

Обяснителна записка

По проекта за бюджет за 2013 г.

С настоящата обяснителна записка, Ви представям основните параметри, залегнали в проекта за бюджет на община Смядово за 2013г., съобразени с целите и приоритетите на общината и с антикризисните мерки, реалистична прогноза на приходите и оптимизиране на разходите.

Предложеният Проект на бюджета на община Смядово за 2013 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г. по отношение на данъчно-осигурителната политика, политика на доходите и публичните разходи .

Проектът за бюджет е съобразен с:

- Закон за държавния бюджет на Република България за 2013 год.(обн. ДВ от 21.12.2012 г.)
- Закон за общинските бюджети
- Закон за устройството на държавния бюджет
- Закон за общинския дълг
- Постановление на МС № 1 от 9 януари 2013 г. г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г.
- Решение № 20 от 2013 г. (изм. и доп. РМС 327 от 2012 г. и РМС № 850 от 2012 г.) за разпределение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г.
- Указание на Министерство на финансите № ФО-1 от 21.01.2013 г. за съставяне и изпълнение на общинските бюджети за 2013 г.

➤ Разчетените натурални и стойности показатели за прилагане на стандартите за финансиране на делегираните държавни дейности за 2013 година за община Смядово;

➤ Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет, утвърдена от Общинския съвет в изпълнение на чл.9 от Закона за общинските бюджети.

Основни моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г., касаещи бюджета на община Смядово:

➤ Годишният размер на общата субсидия за делегирани държавни дейности за общините, се разпределят по тримесечия, като следва: 30 % : 25 : 20 : 25 %, на целевата субсидия за капиталови разходи /без тази за изграждане и основен ремонт на общински пътища/: 20 %: 25 %: 30 %: 25 %.; на изравнителната субсидия : 50%:50% до 31 януари и до 30 юни и на средствата за зимно поддържане и снегочистване: до 20 януари и до октомври – 75% : 25 %;

➤ Паричните постъпления от продажба на нефинансови активи /продажба на общинско имущество/ се изразходват само за финансиране, изграждане, основен и текущ ремонт на социалната и техническа инфраструктура, както и за погасяване на ползваните заеми за финансиране на проекти на социалната и техническата инфраструктура.

➤ Средствата, разчетени като обща субсидия за делегираните държавни дейности по образованието /делегираните бюджети, средства определени с формула/ могат да се ползват и за капиталови разходи, при условия, определени с ПМС № 1/09.01.2013 година за изпълнение на държавния бюджет на Р България за 2013 г.

➤ Преходният остатък от делегираните държавни дейности остава по бюджета на общината и се използва само за финансиране на същите дейности – т.е. остава само за държавни дейности, не може да се насочва с решение на ОбС за местни дейности.

➤ На база на натурални показатели за съответната дейност се формира държавния трансфер /обща субсидия/ за финансиране на делегираните държавни дейности общо и по функции.

Разработеният бюджет на общината за 2013 г. създава възможност за реализиране на поставените цели и приоритети при балансиране на вероятните рискове и спазване на необходимите бюджетни ограничения.

Размерът на приходите в проекта за бюджет за 2013 г. е **4 522 132** лева. в т. ч.:

- приходи за делегирани държавни дейности 3079857 лева
- приходи за местни дейности 1 442 275 лева

ПРИХОДИ В ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ

I. Приходи за финансиране на делегирани държавни дейности – общо 3 079 857 лева

Формират се от:

- обща субсидия за делегираните държавни дейности по чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г. в размер на **2 745 849** лева
- преходен остатък от бюджета към 31.12.2012 г. на делегираните държавни дейности в размер на **352 850** лева
- в параграф 88-03”Средства на разпореждане предоставени /събрани от/за извънбюджетни сметки „ –,, - **2 111** преходен остатък по проекти свързани с развитието на образованието
- в 62-02 §§ „ Предоставен трансфер от бюджетната сметка на извънбюджетна сметка „ в размер на „-,, **16 731** лв. за проект „Повишаване енергийната ефективност на образователната структура в Община Смядово, съпътстваща устойчиво развитие”

II. Приходи за местни дейности

- Проектът за бюджет в частта на приходите за местни дейности е съставен въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите към 31.12.2012 г., и като са взети предвид тенденциите в развитието на икономиката, както и измененията в нормативната уредба. Заложения размер на общинските приходи е **842 154** лв., при отчет за 2012 год. **651 382** лв. или със **190 772** лв. по-вече.

