за 2014г.;
- Разпоредбите на ЗДБРБ за 2014г. и проекта на Постановлението на Министерски съвет за изпълнение на ДБРБ за 2014г.;
- Определените с Решение на МС № 249/2013г. изменено с Решение №

658/31.10.2013г. стандарти за делегираните държавни дейности ;

- Планираните за 2014г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- Действащите размери на ставките за местните данъци, такси и цени на услуги.

➤ **Важни промени в нормативната база:**

- **Законът за публичните финанси /ЗПФ/,** който влиза в сила от началото на 2014г., отменя действащия до сега Закон за общинските бюджети и Закона за устройството на държавния бюджет. Той изменя съществено бюджетните процедури, вмениява нови ангажименти на общинските съвети, натоварва с редица нови отговорности общините и значително увеличава зависимостта им от Министерството на финансите.

Съгласно разпоредбите на новия закон Общинския съвет следва да приеме нова наредба за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, въвежда се задължителното приемане на бюджетната прогноза от Общинския съвет, увеличават се ангажиментите на кмета на общината по текущото наблюдение на бюджета, разширява се обхватът на нарушенията на бюджетната дисциплина, въвежда се конкретно изискване за разработване и утвърждаване на вътрешни правила за организация на бюджетния процес и бюджетен календар, изготвят се разчети за сметките на средствата от Европейския съюз и др.

•Закон за държавния бюджет на Република България за 2014г.

Няма съществени промени в държавните трансфери за делегираните от държавата дейности и същите ще се предоставят на 100 %. За 2014г. има ръст в размера на целевата субсидия за изграждане и основен ремонт на общинските пътища /20%/ и на целевата субсидия за капиталови разходи /19%/. Трансфера за зимно поддържане и снегочистване запазва размера си от 2013г. Изравнителната субсидия за финансиране на местните дейности има незначителен ръст спрямо този от 2013г. Съгласно чл.55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014г. трансферите за изравнителната субсидия и целевите за капиталови разходи, общински пътища и зимно поддържане ще се предоставят в размер на 95 на сто, като останалите 5 на сто се предоставят, в случай че не се превиши бюджетния дефицит по държавния бюджет.

ПЛАНИРАНЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2014 г.

Приложение № 1

Като съпоставима база за сравнение при разработката и представянето на бюджета по приходите е използван първоначалния бюджет за 2013 г. Направена е съпоставка и с данните по отчет.

Планиране на приходите за делегирани от държавата дейности

Източниците за финансиране на делегираните от държавата дейности са :

- Обща субсидия;
- Собствени приходи по делегираните бюджети;
- Преходен остатък от 2013 г.;

Планираните средства за финансиране на делегираните от държавата дейности не могат да бъдат по - ниски от определените в колона 3 на таблицата по чл. 50, от ЗДБРБ за 2014г. Извън планираните приходи през годината от централния бюджет ще се предоставят допълнителни средства за :

- Присъдени издръжки по чл.92 от Семейният кодекс;
- Компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната;
- Субсидии за вътрешноградските пътнически превози;
- Компенсиране безплатния превоз на учениците до 16-годишна възраст;
- Компенсиране на част от разходите за превоз на учители от местоживеенето до местоработата;

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на 8 094 113 лв. – увеличение спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2013 г. с по-малко от 1 % и се формира от следните източници :

- **Обща субсидия** - 7 417 165 лв. - завишение спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2013 г. с 88 198 лв.

С нея се финансират делегираните държавни дейности, съгласно определените с Решение № 249/23.04.2013 г. на Министерския съвет стандарти.

- **Собствени приходи** на общинските училища и Историческия музей – 27 729 лв. – при 4 500 лв. планирани с приемането на бюджета за 2013г.

- **Депозити** по сметките на училищата – 2 063 лв. от проведени търгове за отдадени под наем помещения.

- **Преходен остатък от 2013 година** - 650 282 лв. - намаление със 7,4% спрямо реализирания в края на 2012 г. остатък.

