

Д О К Л А Д
КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО
ЗА 2013 ГОДИНА

Настоящият доклад представя основните бюджетни параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на Община Габрово, разработен по пълна бюджетна класификация за 2013 г. Те са съобразени със стратегическите приоритети и годишните цели при спазване на действащото законодателството и принципите за съставянето на бюджета.

В разработеният проект са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансово-икономическа нестабилност. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилното финансово състояние на общината ще зависят в много голяма степен от най - ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

Мотото на предлаганата от нас разработка е:

2013 – ГОДИНА НА ГОЛЕМИТЕ ИНВЕСТИЦИИ

ЦЕЛИ :

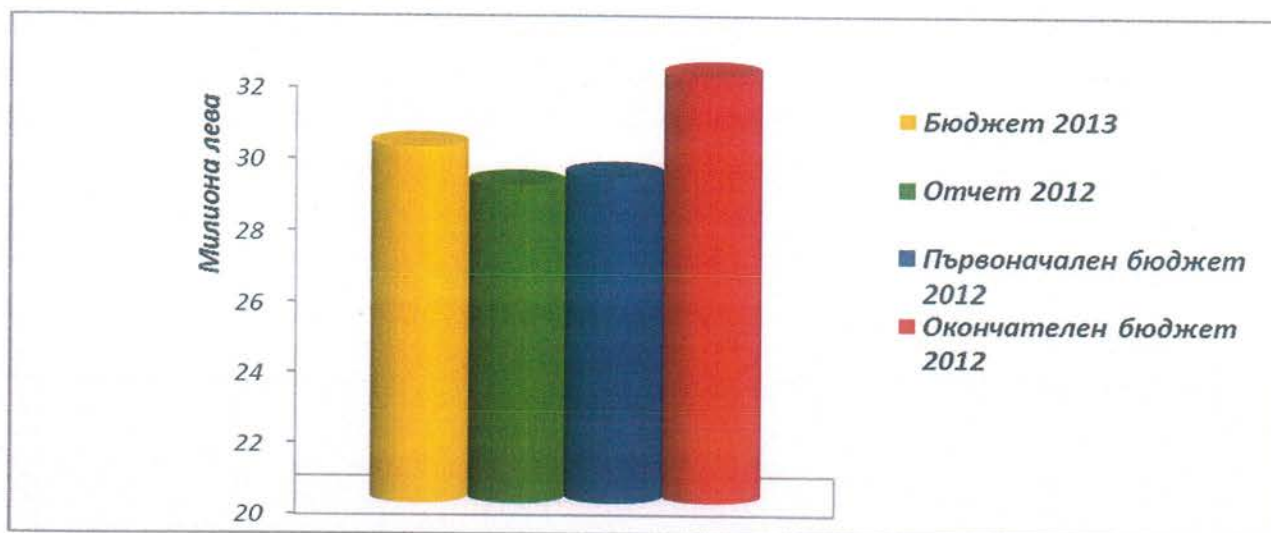
- ПОСТИГАНЕ НА РЕАЛЕН ФИЗИЧЕСКИ НАПРЕДЪК ЗА СТРАТЕГИЧЕСКИТЕ ИНВЕСТИЦИИ В СЕКТОР ОКОЛНА СРЕДА – ВОДИ И ОТПАДЪЦИ
- НАДГРАЖДАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В РАЗВИТИЕ НА ГРАДСКАТА СРЕДА – БЛАГОУСТРОЯВАНЕ НА УЛИЧНА МРЕДА, ЗЕЛЕНИ ПЛОЩИ, ПЕШЕХОДНИ ЗОНИ И ЗОНИ ЗА ОТДИХ, ТРАНСПОРТНА КОМУНИКАЦИЯ И ПРЕВЕНЦИЯ НА РИСКА
- УТВЪРЖДАВАНЕ НА МАРКАТА ГАБРОВО- КОМПЛЕКСНИ ИНВЕСТИЦИИ КУЛТУРНА И ТУРИСТИЧЕСКА ИНФРАСТРУКТУРА, КАКТО И В ИНТЕГРИРАН ТУРИСТИЧЕСКИ ПРОДУКТ
- ИНВЕСТИЦИИ В СЪЗДАВАНЕ НА НОВА СОЦИАЛНА ИНФРАСТРУКТУРА И УСЛУГИ
- ИНВЕСТИЦИИ В ОБРАЗОВАТЕЛНАТА ИНФРАСТРУКТУРА И ЕНЕРГИЙНАТА ЕФЕКТИВНОСТ
- БЛАГОУСТРОЯВАНЕ НА СЕЛАТА – ВЪВЕЖДАНЕ НА ЕНЕРГИЙНИ МЕРКИ ЗА УЛИЧНО ОСВЕТЛЕНИЕ
- ПОДГОТОВКА ЗА СЛЕДВАЩИЯ ПРОГРАМЕН ПЕРИОД – ПОСТИГАНЕ НА ПРОЕКТНА ГОТОВНОСТ В СОЦИАЛНА, ОБРАЗОВАТЕЛНА, КУЛТУРНА СФЕРА, ГРАДСКА СРЕДА, УСТОЙЧИВ ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ. ПОДГОТОВКА НА ОПР 2014-2020 И ИНТЕГРИРАН ПЛАН ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И РАЗВИТИЕ.