В частта на приходите за местни дейности са включени постъпленията с общински характер от имуществените и други данъци (местните данъци, вкл. патентен данък); постъпленията от операции с общинско имущество; местни такси и други неданъчни приходи с общински характер; трансфери за местни дейности (обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища), утвърдени с чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г.; целевата субсидия за капиталови разходи, включително и за изграждане и основен ремонт на общински пътища; преходния остатък към 31.12.2012 г.;

Приходите от местни дейности се предвиждат в размер на **1 442 275** лева, в т. ч.:

Собствени приходи в размер на	842 154 лева
Взаимоотношения с РБ	632 400 лева
Преходен остатък в размер на	3 819 лева
Предоставени трансфери	(-39 028 лева)
Заеми от банки и други лица	30 730 лева
Предоставени трансфери - отчисления по ЗУО	(-27800 лева)

1. Собствените приходи в бюджета са данъчни и неданъчни.

1.1. Данъчни приходи – 184 300 лева.

При разработване предложението за размер на очакваните постъпления от местни данъци е взето предвид, че за 2013 год. не са предвидени промени в размера на местните данъци, влошаващата се икономическа и финансова криза и заложените средства са на база отчетните данни за 2012 год..

- Данък върху недвижимите имоти

Постъпленията от този данък в бюджета за 2012 г. са в размер на 47 835 лева. В проекта за бюджета за 2013 г. са заложили 47 000 лева.

- Данък върху превозните средства

Постъпленията от този данък в бюджета за 2012 г. са в размер на 57 624 лева. В проекта за бюджета за 2013 г. са заложили 57 000 лева.

- Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин

Постъпленията от този данък в бюджета за 2012 г. са в размер на 81 420 лева. В проекта за бюджета за 2013 г. са заложили 75 000 лева.

- Приходи от патентен данък

Постъпленията от този данък в бюджета за 2012 г. са в размер на 5 922 лева. В проекта за бюджета за 2013 г. са заложили 5 000 лева.

- Туристически данък

В проекта за бюджет за 2013 г. са заложили 300 лева, през 2012 год. няма постъпления по този вид данък.

1.2. Неданъчни приходи – 657 854 лева.

В проекта за бюджет на Община Смядово за 2013 год. заложеният размер на постъпленията от неданъчни приходи е с 657 854 лв. с 199 846 повече от постъпленията през 2012 год.

1.2.1. Приходи и доходи от собственост **72 300** лева и включват:

- приходите продажба на стоки и услуги /дървесина / – 20 000 лева

• приходи от наеми на имущество и земя - очакваните приходи в бюджета за 2013 г. са в размер на 52 300 лева.

1.2.2. Общински такси – **296 800** лева.

В този раздел на неданъчните приходи се отчитат постъпленията от предоставяните услуги от общинските дейности - детски ясли, детски градини, домашен социален патронаж, по цени и такси, определени с Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги, предоставяни в община Смядово. Включват се общинските такси за административни услуги, технически услуги, за ползване на пазари, тържища, тротоари, за битови отпадъци и други.

- С най-голям дял от приходите от общински такси са тези от такса за битови отпадъци. Очакваните постъпления са в размер на 181 600 лева. Те са изчислени на база на годишния облог за начисляване на таксата при 58 % събираемост.

- За ползване на детски градини, домашен социален патронаж, пазари, тържища и тротоари – 70 200 лева

- Такси за технически услуги - очаквани приходи в размер на 5 000 лева - съобразени са с приетите цени за издаване на всички видове удостоверения, скици, презаверка на скици и документи издаване от „Специализирана администрация”

- Такси за административни услуги – очакваните приходи в размер на 40 000 лева са съобразени с приетите цени на такси и услуги които общината предоставя.

1.2.3. Глоби, санкции и неустойки – **1 000** лв.