Планиране на приходите за финансиране на общинските дейности

Източници за финансиране на общинските дейности са :

- Приходи с общински характер – данъчни и неданъчни;
- Обща изравнителна субсидия ;
- Субсидия за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;
- Целева субсидия за капиталови разходи, в т.ч. и средства за ремонт на общинската пътна мрежа;
- Трансфери и възстановени заеми;
- Преходен остатък от 2013 година ;

Общият размер на планираните общински приходи е 5 953 719 лв. и бележи особено висок ръст спрямо последните три години /спрямо 2011г.- 58%, спрямо 2012г. – 48% и спрямо 2013г.- 39%/. Това чувствително увеличение се дължи на факта, че в края на 2013г. приключиха плащанията по дългосрочния инвестиционен заем на общината от 2007г. и за настоящата не се предвижда ползването на нов кредит и не се залагат средства за съфинансиране на обекти.

Тия пера в предходните години оказваха съществено намаление в приходната част на бюджета, а съответно и ограничения в разходите.

При така изготвения проект на бюджет, за финансиране на общинските дейности са предвидени 5 690 482 лв. и за дофинансиране на делегираните от държавата

дейности 263 237 лв.

Собствените приходи са планирани на базата на реална оценка, съобразена с новите нормативни изисквания, извършен анализ на събираемостта през предходните години и изключени еднократни плащания с инцидентен характер. През 2013г. от по-глобални еднократни плащания по данъчни задължения и ТБО са постъпили около 280 000 лв., което доведе до преизпълнението на първоначалния годишен план на местните приходи с 557 411 лв. Това влияние е отчетено и по тази причина плана за 2014г. е с 11% по нисък от изпълнението за 2013г.

Общият размер на местните приходи е 2 743 800 лв. - ръст 10 % и се формират от следните източници:

- **Местни данъци** – 853 100 лв.

Плановите стойности са по-високи от първоначалния бюджет за 2013г. със 116 600 лв. и по-ниски с 51 094 лв. от отчета като са изключени постъпилите еднократни плащания. При разчетите сме отчели събираемостта на задълженията за текущата година и събираемостта на задължения от минали години, следвайки процедурите по ДОПК за доброволно и принудително събиране.

- **Неданъчни приходи** – 1 890 700 лв. в т.ч.:

Приходи и доходи от собственост – 555 700 лв.

Те включват приходите от продажба на стоки и услуги, приходите от наеми на общинско имущество и терени, приходите от олихвяване на текущата наличност през годината по бюджетната сметка. Тук се отчитат и постъпленията от общините Дългопол и Аврен за ползването на общинското сметище.

Общински такси – 1 165 040 лв.

Размерът е определен на база единичните стойности на таксите и цените на услугите, регламентирани с Наредба № 8 за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги, при отчитане броя на указваните различни видове услуги и очакваните обеми и постъпления от тях през 2014 година. Приходите от такса "битови отпадъци" са заложили в съответствие с одобрената от общинския съвет план-сметка за дейностите - сметосъбиране, обработка на отпадъците в депо за ТБО, отчисленията по чл.60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците и поддържане чистотата на териториите за обществено ползване през 2014 г.

Глоби, санкции и наказателни лихви – 93 150 лв.

Предвидени са приходите по влезли в сила наказателни постановления 8 250 лв. и приходи от лихви за просрочия на дължимите публични и частни вземания – 84 900 лв..

Други неданъчни приходи – 11 100 лв.

В този приходен параграф се отнасят единични приходи, не намиращи място в останалата номенклатура от регламентирани приходи. Основно това са приходите от продажба на документация за участие в процедури за избор на изпълнител на обществени поръчки, приходите от предадени вторични суровини, режийни за дейността на местната комисия по Закона за уреждане правата на граждани с многогодишни жилищноспестовни влогове, с които се покриват разходите по отпечатване и комплектоване на документацията.

ДДС и Данък върху приходите по ЗКПО - със знак "минус" – 153 290 лв.

Тези данъци са увеличени спрямо 2013 година, като увеличението им кореспондира със съответните облагаеми приходи, върху които се начисляват - приходи и доходи от собственост, продажба на общинско имущество и ДДС върху част от разходите свързани с дейност „Чистота”.