При съставяне на проекта на бюджет са отчетени следните по-важни показатели и характеристики:

- Изпълнението на бюджета за 2012 г. и резултатите постигнати през 2012 г.
- Националната рамка на макро икономическите показатели за 2013 г.
- Разпоредбите на ЗДБРБ за 2013 г. и на ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнение на ДБРБ за 2013 г.
- Определените стандарти за делегираните държавни дейности;
- Планираните за 2013 г. натурални показатели в отделните функции и дейности.
- Действащите размери на ставките на местните данъци, такси и цени на услуги.

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2012 г. Представени са и данните по отчет за 2012 г.

Базата за сравнение на средствата по проекта за 2013 г. - **29 999 902 лв.** е първоначалният бюджет за 2012 г., - **29 190 665 лв.** за да има съпоставимост. Окончателният бюджет – **31 080 191 лв.** за 2012 година включва в себе си всички промени през 2012 година, които са довели до завишаване на първоначално приетия бюджет с **2 789 526 лв.**



2. ПЛАНИРАНЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2013 г.- Приложения 2 и 3

Приходната част е разработена отделно за:

- делегирани от държавата дейности, вкл. и тяхното дофинансиране с общински приходи
- общински дейности

Общ обем на приходите за 2013 г. – **29 999 902 лв.**

2.1. Планиране на приходите за финансиране на делегирани от държавата дейности

Източници за финансиране на делегираните от държавата дейности са:

Обща субсидия;

Целева субсидия за капиталови разходи;

Преходен остатък 2012 г.;

Собствени приходи по делегираните бюджети;

Дофинансиране от местни приходи;

Спазено е правилото, че планираните средства за финансиране на делегираните от държавата дейности не могат да бъдат по-малко от определените с ЗДБРБ за 2013 г.

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на **16 939 057 лв.** – увеличение спрямо бюджет 2012 г. със **10,4 %**.

Тя е формирана от следните източници:

- Обща субсидия – **14 336 603 лв.** - увеличение спрямо планираната с първоначалния бюджет за 2012 г. с **960 423 лв.** или **7,2%**. Увеличението е на база увеличения размер на стандартите за функции „Образование“, „Здравеопазване“, „Социални дейности“ и „Култура“, като по голямата част от увеличението е предназначено за увеличаване възнагражденията на щатния персонал.