1.2.4. Други неданъчни приходи – приходи вторични суровини и за закупуване на тръжни документи и др. в размер на **15 000** лева.

1.2.5. Събрани и внесени данъци върху продажбите – със знак „-“, 33 146 лв. тук се отчита ДДС и данък върху приходите

1.2.6. Приходи от дарения – не се залагат в началния бюджет. С получените приходи от дарения през годината се актуализира бюджета в приходната и в разходната част.

1.2.7. Заложените приходи за 2013 год.от продажба на общинско имущество са на база изготвеното предложение на програмата за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост за 2013 год.В параграф 40-40 Приходи от продажба на земя са заложиени 300 000 лв.- продажба на имоти и парцели включени в програмата за управление и разпореждане с имоти – общинска собственост за 2013 год.

1.2.8.Приходи заложиени от концесии са в размер на 5900 лв.- предвидените средства са за договори за обекти, които предстои да бъдат сключени договори през годината.

1.3. Получени трансфери

Отразяват определените с чл. 10 от ЗДБРБ за 2013 г. трансфери за финансиране на местни дейности /обща изравнителна субсидия, за зимно поддръжане и снегочистване на общински пътища/ и целевата субсидия за капиталови разходи /включително и за изграждане и основен ремонт на общински пътища/.

Целевата субсидия за капиталови разходи за 2013 г. е в размер на 143 300 лева, в т.ч. 47 300 лева за изграждане и основен ремонт на общински пътища.

Общата изравнителна субсидия през 2013 г. е в размер на 489 100 лева.

Средствата за зимно поддръжане и снегочистване на общинските пътища са в размер на 13 900 лева.

1.4.Трансфери между бюджетни сметки

В параграф 61-02 ” Предоставени трансфери” са заложиени със знак ” – „, 27 800 отчисления съгласно разпоредбите на чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците, определени на база количеството битови отпадъци и съответния размер на отчисленията за 2013 год.

1.5.Трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки

В параграф 62-02”Трансфери за /от бюджетни и извънбюджетни сметки”са заложиени със знак „-“, 39 028 лв.средства необходими по проекти по оперативни програми и проекти за социално включване:

- ОП”Развитие на човешките ресурси” 3252 лв.
- Проект “Реконструкция и рехабилитация на обществени площи в гр. Смядово - централен площад и детски площадки в кв. 92 и кв. 108 – 35 776 лв.

1.5.Заеми от банки и други лица в страната

В параграф 83-00”Заеми от банки и други лица в страната” са заложиени 30730 лв. – в §83-72”Получени дългосрочни заеми от други лица” – 52 680 лв.средства дължими от Фонд ”Енергийна ефективност и възстановяеми източници” , и в §§”83-82”Погашения по дългосрочни заеми от други лица” - със знак”-“, 21950 лв. средства необходими за изплащане на главницата по договор за кредит № 140/2012 год.свс Фонд ”Енергийна ефективност и възстановяеми източници”.

1.6. Преходен остатък, в размер на 3819,лева

РАЗХОДИ В ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ

I. Разходите за делегираните държавни дейности са в размер на **2 745 849** лева, в това число:

Справка за одобрени средства за делегираните държавни дейности за 2012 г. и увеличение/или намаление спрямо 2011 г.

	2012	2013	увеличение/намаление
община СМЯДОВО	2 669 644	2 745 849	+76205
ф-я I "Общи държавни служби"	407 100	406 000	-1100
ф-я II "Отбрана и сигурност"	64 954	66 164	+1210
ф-я III "Образование"	1 291 567	1 259 194	-32373
ф-я IV "Здравеопазване"	52 831	46 816	-6015
ф-я V "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"	775 216	883 016	+10 7800
ф-я VII "Почивно дело, култура, религиозна дейност"	77 976	84 659	+6683

Държавните трансфери за 2013 год.като цяло се увеличават.Нямат съществени промени ,освен допълнителните ангажименти по нови национални мерки,особено в образованието.Отпадането на общинските отговорности за изплащане на медикаменти за военноинвалидите и военнопострадалите, не се отразява на държавните трансфери за 2013 год.,тъй като те се залагат в централния бюджет.