Приходи от продажба на общинско имущество – 99 00 лв.

За настоящата година се предвиждат постъпления от продажбата на училищните сгради в селата Черковна и Манастир – 50 000 лв. и от продажба на земя 49 000 лв. Спазено е изискването на чл.127, ал.2 от ЗПФ средствата да се разходват целево само за изграждане, основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура. Приходите от собственост са обвързани с изпълнението на годишната програма за управление на общинската собственост.

Приходи от концесии - 120 000 лв.

Включени са приходи от концесионни такси от обекти общинска собственост /язовири/ - 30 000 лв. и 50% отчисления от концесионните вноски за Мировското солно находище и кариера „Ескана“ - държавна собственост, съгласно чл.61, ал.3 от Закона за подземните богатства – 90 000 лв.

- **Обща изравнителна субсидия** – 1 414 100 лв. – завишение едва с 2 100 лв., в т. ч. 63 500 лв. за зимно поддържане на общинските пътища със запазен размер от 2013г.

- **Целева субсидия за капиталови разходи** – 525 900 лв., завишена с 19.7% или с 86 400 лв. спрямо 2013г., в т.ч. средства за основен ремонт на общинската пътна мрежа от 216 500 лв. завишени на 259 800 лв. и за други капиталови разходи от 223 000 на 266 100 лв.

Съгласно чл. 55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014г., държавните трансфери /изравнителна субсидия 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 Провадия задържаните средства да местни дейности са в размер на 97 000 лв. и са отнесени в резерв.

- **Трансфери** - със знак „минус“ 30 000 лв. – съгласно Решение № 10-171 от 31.05.2012г. на Общински съвет Провадия за финансово участие в Регионалната система за управление на отпадъците – регион Провадия.

- **Възстановени заеми** - 129 844 лв. В тази група са очакваните суми за възстановяване на ползвани временни безлихвени заеми от бюджета, предоставяни за финансиране на дейностите по различните оперативни програми през 2013г.

- **Друго финансиране** - със знак „минус“ 378 720 лв. – представлява таксите, които общината следва да преведе на РИОСВ Варна на база количеството депонирани отпадъци на общинското депо, съгласно Закона за управление на отпадъците.

- **Преходен остатък от 2013 година** – 1 548 795 лв. в т. ч. 1 300 000 лв. на срочен депозит. Преходният остатък е със 729 822 лв. повече от остатъка от 2012г.

Разпределението на преходния остатък по функции и дейности е представено в Приложение № 3.

ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2014 г. Приложения № 2

Разходната част е разработена отделно за:
- делегирани от държавата дейности

- общински дейности
- държавни дейности - дофинансирани с общински приходи
Разходите са представени в разпределение по функционален признак, по дейности и по видове разходи в Приложение № 2.

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2013 г. Представени са и данните по отчет за 2013г..

Общият обем на разходите за 2014 г. е 14 047 832 лв.- ръст от 14%
и включва :

- **Разходи за делегирани от държавата дейности** – 8 094 113 лв. с минимален ръст под 1%
- **Дофинансиране на държавни дейности с общински приходи** - 263 237 лв. – спад 14%.
- **Разходи за общински дейности** - 5 690 482 лв. – ръст от 43%.
-

Съотношението на групите разходи - държавни : общински е 57,6% : 42,4% при съотношение по бюджета за 2013г. 65% : 35%.

Функционално разпределение на разходите :

- **Функция 1 " Общи държавни служби "** – 1 636 184 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 11%

Единният стандарт за дейност „Общинска администрация“ включва средства за минимално кадрово осигуряване на дейността. Размерът на средствата се намалява последователно от 2009 година насам, като за този период намалението сумарно е в размер на 137 700 лв. Средствата по стандарт за 2014г. са 799 200 лв. С тези средства и целевата наличност от 2013г. се осигуряват присъщите за персонала разходи за 77,5 щ. бр.. Разходите за останалите 21 щ. бр. се осигурява чрез дофинансиране. С извършената промяна в ПМС № 66/1996г. за кадрово осигуряване на някои дейности в бюджетните организации през 2014г. към делегираната дейност „Общинска администрация“ вече няма назначени лица по този ред. Необходимостта от такъв обслужващ персонал обаче налага завишение на числеността в някои дейности и преназначаване на лицата.