- Преходен остатък от 2012 година – **1 623 422 лв.** - ръст спрямо бюджет 2012 г. със **68,7%**. Ръстът се обуславя основно от получените в края на м.декември 2012 г. целеви средства от МКВП към МС в размер на **513 802 лв.**

- Собствени приходи на общинските училища и детски градини – **94 732 лв.** - ръст спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2012 г. с **25,8%**

- Целева субсидия за капиталови разходи – **85 000 лв.**

- Дофинансиране от общински приходи – **906 954 лв.**, минимален ръст спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2012 г. с **1,6%**

2.2. Планиране на приходите за финансиране на общинските дейности

Източници за финансиране на общинските дейности са :

Приходи с общински характер – данъчни и неданъчни ;

Изравнителна субсидия ;

Субсидия за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;

Целева субсидия за капиталови разходи;

Трансфери;

Заемни средства;

Преходен остатък от 2012 година ;

Общият размер на планираните общински приходи е **13 967 799 лв.**, намаление спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2012 г. с 5,2%, в т.ч. :

- за финансиране на общинските дейности – **13 060 845 лв.**, намаление спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2012 г. с 5,7 %;

- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности **906 954 лв.**- минимален ръст спрямо планираните с първоначалния бюджет за 2012 г. с 1,6%

Тя е формирана от следните източници

- Местни данъци – **3 498 000 лв.**

При разчетите сме отчели събираемостта на задълженията за текущата година така и събираемостта на задължения от минали години, следвайки процедурите по ДОПК за доброволно и принудително събиране. В проекта са предвидени постъпления от просрочени задължения в размер на **500 000 лв.**

- Неданъчни приходи – **9 021 688 лв.**

- Приходи и доходи от собственост – **2 509 884 лв.**

Те включват собствените приходи по самостоятелните бюджети на културните институти , приходите от наеми на общинско имущество и терени, приходите от олихвяване на текущата наличност през годината по бюджетната сметка. При планирането е отчетено масата на наемните вноски по действащите договори, ръстът на наемните вноски от 01.04.2013 г. на база годишният инфлационен индекс за 2012 г., както и събираемост на просрочени наемни вноски, основно по договори за наем на нежилищни имоти.

- Общински такси – **5 409 000 лв.**

Размерът е определен на база единичните стойности на таксите и цените на услугите, регламентирани с Наредбата 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 2013 година. Приходите от такса "битови отпадъци" са заложили в съответствие с одобрените от общински съвет план-сметки за разходите за дейностите-сметосъбиране, обработка на отпадъците в депо за ТБО и поддържане чистотата на териториите за обществено ползване през 2013 г., както и отчисленията по специална сметка на МОСВ по силата на чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците, като е предвидена събираемост на просрочени задължения в размер на **550 000 лв.**

- Глоби, санкции и наказателни лихви – **300 000 лв.**,

Предвидени са приходи по влезли в сила наказателни постановления – **100 000 лв.** и приходи от лихви за просрочия на дължимите публични и частни вземания – **200 000 лв.**

- Други неданъчни приходи – **60 000 лв.**

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

- Вноски на ДДС, данък приходи по ЗКПО и туристически данък – със знак "минус" – **467 196 лв.**

- Приходи от концесии – **40 000 лв.**

Приходите са предвидени на база таксата от концесионния договор с ИМКА Габрово и отчисленията, които превежда МРРБ по концесионните договори за кариерите на фирмите „Димас“ АД и „Пътстрой“ АД. Прогнозата е на база отчет 2012 г., поради липса на данни за клаузите на двата концесионни договора на фирмите с МРРБ.

- Приходи от продажба на общинско имущество – 1 170 000 лв.
Планираните приходи включват

№	Видове разпоредителни сделки	Очаквани приходи в лева
1.	Продажба на самостоятелни обекти в сгради	500 000
2.	Продажба на жилища	80 000
3.	Продажба на прилежащи терени към почивните бази в курортен комплекс Узана	100 000
4.	Учредяване право на строеж	450 000
5.	Продажба на земеделска земя	40 000
	Всичко приходи от разпореждане:	1 170 000

В т.1 на таблицата по-горе са предвидени приходи в размер на 500 000 лв. от продажби на самостоятелни обекти общинска собственост в сгради, както следва:

- Изложбена зала за мебели на две нива със ЗП 364.26 кв.м., ул."Брянска" № 58. Обектът е в изключително добро състояние, намира на стратегическо и всъщност едно от най-комуникативните места в града, където се пресичат множество пешеходни и автомобилни потоци. В непосредствена близост са музей «Дом на хумора и сатирата», Професионална гимназия по машиностроене, спортна зала «Орловец», Автогара Габрово, детски и спортни площадки и спирки на организирания градски транспорт. С реализираните благоустройствени мероприятия в района на ул. «Аврам Гачев», атрактивността му значително се повиши. Помещението предлага възможности за осъществяване на голям набор от дейности. В следствие презентирането му пред местна и чуждестанна инвеститорска аудитория, към обекта има проявен инвеститорски интерес.