Средствата за заплати за 2013 год. за делегираните от държавата дейности се определят в съответствие с разпоредбите на §52 от ПЗР на ЗДБРБ за 2013 год. и на §1 от Преходните и заключителни разпоредби на ПМС № 1/2013 г. В рамките на средствата по единните разходни стандарти, кметовете определят индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията в съответствие с действащата нормативна база. Във връзка с промяната в §01 в ЕБК за 2013 год. разходите за заплати, които се планират по §01-03 и §01-09 сега ще се планират и отчитат по §01-01.

Тези разходи са определени в съответствие с утвърдените натурални и стойностни показатели за прилагане на стандарти за финансиране на делегираните държавни дейности за 2013 г. на община Смядово.

Разпределение на разходите за делегирани държавни дейности по функции:

1. Функция I "Общи държавни служби"

1.1. Дейност 122 "Общинска администрация" - С въвеждането на единния разходен стандарт в тази дейност средствата за общинска администрация се определят на база общовалидни за всички общини критерии: население по постоянен адрес, брой на кметовете на община, кметове на кметства и кметски наместници.

През 2013 год. средствата определени на база единни разходни стандарти за минимално осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“ са в размер на 406 000 лв. Намаление с „-“, 1100 лв. лв. спрямо първоначалния стандарт за 2012 год.

Общинският съвет определя числеността на персонала за общинска администрация по предложение на кмета на общината. Утвърдената численост на персонала в дейност „Общинска администрация“ е 41,5 щатни бройки.

В рамките на утвърдените месечни средства за работни заплати от Общинския съвет кмета на общината определя индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията в съответствие с нормативните документи.

За тази дейност са предвидени общо 406 058 лв., в т.ч:

- от целева субсидия - 406 000 лв.
- преходен остатък - 58 лв.

2. Функция II "Отбрана и сигурност"

Средствата по функцията се разпределят съгласно указанията на МФ и действащите нормативни актове.

Дейностите по отбраната и сигурността са:

2.1. Дейност 239 "Други дейности по вътрешната сигурност" - в тази дейност се предоставят държавни средства за: материално стимулиране на обществените възпитатели при спазване на разпоредбите на чл. 43 от Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните (ЗБППМН), издръжка на местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните съгласно чл. 6, ал. 4 от ЗБППМН, издръжката на Центровете за социална превенция и консултативни кабинети съгласно чл. 10, ал. 2 от ЗБППМН.

2.2. Дейност 282 "Отбранително - мобилизационна подготовка" - в тази дейност са заложили средства, които през 2012 год. се планираха и отчитаха в дейност „Други дейности по отбраната“ - възнаграждения и осигурителни вноски, средства по ЗЗБУТ, раб. облекло и тонизиращи напитки на персонала за изпълнение на денонощно дежурство и техниците на Пунктовете за управление и Радио-предавателните центрове и на охранителите на обектите съгласно ПМС № 351 от 1997 г..

2.3. Дейност „285“ Доброволни формирования за защита при бедствия - планирани са предоставените през 2010 год., но неизразходени средства за доброволните формирования.

2.4. Дейност „284“ Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и пр. аварии - планирани са неизразходените средства предоставени от Междудевомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет.

Разходите в тази функцията са в размер на 78 755 лева, в т.ч.:

- от целева субсидия - 66 164 лв.
- преходен остатък - 12 591 лв.

3. Функция III "Образование"

При разработване на бюджета на функция "Образование" са взети предвид предложенията на директорите на учебните заведения и приетата формула за разпределение на средствата по единните стандарти. Освен средствата по формулата делегираните бюджети на училищата включват и реализираните икономии или преходен остатък за 2012 год. в размер на 173 782, допълнително финансиране за маломерни и слети паралелки в размер на 4082 лв. и дарение от 2012 год. в размер на 500 лв.

Спрямо 2012 г. са увеличени средствата за делегираната от държавата дейност „Образование“. Завишението на тези средства се дължи основно на предвидените средства за обучението в подготвителните групи на всички 5 годишни деца, както и въвеждането на целодневна организация на учебния ден на учениците от трети клас. Утвърдени са и по високи единни разходни стандарти за всички дейности. Средното увеличение е с около 6,5%.