В средствата за персонал в общинските дейности са заложили средствата за възнаграждения на председателя на Общинския съвет и общинските съветници.

Освен обичайните разходи осигуряващи дейността на общинска администрация и общински съвет са предвидени и разходи с целеви характер:

- разходи за представителни цели на кмета на общината– 10 000 лв.
- разходи за представителни цели на председателя на Общинския съвет-3 000 лв.;
- за членски внос в нетърговски организации – 5 050 лв.;
- за помощи по решение на Общински съвет - 32 000 лв.- в т.ч. за социално слаби и нуждаещи се от лечение граждани – 20 000 лв., стимулиране на граждани при организирано в общината кръводаряване 2 000 и 10 000 лв. за подпомагане лечението на деца със специфични заболявания.
- инвестиционни разходи 61 000 лв. разписани в Приложение № 4

В дофинансирана държавна дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ са предвидени 12 700 лв. собствени средства за

разходи свързани с предстоящите частични местни избори за кмет в с. Снежина през месец март 2014.

- **Функция 2 "Отбрана и сигурност"** – 158 849 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 1 %

Разходите по тази функция включват:

- възнаграждения и осигурителни вноски на денонощните оперативни дежурни и отговорниците на пунктовете за управление – 69 443 лв.

- за издръжка на военния отдел, обществените възпитатели, местната Комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетни, детска педагогическа стая и гориво за автомобилите на районните инспектори - 38 596 лв.

Разпределението на средствата е извършено съгласно разчетените натурални и стойности показатели за функцията.

- дофинансиране – 18 990 лв. - заплати, осигурителни плащания и издръжка на 3 щ.бр. охранители.

От собствени бюджетни средства са осигурени 30 000 лв. за превантивни дейности за предотвратяване на бедствия и аварии.

- **Функция 3 "Образование"** - 5 599 421 лв..

Относително тегло в общия обем разходи 40 % - най-голямо.

В тази функция, като държавни дейности с държавен трансфер по единни разходни стандарти се финансират всички трудови разходи и веществена издръжка на общинските училища и предучилищната подготовка на децата, а за целодневните детски градини само възнагражденията на персонала. Продължава тенденцията за намаляване броя на учениците: за 2010г – 2297бр.; за 2011г. – 2 161бр.; за 2012г. – 2 128 бр.; за 2013г. – 2 126 бр. и за 2014г. – 2092 бр. По тази причина средствата като държавен трансфер по стандарт за един ученик всяка следваща година намаляват и стават все по-недостатъчни за осигуряване нормалното провеждане на учебния процес в някои училища с по-малък брой ученици.

Към определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от делегираните дейности в размер на 334 172 лв. в т. ч. от училищата и детските градини на делегиран бюджет, съответно 263 390 лв. и 50 150 лв. От тях 33 005 лв. са с целеви предназначение. Във функцията са разчетени като дофинансиране 39 407 лв., от които за маломерни и слети паралелки 19 272 лв.и за ремонт на ученическите автобуси 20 135 лв.

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, те се оказват недостатъчни, което наложи от м. юни 2013г. намаление на персонала с една бройка.

Държавна дейност 389 „Други дейности по образованието” се отчитат средствата за безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст, включително разходите за 6 бр. ученически микробуси – за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски на шофьорите на микробусите, 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 за бюджет.

Към общината като второстепенни разпоредители на делегиран бюджет са обособени 10 учебни заведения и 5 целодневни детски градини

С общински приходи се финансира веществената издръжка на

целодневните детски градини и Общинския детски комплекс и пълната издръжка на полудневните детски градини в с. Снежина и с. Славейково.

- **Функция 4 "Здравеопазване"** – 393 147 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 3 %.

С държавен трансфер се финансират трудовите разходи на заетите в детските ясли, здравните медиатори и здравните кабинети в детските заведения и училищата, както и част от веществената издръжка на тези кабинети. За 2014г. стандарта за здравните кабинети в училищата и детските градини е увеличен от 14 на 18 лв., което позволи завишение на трудовите възнаграждения на персона с 10%. С общински приходи се финансира веществената издръжка на детска млечна кухня.