- Бивша сладкарница „Рачо и Дешка“, намира се на ул."Кирил и Методий" в гр. Габрово. Обектът се намира на комуникативно място в централната градска част на Габрово. В добро състояние е и предлага възможности за осъществяване на разнообразни търговски и обществени дейности. Обектът беше презентиран чрез специализирани електронни портали за сделки с недвижими имоти, в следствие на което, по отношение на него са отправени десетки запитвания към администрацията. Предстои актуализиране на пазарната му оценка и обявяване на тръжни процедури.

В т.2 на таблицата по-горе са предвидени приходи в размер на 80 000 лв. от продажби на общински жилища на настанените в тях дългогодишни наематели, съгласно разпоредбите на Наредбата за условията и реда за установяване на жилищни нужди и за настаняване под наем в общински жилища. Към настоящия момент има приети от Общински съвет решения за продажба на жилища на правоимащите лица, за които са изготвени оценки и предстои финализиране на процедурите. Факт са и заявени нови молби от наематели за закупуване на жилища. Приходите в предвидения размер са напълно реалистични.

В т.3 на таблицата по-горе са предвидени приходи в размер на 100 000 лв. от продажби на прилежащи терени към почивните бази в курортен комплекс Узана. Общината е собственик на повече от 50000 кв.м. земи в КК „Узана“, които съгласно приетия ПУП на КК са предаваеми по регулация към почивни бази. Индикативната стойност на терените надхвърля 500 000 лв. Заевен е интерес към изкупуване на терени от страна на част от правоимащите лица. В ход е и процедура по узаконяване на сгради в комплекса по реда на ЗУТ, която предвижда като етап от процеса, придобиването на терена, върху който са построени. Заложената годишна задача, предвиждаща приходи в размер на 100 000 лв. е реалистична и постижима.

В т.4 на таблицата по-горе са предвидени приходи в размер на 450 000 лв. от учредяване право на строеж върху общинска земя, терен на ул."Орловска" в гр. Габрово - УПИ V от кв.197, за обществено обслужване, който е отреден за изграждане на хотелски комплекс с РЗП от 4800 кв.м. В гр. Габрово е идентифицирана нуждата от хотелски камплекс, предлагащ разнообразни търсени от посетителите услуги, съответстващ на място за настаняване с

категория за туристически обект най-малко четири звезди. Това, както и за необходимостта от увеличаване на легловата база като цяло е видно и от заявените вече в специализираната администрация инвестиционни намерения за обновяване на голям хотел в центъра на града, както и надстрояване на друг. Гореописания терен е на изключително комуникативно място, в непосредствена близост до спортна зала „Орловец“ и освен условия за туристи привлечени от културно-историческото наследство на гр. Габрово, би предложил отлични условия за спортен туризъм. Предвидено е презентация за възможностите, които инвестицията позволява да бъде представена широко сред потенциални български и чуждестранни инвеститори. Обвързана с приходите е само част от цената на правото на строеж, тъй като с цел облекчаване на инвестиционния процес е предвидена възможност за разсрочено изплащане.

В т.5 на таблицата по-горе са предвидени приходи в размер на 40 000 лв. от продажби на земеделски земи от общинския поземлен фонд. През 2012г. се наблюдаваше повишен интерес към придобиването на земеделски земи от страна на стопани, използващи възможностите на програмите за подпомагане на земеделието и животновъдството, предоставяни от Министерството на земеделието и храните. Част от заявените намерения, съответно преписките по тях все още не са финализирани. Предвидените приходи в размер на 40 000 лв. са съобразени със съществуващата пазарна обстановка и са постижими.