Увеличени са и размерите на различните добавки към стандартите, а именно:

- подобряване на материално-техническата база на училищата за ученик от дневна форма на обучение се увеличава с 1 лв. / става 25 лв./
- добавка за деца и ученици на ресурсно подпомагане, интегрирани в училищата и детските градини е увеличена с 15 лв./става 308 лв./, като не по-малко от 40% от размера на добавката се разходва за създаване на подкрепяща среда, свързана с подпомагане на обучението;

- добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи в детските градини и училища и на учениците от I – IV клас е увеличена с 7 лв./става 72 лв./
- добавка за осигуряване целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I-Шклас.

Механизма за разпределение на средствата, предоставени на база единни стандарти в образованието между заведенията, е както следва :

- не по-малко от 80 на сто от средствата по стандарта да се разпределят по основни компоненти на формулата – брой ученици и единен разходен стандарт.
- до 20 на сто – по допълнителни компоненти за отчитане на междуучилищните различия- географски и инфраструктурни показатели.

Средствата за финансиране на делегираните държавни дейности във функция „Образование” „, за 2013 г. са в размер на 1 420 827 лева, формирани от:

- Определени по единни разходни стандарти 1 259 194 лева
- Преходен остатък от 2012 г. 173 782 лева
- Дофинансиране в размер на 4 582 лева
- Предоставен трансфер (-16 731 лева)

В дейност 311”Целодневни детски градини” се отчитат заплати, осигурителни плащания и др.възнаграждения на работещите в детските градини /педагози и помощен персонал/, работно облекло, СБКО 3% и други видове обезщетения.

Средствата за финансиране на делегираните държавни дейности във функция „Образование” дейност „ Целодневни детски градини „, за 2013 г. са в размер на 367 978 лева, формирани от:

- Определени по единни разходни стандарти 353 544 лева
 - Преходен остатък от 2012 г. 14 434 лева
- от които с целеви характер 5226 лв.

В дейност 322”Общо образователни училища” се отчитат заплати, осигурителни плащания и текуща издръжка на учебните заведения , в това число и ремонтни работи.

Средствата за финансиране на делегираните държавни дейности във функция „Образование” дейност „ Общообразователни училища „, за 2013 г. са в размер на 1 045 335 лева, формирани от:

- Определени по единни разходни стандарти 905 650 лева
- Преходен остатък от 2012 г. 156 416 лева
- Предоставен трансфер (-16 731 лева)

В Дейност 389”Други дейности по образованието” се отнасят само разходите за училищния микробус/заплати на шофьора, разходите за горива, винетки, застраховки и др./които си финансират с целеви средства през годината. Първоначално са заложили само средства от предходния остатък в размер на 2 932 лв.

4. Функция IV “Здравеопазване” – 46 816 лева

Делегираните държавни отговорности в тази функция са разходите за заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни плащания в дейността яслена група в ОДЗ и здравни кабинети в детските градини и държавни училища.

1. **В дейност 431 “Детски ясли в ОДЗ”/** Медицинско обслужване в яслена група към обединено детско заведение /и се финансира 2 щатни бройки. Средствата за заплати, други плащания на персонала , осигурителни вноски и средства за издръжка по ЗЗБУТ са в размер на 16592 лева и преходен остатък 74 093 лв.

Дейност 431 Детски ясли в ОДЗ	места	стандарт	16592,00
медицинско обслужване в яслена група в ОДЗ	16	1037	16592,00

2. **В дейност “Здравен кабинет в детски градини и училища”** се финансира численост на персонала 3,5 щатни бройки. Средствата за заплати, други плащания на персонала, осигурителни вноски и издръжка са в размер на 30224,00 лева. и преходен остатък 7430,00 лв.

дейност 437 Здравен кабинет в детски градини и училища	места	стандарт	30224,00
медицинско обслужване на дете в ЦДГ и ОДЗ	200	115	23000,00
медицинско обслужване здравен кабинет ученик	516	14	7224,00

През 2013 год.ще се превеждат целево от Републиканския бюджет средства за:пътни за провоимащите болни.Тези средства не се залагат по бюджета.Те се отчитат в дейност ”Други дейности по здравеопазването”.