Отново по бюджета за 2014г. е предвидено допълнително финансиране на МБАЛ „Царица Йоанна-Провадия“ ЕООД за извършване на определени видове лечебна дейност извън обхвата на задължителното здравно осигуряване и за разплащане на стари задължения към доставчици в размер на 140 000 лв.

- **Функция 5 „Социално осигуряване и грижи“** - 1 592 935 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 11 %.

Съгласно натуралните и стойностни показатели за прилагането на стандартите за делегираните от държавата дейности за 2014г. за община Провадия, в частта на делегираните от държавата дейности във функцията са планирани средства в размер на 1 347 878 лв. в т. ч. за Специализирани институции за предоставяне на социални услуги /Дом за възрастни хора с физически увреждания с капацитет 70 места и Дом за деца, лишени от родителска грижа с Бързица с 45 места / общо средства в размер на 899 099 лв. и за социални услуги предоставяни в общността /Център за обществена подкрепа с капацитет 25 места; Преходно жилище с 14 места; Център за социална рехабилитация и интеграция с 25 места и Център за настаняване от семеен тип с 12 места /който все още не е разкрит/ общо в размер на 82 544 лв. Средствата по държавен стандарт заедно с преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормалното функциониране на структурите.

На базата на препоръки от извършения мониторинг през 2013г. в Дома за възрастни хора с физически увреждания в гр. Провадия от Агенция социално подпомагане и за предоставяне на по-голяма самостоятелност в работата на социалното заведение, считано от 01.04.2014г. е предвидено обособяването на Дома за възрастни хора с физически увреждания като второстепенен разпоредител по бюджета на общината.

С общински приходи се финансират социалните услуги: Домашен социален патронаж., Клубове на пенсионера и Програми за временна заетост. От услугата " Домашен социален патронаж" е предвидено да се ползват средномесечно 100 лица от града и от още четири населени места в общината. Отчетните данни показват, че броят на ползвателите почти достига капацитета. Считано от 01.01.2014г. с 0.5 щ. бр. се завишава числеността на персонала в клубовете за пенсионера за обслужване на дейността.

Предвидените 1 000 лв. в дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване“ са предназначени за изплащане на гориво на автомобила на Дирекция „Социално подпомагане“ при извършване на анкети на лицата подали молби за помощи в Общинския съвет и за дейности свързани със социалното подпомагане на гражданите от общината.

- **Функция 6 "Благоустрояване"** – 3 003 445 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 21%. - при 13 % за 2013г.

Тази функция е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи.

За 2014г. разходите за комунални дейности бележат най-голям ръст спрямо 2013г. Предвидените кредити ще осигурят заплащането на основните разходи за:

- поддръжка и ремонт на улично осветление – 218 600 лв.;
- поддръжка на зелените площи 65 000 лв., от тях 7 500 лв. за растителност и тревни смеси и 17 000 лв. за картотекиране на дълготрайната растителност в града;
- сметосъбиране, сметоизвозване и поддържане на чистота – 1 093 023 лв., разпределени съобразно приетата от Общинския съвет план-сметка за 2014г.;
- разходи свързани с В и К – 28 320 лв., в т.ч. 6 000 лв. за заплащане на такси за използвани водни количества /подземни води/;
- за дейности по жилищното строителство и благоустройството – 212 305 лв., от които за изготвяне на технически паспорти на общински сгради и обследване за енергийна ефективност на същите – 18 000 лв., за премахване на незаконно построени сгради – 23 000 лв., за инвестиционно проектиране – 100 000 лв., 20 000 за текущ ремонт на сгради общинска собственост;
- за поддържане и ремонт на уличната мрежа – 800 000 лв. в т. ч. 500 000 лв. за града и 300 000 лв. за населените места. За първи път след 2007г. когато със средства от банков кредит бе направен по-мощен ремонт на уличната мрежа, сега със собствени средства се предвижда такава крупна сума.
- резерв съгласно чл. 55, ал. 1 от ЗДБРБ – 5% от целевата субсидия за капиталови разходи – 13 305 лв.