- Изравнителна субсидия – 2 252 800 лв., ръст с 50 500 лв. или 2,3% спрямо първоначалния бюджет за 2012 г.
- Субсидия за зимно поддържане на общински пътища – 193 000 лв., ръст с 50 300 лв. или 35,2% спрямо първоначалния бюджет за 2012 г.

По искане на общините чрез НСОРБ бе променена методиката за определяне на тези целеви средства, като освен показателя дължина на ОПМ се включиха и показатели отчитащи местоположението, надморската височина, нивото на валежите и температурите за дадената общината през зимния сезон, което даде възможност за по справедливо и обективно разпределение на този ресурс.

- Целева субсидия за капиталови разходи – 1 210 400 лв., в това число целево за ремонт на общинска пътна мрежа – 658 100 лв.
- Трансфери – със знак “ минус ” – 1 263 663 лв.

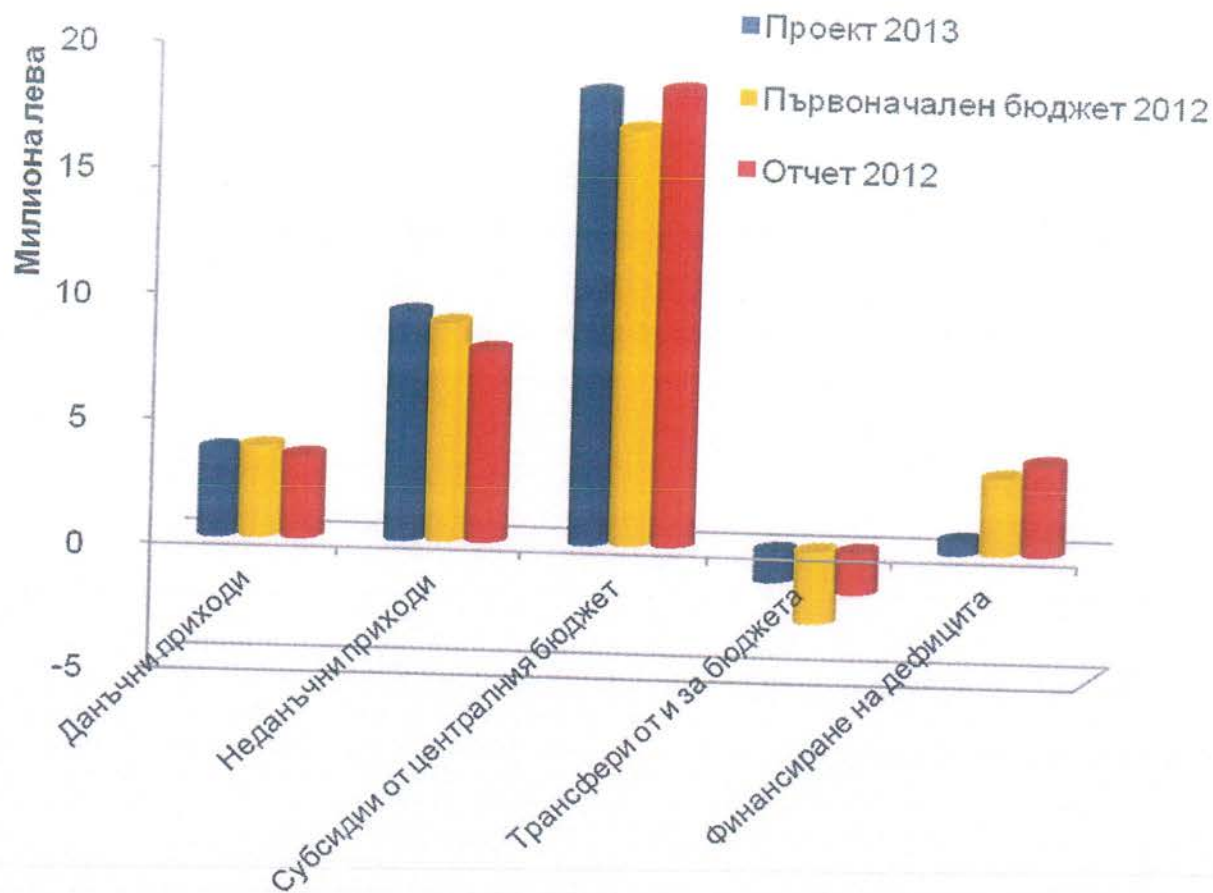
Тази позиция включва:

- трансфери по договори с МК за ДТ “ Рачо Стоянов “ (- 100 000 лв.) и за Държавен куклен театър (- 30 000 лв.)
- трансфер по сметка на МТСП са финансово участие по проект „ Красива България “ - (- 300 000 лв.) и проект „ ПОСОКИ – предоставяне в общността на социал.-образователно консултиране и интегриране “ (- 102 000 лв.)
- трансфер към извънбюджетната сметка, обслужваща изпълнението на проектите в частта на съфинансиране със собствени средства (- 1 147 263 лв.)
- трансфер на средства от Националния доверителен екофонд за ремонт на ЦДГ „Перуника“ – база 2 (+ 415 600 лв.)
- Финансиране на дефицита – със знак “ минус ” – 944 426 лв.

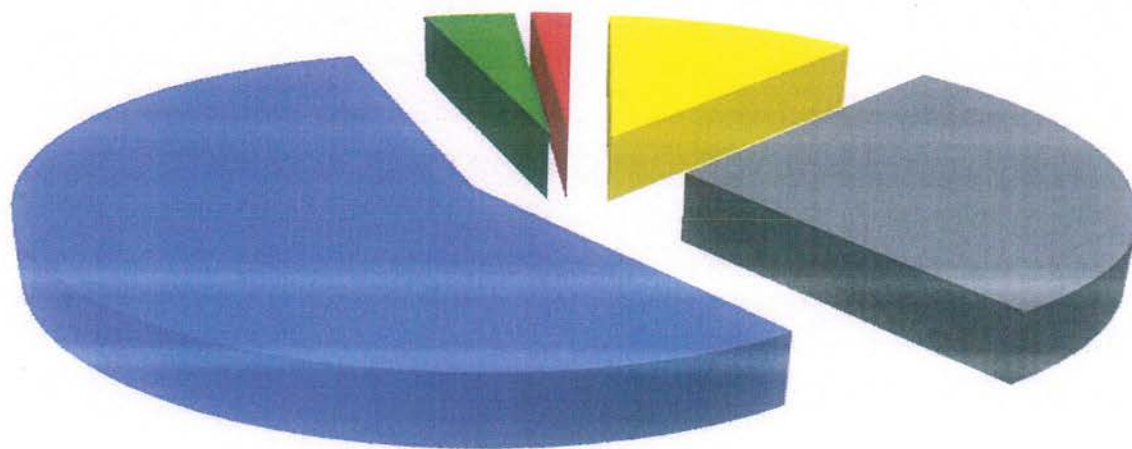
Този раздел включва:

- Заемообразно предоставяне на бюджетни средства на извънбюджетната сметка за проекти (- 6 898 315 лв.)
- Възстановяване на заемообразно предоставените средства от бюджета на извънбюджетната сметка за проекти след верификация и възстановяване на разходи от УО на Оперативните програми (+ 5 980 677 лв.)
- Получаване на средства от „ФЛАГ“ ЕАД (+ 3 597 850 лв.)
- Погасителни вноски по договори за дългосрочен кредит с „ФЛАГ“ ЕАД (- 3 350 000 лв.)
- Отчисленията по специална сметка на МОСВ по силата на чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците – (- 801 310 лв.)
- Преходен остатък от 2012 г. – 526 672 лв., от който 131 647 лв. с целеви характер.

Разпределението на преходния остатък с целеви характер по дейности е представено в Приложение № 2.