Функция V “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

В социалните дейности всички единни разходни стандарти са определени за натурален показател”място”,като се цели по-ефективно управление на бюджетни средства и по-голяма гъвкавост от общините, развиващи социални услуги.Единните разходни стандарти в тази функция спрямо 2012 год.са завишени с 10%.

Дейностите, които ще се финансират към тази функция са : „Дом за възрастни хора с психични разстройства”, Дневен център за възрастни хора с увреждания” и „Защитено жилище”, „Програми за временна заетост”, „Дневен център за стари хора” и „Други служби и дейности по соц.осигуряване подпомагане и заетост”.

Дейност 541 „Дом за възрастни хора с психични разстройства” – През 2013 год.единния разходен стандарт в тази дейност е в размер на 6 831 лв.при брой места в дома 90 места.Предвидени са средства в размер на 646 163 лв.,в т.ч.12563 лв.преходен остатък.Заложени са средства и осигурителни вноски за персонала,храна за домаващите ,медикаменти,материали,вода,горива и ел.енергия,външни услуги и др.

Дейност 548 „Дневен център за стари хора” – През 2013 год.единния разходен стандарт е в размер на 1514 лв.при брой места в центъра 20 места.Предвидени са средства в размер на 30351 лв.,в т.ч. 71 лв.преходен остатък.Заложени са средства и осигурителни вноски за персонала,храна за потребителите, медикаменти,материали, вода, горива и ел.енергия, външни услуги и др.

Дейност 551 „Дневни центрове” – През 2013 год.единния разходен стандарт е в размер на 5 768 лв.при брой места в дома 20 места.Предвидени са средства в размер на 176 467 лв.,в т.ч. 61 107 лв.преходен остатък.Заложени са средства и осигурителни вноски за персонала,храна за домаващите,медикаменти,материали,вода,горива и ел.енергия,външни услуги и закупуване на транспортно средство.

Дейност 554 „Защитени жилища” – През 2013 год.единния разходен стандарт е в размер на 6 486 лв.при брой места в дома 16 места.Предвидени са средства в размер на 110 588 лв.,в т.ч. 6 812 лв.преходен остатък.Заложени са средства и осигурителни вноски за персонала,храна за домаващите, медикаменти,материали, вода, горива и ел.енергия, външни услуги и др.

Дейност 589 „Други служби и дейности по соц.осигуряване подпомагане и заетост” – В тази дейност се отчетат присъдените издръжки , която се изплаща от държавата .Преходния остатък е в размер на 1 лв.

Кметът на общината утвърждава числеността на персонала за делегираните от държавата дейности в специализираните институции и социалните услуги в общността по утвърдена методика от Министерството на труда и социалната политика за предоставяне на социални услуги, в рамките на определените средства по единните разходни стандарти.

В община Смядово функционират и се предоставят, следните социални услуги:

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”	брой места 2012 г.	брой места 2013 г.	стандарт лева 2013 г.	Общо : 883016 лв.
Домове за възрастни хора с психични проблеми	90	90	7040	633600
Дневен център за хора с увреждания	20	20	5768	115360
Защитено жилище	16	16	6486	103776
Дневен център за стари хора	20	20	1514	30280

Средствата за финансиране на делегираните държавни дейности във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи” за 2013 г. са в размер на 883 016 лева и преходен остатък в размер на 80 554 лева.

Функция VII “Почивно дело, култура, религиозни дейности”

Делегирана държавна дейност в тази функция са разходите за читалищата.

Брой субсидирана численост и стандарт в лева в дейност „Читалища „ във функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности”, са описани в приложената таблица:

Ф-я "Почивно дело, култура, религиозни дейности"	субсидирана бройка	стандарт лева	средства лева
	13,5		84659
1. Читалища	13,5	6271	84659

Средствата в бюджета за тези дейности са в размер на 77 976,00 лева.През 2013 год.има увеличение на единните разходни стандарти с 494 лв.на брой субсидирана численост.

II. Разходи за местни дейности

Видът, обхвата и качеството на местните услуги е в зависимост от решенията на общинския съвет в съответствие с местните традиции, заявените потребности, годишните цели и приоритети съобразно собствените ресурси.