В изброените разходи са включени 31 000 лв. за благоустройствени мероприятия в кметствата и кметските наместничествата на база брой население.

Инвестиционните разходи по функцията са в размер на 448 600 лв. и са разписани в Приложение № 4.

• **Функция 7 " Култура, почивно дело, спорт"** – 684 514 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 5 %.

Културните институти - делегирани от държавата дейности се финансират чрез държавен трансфер по стандарт и собствени приходи. Държавният трансфер за подпомагане дейността на читалищата е 332 800 лв. със завишение в натуралните показатели с 13 субсидирани бройки а за Историческия музей – 90 062 лв. със завишение от 0.5 бр.

С приходи от местни данъци и такси е предвидено дофинансиране дейността на местните читалища с 32 150 лв., от тях 2 000 лв. за транспортни разходи за участие в събори и фестивали и 30 150 лв. за финансово обезпечение на Годишните програми за развитие на читалищната дейност, съгласно сключени договори между кмета на общината и читалищните ръководства.

С общинска субсидия и собствени приходи е осигурено финансирането на останалите дейности по функцията в т.ч.:

- поддържане на почивната база в с. Шкорпиловци – 7 500 лв.;
- 25 800 лв. за спортни мероприятия и издръжка на спортните бази;
- подпомагане спортно-състезателната дейност на лицензираните спортни клубове – 35 000 лв., разпределението на които между клубовете ще се извърши съгласно приетата от общинския съвет наредба;
- средства в размер на 1 000 лв. за погребения на самотни, без близки и роднини социално слаби граждани., при стойност на едно погребение 150 лв.;
- за реализиране на годишния културния календар на общината и

провеждането на тържества от общоградски, национален и международен характер – 30 000 лв., от тях 15 000 лв. за разходи свързани с провеждането на XXIV НК „Светослав Обретенов“;

- разходи по отпечатването на общинското информационно издание „Провадия плюс“ - 7 000 и др.

С една щатна бройка е завишена числеността на персонала в обрядните дейности за обслужване на гробищните паркове.

• **Функция 8 "Икономически дейности и услуги"** – 511 807 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 4 %.

Средствата са разпределени за:

- регулиране и безопасност на движението / вертикална и хоризонтална маркировка, предпазни парапети / - 12 000 лв.;
- зимно поддържане на общинска пътна мрежа – 135 152 лв. в т.ч. 74827 лв. остатък от предходни години;
- основен ремонт на общинска пътна мрежа – 246 810 лв., като капиталов разход;
- за функциониране на приюта за безстопанствени животни – 10 000 лв.
- за мероприятия свързани с развитието на туризма – 4 500 лв.- на база предвидените приходи от туристически данък
- заплати на персонала и издръжка на дейност Общински пазари – 14 885 лв.
- за разходи свързани с разработването, кандидатстването и управлението на програми и проекти – 50 000 лв.
- резерв съгласно чл. 55, ал. 1 от ЗДБРБ – 5% от средствата за зимно поддържане – 3 175 лв. и 5% от целевата субсидия за основен ремонт на общинската пътна мрежа – 12 990 лв.

• **Функция " Резерв за неотложни и непредвидени разходи"** – 467 530 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 3 %.

- Резерв за непредвидени и неотложни разходи в общинските дейности 400 000 лв. с основно предназначение: осигуряване финансиране на изпълнени дейности по проекти до тяхното възстановяване от управляващите органи на Оперативните програми, чрез предоставяне на временен заем от бюджетната сметка на специалната извънбюджетна сметка; за евентуални наложени финансови корекции по приключени проекти; за реализиране на допълнително възникнали ангажименти на общината и извънредни ситуации.
- Резерв съгласно чл. 55, ал. 1 от ЗДБРБ – 5% върху общата изравнителна субсидия - 67 530 лв.

• **Капиталови разходи**

Общ обем на капиталовите разходи – 816 512 лв.