Проект 2013



- Данъчни приходи
- Неданъчни приходи
- Субсидии от централния бюджет
- Трансфери от и за бюджета
- Финансиране на дефицита

3. ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА ЗА 2013 г.

Приложения 4, 5, 6 и 7

Разходната част е разработена отделно за:

- делегирани от държавата дейности и тяхното дофинансиране с общински приходи
- общински дейности

Разходите са представени в разпределение по функционален признак, по видове разходи /разходни параграфи/ и по разпоредители.

Като съпоставима база за сравнение е използван първоначалния бюджет за 2012 г. Представени са и данните по отчет за 2012 г.

Общият обем на разходите за 2012 г. е **29 999 902 лв.** и включва :

- Разходи за делегирани от държавата дейност – 16 939 057 лв. в т.ч. дофинансиране с общински приходи – 906 954 лв. – ръст от 10,4%
- Разходи за общински дейности – 13 060 845 лв. – намаление с 2,9%,

Съотношението на групите разходи - държавни : общински е 56,5: 43,5 при съотношение по бюджет 2012 г. 52,6 : 47,4

3.1. Функционално разпределение на разходите :

- Функция 1 “ Общи държавни служби “ – 3 284 924 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 10,9%

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 петгодишен период намалението е сумарно в размер на 561 000 лв.Средствата по стандарт за 2013 година са 1 480 900 лв. Със средствата по стандарт и целевата наличност от 2012 г. се осигуряват присъщите за персонала разходи за 155 щ.бр. Разходите за останалите 36 щ.бр. се осигуряват чрез дофинансиране.

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

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

- за представителни цели на администрацията – 21 000 лв.
- за представителни цели на общинския съвет - 7 000 лв.;
- за помощи по решение на Общински съвет – 81 000 лв.- за хемодиализно болни до 16 000 лв., за настанени жители на общината в Регионален хоспис до 40 000 лв., за семейства и лица, живеещи на семейни начала с репродуктивни проблеми – до 15 000 лв.,за други помощи (участия на ученици от община Габрово в международни състезания и олимпиади и други индивидуални помощи) –10 000 лв.

Инвестиционни разходи разписани в Приложение № 8.

- Функция 2” Отбрана и сигурност “ – 754 913 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 2,5%

Разходите по тази функция включват:

- възнаграждения на дежурни по ОМП, отговорници РПЦ, обществени възпитатели; председател, секретар и специалист в ПИЦ на Областния съвет по наркотични вещества, членовете на Комисията за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните ;

- издръжка на военния отдел, общинска комисия за защита на населението при бедствия, аварии и катастрофи и превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия, аварии и катастрофи, МКБППМН, Областен съвет по наркотични вещества и ПИЦ , структури на МВР/ детска педагогическа стая и районни инспектори ;

Инвестиционни разходи разписани в Приложение № 8.

- дофинансиране – 22 000 лв., във връзка с изпълнение контролните функции на органите на МВР по спазване разпоредбите на Наредба № 3 за опазване на обществения ред и сигурността на територията на община Габрови и Наредба № 9 за пожарна и аварийна безопасност на територията на община Габрово. за:

- гориво за патрулни автомобили на РПУ Габрово - 20 000 лв.
- гориво на РСПБЗН" Габрово – 2 000 лв.

• **Функция 3 "Образование"** – 10 971 770 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 36,6%

В тази функция, като държавни дейности с държавен трансфер по единни разходни стандарти се финансират всички трудови разходи и веществената издръжка на: общинските училища; специалната група за деца с увреждания; предучилищната подготовка на децата. Продължава тенденцията за намаляване броя на учениците в общинските училища : за 2007 г. - 4 672 бр., за 2008 г. - 4 346 бр., за 2009 г. - 4 097 бр., за 2010 г. - 3 944 бр., за 2011 г. - 3 879 бр., за 2012 г. - 3848 бр., за 2013 г. - 3808 бр. По тази причина средствата като държавен трансфер по стандарт за един ученик всяка следваща година намаляват и стават все по недостатъчни за осигуряване нормално провеждане на учебния процес в някои от училищата с по-малък брой ученици. Завишението на стандарта на ученик за 2013 г., освобождаването от заплащане на такса "битови отпадъци", реализирането на проекти от самите училища, както и реализираните енергоспестяващи мерки при икономично и ефикасно управление на финансовия ресурс ще осигурят въпреки намаляващият брой ученици нормално функциониране на училищата през 2013 г..