За местните дейности няма разработени национални стандарти.При планирането им са отчетени достигнатото ниво , измененията в обхвата и качеството на услугите, както и поетите ангажименти пред населението.

Разходите за местни дейности са в размер на 1 442 275 лева, в това число:

Разходите могат да се групират условно като:

- Разходи за дейности , с определени целеви приходи: За дейност „Чистота” са планирани средства за осигуряване от общинския съвет план –сметка , която следва да се покриват от планираните приходи от такса „битови отпадъци”.
- Разходи за издръжка на дейности със споделено финансиране : покриват се частично от такси и цени на услуги. Такива са Общинска администрация, Целодневни детски градини.
- Разходи и 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 погребения , помощи по решения на Общински съвет, издръжка на пенсионерски клубове.

- за еднократни помощи по решение на ОбС	7 000 лева;
- помощи за погребения на социално слаби граждани	2 000 лева;
- за издръжка на домашен социален патронаж	88 623 лева;
- за издръжка на клубовете на пенсионера	5 000 лева;
- Целеви разходи присъщи за издръжка на персонала-разходи за квалификация и обучение, работно облекло, СБКО, транспортни разходи.
- Трудови разходи на персонала в местните дейности : планира ни са на база месечни средства за работни заплати утвърдени от общинския съвет за всяка дейност.
- Средства за зимно поддържане, съгласно закона за държавния бюджет на Република България са включени към трансферите за местни дейности и се планират при първоначалния бюджет за 2013 год.

Разходите за местни дейности се финансират от местни приходи , обща изравнителна субсидия, приходен остатък ,целеви субсидии за капиталови разходи и др. При планирането им е спазено изискването –размера на разходите за делегирани от държавата дейност, дофинансирани с местни приходи и разходи за местните дейности да бъде равен на размера на приходите.

Разходите за местни дейности, разпределени по функции са както следва:

1. Общи държавни служби

Общинска администрация

Предвидени са средства за издръжка на Общинска администрация в размер на 594300 лева / предвидени са разходи за канцеларски материали, всички веществени разходи по издръжка на сградата и техниката ,работно облекло на заетите по трудово правоотношение, квалификация на служителите и други разходи съгласно ЕБК.

По параграф 4214”Обезщетения и помощи по решения на общински съвет” са предвидени средства в размер на 7000 лв., и по параграф „Членски внос”- членския внос към НСОРБ -1260 лв..

Общински съвет – Предвидени са средства в размер на 66 842 лв. при отчет 81 151 лв. Заложени са средства за възнаграждения на председателя на Общинския съвет и общинските съветници, осигурителни плащания и издръжка на Общинския съвет

2. Образование

В разходната част за местни дейности е осигурена веществената издръжка на целодневните детски градини и обединени детски заведения,

Дейност “ЦДГ и ОДЗ”

Предвидените средства в проекта за бюджет за издръжка на Целодневните детски градини и Обединено детско заведение са в размер на 120 000 лева.

Основните разходи в бюджета са за храна, горива, вода, ел.енергия.

Средствата за храна в проекта за бюджет са в размер на 62 000 лева. Разходите за храна са увеличени във връзка с Наредба №9 за специфични изисквания към безопасността и качеството на храните, предлагани в детски заведения и училища на Министерство на земеделието и храните и Наредба № 6 за здравословно хранене на деца на възраст от 3 до 7 години в детски заведения на Министерство на здравеопазването..

Осигурени са средствата за горива, вода и ел. енергия в размер на 36 000 лева.

3. Социално осигуряване, подпомагане и грижи

Средствата за предоставяне на социални услуги се предвиждат в размер на 107 223 лева.

Като местна отговорност в тази функция се финансира Дейност 524 „Домашен социален патронаж” в размер на 88 623 лв.

Дейност 525 „Клубове на пенсионера”- заложени са средства в размер на 5 000 лв. за материали, вода, горива и ел.енергия и външни услуги.

Дейност 533 „Програма за временно заетост” – Предвидени са средства за издръжка на национални програми за временна заетост.