Източниците на финансиране са :

- целева субсидия за капиталови разходи – 525 900 лв.; отн. дял – 3,7 %
- собствени бюджетни средства – 316 907 лв.; отн. дял – 2,6 %

Предложената капиталова програма включва преходни позиции от 2013г. и изведените на фона на многообразните нужди приоритетни позиции. Спазено е условието за залагането на 5 процентния резерв от целевата субсидия. В края на списъка са включени обекти, чиито изпълнение може да се осъществи единствено при изпълнение на разпоредбите на чл. 55 от ЗДБРБ и осигурен ресурс от страна на МФ. И тук отново най-много средства са отделени за общинската инфраструктура, която е остаряла, неподдържана в годините и за ремонтите, които се налагат са необходими страшно много средства.

Разходите за придобиване на ДМА и основен ремонт, извършени от

дейностите на делегиран бюджет през годината не се включват в списъка за одобряване от Общинския съвет. Предварително не се включват и обектите изпълнявани със средства на Европейските фондове, а след реално извършени разходи.

Разпределението на предвидените по бюджета за 2014г. капиталови разходи по дейности и източници на финансиране е видно от поименния списък – Приложение №4.

- **Европейско финансиране**

Съгласно чл.84, ал.3 от ЗПФ проектът на бюджет на общината се придружава от разчет на сметките за средства от Европейския съюз. Настоящата 2014г. се явява преходна между двата програмни периода, когато предстои окончателното приключване на проектите от период 2007 – 2013г. и договарянето на нови проекти за период 2014-2020г. Това може да се случи най – рано към средата на годината и не можем да разчитаме на по-голям обем инвестиции.

В приложение № 5 в индикативна форма са посочени средствата, които общината предвижда да усвои през 2014г. по различните Оперативни програми общо 1 560 758 лв., представляващи 11,2% от средствата за 2013г., от тях:

- **ОП „Развитие на човешките ресурси“ – 984 244 лв.**

Изпълняваните от общината проекти са: „Нов избор – развитие и реализация“; „Подкрепа за достоен живот“; „Помощ в дома“ и „Приеми ме“. Всички те със социална насоченост и осигуряват работни места и месечни доходи на 169 безработни лица.

В системата на образованието 12 второстепенни разпоредители на делегиран бюджет имат спечелени проекти по ОП „Развитие на човешките ресурси“ с обща стойност за усвояване през 2014г. 586 137 лв. . Проектите са с цел подпомагане целодневната организация на учебния процес, ограмотяване на малцинствени групи, квалификация на педагогическия персонал и др. с образователен характер.

- **ОП „Регионално развитие“ – 291 425 лв.**

Изпълнявани проекти са:

-Проект „Подкрепа за деинституционализация на социалните институции, предлагащи услуги за деца в риск в община Провадия“, по който вече са изградени „Защитено жилище“ и „Център за настаняване от семеен тип“. До края на м януари проекта трябва окончателно за приключи. За усвояване през 2014г. от общата стойност на проекта са останали 91 756 лв.

-Проект „Подкрепа за интегриран план за градско възстановяване и развитие“. Стойността на проекта е 199 669 лв. Стартира в началото на 2014г. и до края на годината трябва да приключи. Средствата ще бъдат изразходвани за изработване на подробни устройствени планове и идентифициране на проектни идеи в съответствие с Общинския план за развитие. В проекта е предвидено общинско финансиране от 9 983 лв.

- **ОП „Административен капацитет“ – 22 178 лв.**

Проектът „Общинска администрация Провадия – компетентна и ефективна“ стартира през м. май 2013г. и е с продължителност 12 месеца. За

изпълнението на дейностите по проекта през 2013г. е ползван вътрешен безлихвен заем от бюджетни средства в размер на 20 148 лв., който през 2014г. предстои да бъде възстановен.

- **ОП „Околна среда“** - /-/ 262 911 лв.

Това е най-мощният проект, който някога е изпълняван от общината. При първоначална стойност на проекта от 18 688 716 лв., окончателната му стойност е 14 838 109 лв. Разплащанията по проекта са приключили и за 2014г. остава само сумата от 262 911 лв. да бъде възстановена на Управляващия орган, която е в наличност.