4. Жилищно строителство , благоустройство и опазване на околната среда

Дейност 603 “Водоснабдяване и канализация”

В тази дейност се предвиждат разходи за лабораторни изследвания, вода, горива и ел.енергия и различни такси в размер на 16 500 лв.,

Дейност 604 “Осветление на улици и площади”

Предвидени 86 000 лева са за извършване на следните разходи:

текущ ремонт и поддържане уличното осветление	30 000 лв..
поддържане уличното осветление	1 000 лв.
ел.енергия за улично осветление	55 000 лв.

Дейност 606 “Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – за текущи ремонти 15 000 лева, и основен ремонт на улици 30 000 лв.с които да се обезпечават дейностите, свързани с ремонт на асфалтови настилки, ремонт на тротоарни настилки, улична маркировка.

Дейност 622 “Озеленяване” – за озеленяване и залесяване на общ.терени сума в размер на 22 275 лв.

Дейност 623 “Чистота” – средства за възнаграждения за ОП”Чистота,озеленяване и благоустройство” и текущи разходи свързани със сметосъбирането и сметоизвозването в размер на 181 600 лв..

Дейност 629 “Други дейности по благоустрояването на околната среда”

В тази дейност са предвидени средства в размер на 5000 лв.:

5. Почивно дело, култура и религиозни дейности

За дейностите от тази функция са предвидени средства в размер на 35418 лева.

Дейност 714 „ Спортни бази за масова физкултура „

В тази дейност за предвидени средства в размер на 8000 лв.за поддръжка на спортната база и издръжка на двата футболни отбора .

Дейност 741 ” РТВ”

В тази дейност за предвидени средства за заплати и осигурителни плащания на 1 бр.щатен персонал и издръжка на местното радио в размер на 8842 лв.

Дейност 745 „ Обредни домове и зали „

В тази дейност са предвидени средства за поддръжка на гробищния парк 5000 лв.и средства в размер на 2000 лв. – помощи по решение на Обсъвет за погребения на социално слаби граждани.

Дейност 759 „ Други дейности по културата”

В тази дейност са предвидени средства за културни мероприятия и възнаграждения на художествени ръководители в размер на 11576 лв.

6. Икономически дейности и услуги

Дейност 829 „ Други дейности по селското и горското стопанство”

В тази дейност за предвидени средства в размер на 45000 лв.

- за изграждане на минерализоване ивици в землището на гр.Смядово ;
- за маркиране на корен при ползване на дървесина от общинския горски фонд ;
- за сключване на договор с лицензиран лесовъд ;
- за технически дейности и характеристики на поземлени имоти;

Дейност 832 “Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” – предвидени са средства в размер на 71120 лева,

- с които се обезпечават дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общинската IV пътна мрежа - размер на 13 900 лв.

- основен ремонт на общински пътища в размер на 47300 лв;

Дейност 878”Приюти за безстопанствени кучета”

В тази дейност се отчетат разходите свързани с задълженията на общините по Закона за защита на животните за осъществяване на дейности по овладяване на популацията на безстопанствените животни в размер а 5 000 лв.

Дейност 898 “Други дейности по икономиката” - са предвидени средства в размер на 5500 лв.,

Тук са предвидени разходи за данък сгради и такса битови отпадъци – за общинското имущество ;

7. Разходи ,некласифицирани в другите функции

Дейност 997 “Други разходи некласифицирани по другите функции ”

Заложените средства в размер на 3777 лв.са за лихви към Фонд ”Енергийна ефективност и възстановяеми източници”.

III.Разходи за държавни дейности , дофинансирани от общински приходи

Съгласно нормативните разпоредби държавните дейности ,които изцяло се финансират от държавата могат да се дофинансират от местни приходи.През 2013 год.първостепенните разпоредители с бюджетни кредити,т.е.общините следват да планират и предоставят допълнително средства за дофинансиране на маломерни и слети паралелки в училищата на по –малко от 20 на сто от размера на съответния единен разходен стандарт.

Общия размер на средства за дофинансиране на държавни дейности е 8862 лв.

През 2013 год.в бюджета на общината от общинските приходи се предвиждат да се дофинансират следните държавни дейности:Дом за възрастни хора с увреждания, Общообразователни училища и Програми временна заетост.

Иванка Петрова

Кмет на Община Смядово