С общински приходи се финансира веществената издръжка на детските градини. Предвидени са 5 000 лв. дофинансиране на „специалната група“ - целево за осигуряване транспорта на децата от тази група. В детските градини броят на децата за 2009 г. е 1 737 бр., за 2010 г. - 1 728 бр., за 2011 г. - 1 748 бр., за 2012 - 1 801 бр., 2013 г. - 1832 бр.

Общината реализира проект за изпълнение на енергоефективни мерки в 14 сгради, от които 5 училищни и 9 на детски градини, като до 2012 година са завършени 12 от обектите и до средата на 2013 г. ще се завършат и последните два обекта ОДЗ „Първи юни“ и ЦДГ „Радост“-база 1. Реализираните енергоспестяващи мерки водят до намаляване на разходите за основни консумативи, което оказва положително финансово влияние при изпълнение на бюджетите. В инвестиционната програма за 2013 година са предвидени редица обекти от образователната инфраструктура, които са разписани в Приложение № 8 и 9.

• **Функция 4 "Здравеопазване"** – 1 449 478 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 4,8%.

С държавен трансфер се финансират трудовите разходи за заетите в детските ясли и здравните кабинети в детските заведения и училищата, както и веществената издръжка на тези кабинети, като преходният остатък от 2012 г. съгласно указанията на МФ може да се ползва и за инвестиционни цели.

С общински приходи се финансира веществената издръжка на детските ясли. В началото на тази година ще приключи частичния ремонт ДЯ „Първи юни“, включващ подмяна на отоплителната инсталация и ремонт на кухненския блок. Общината кандидатства с проект по програма Красива България 2013 отново за сградата на ДЯ „Първи юни“, като проекта включва подмяна на дограма, топлоизолация и фасадно боядисване на сградата.

• **Функция 5 „Социално осигуряване и грижи“** – 1 827 749 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 6,1%.

Със средства от държавния трансфер се финансират: Дом за възрастни с увреждания; Дом за деца лишени от родителски грижи; Звено " Майка и бебе "; Центровете за обществена подкрепа; Дневен център за деца с увреждания; Дневен център за възрастни с увреждания; Дневен център за стари хора; Център за социална рехабилитация на хора със зрителни увреждания, Център за настаняване от семеен тип. Средствата по държавен стандарт заедно със преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормално функциониране на структурите.

С общински приходи се финансират социалните услуги: Домашен социален патронаж; клубове на пенсионера и инвалида. Услугата " Домашен социален патронаж " е предвидено да се ползват средногодишно от 200 граждани . От общо дванадесет социални услуги шест се предоставят от външни доставчици по договор с общината.

- **Функция 6 "Благоустрояване"** – 5 057 711 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 21,6%.

Предвидените кредити ще осигурят заплащането на основните консумативни разходи – вода и електроенергия; поддържането на уличното осветление, зелените площи и детски площадки, чистотата и сметосъбирането, общинското имущество; заплащането на данък недвижими имоти и такса битови отпадъци за общинските имоти; реализирането на дребномащабни благоустройствени мероприятия в населените места и такива по правилата за публично-частни партньорства. През тази година предстои изпълнението на проект финансиран изцяло със средства от международен фонд Козлодуй в размер на 1 096 987 лв., включващ подмяната на осветителните тела с нискоенергийни в 128 населени места., както и изпълнението на по голямата част от мащабните ремонтни работи по уличната мрежа, заедно с изпълнението на интегрирания проект "Воден цикъл на гр. Габрово".

Инвестиционните разходи са разписани в Приложение № 8 .

- **Функция 7 "Култура, почивно дело, спорт"** – 4 337 769 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 14,6%

Чрез държавен трансфер по стандарт , собствени приходи от дейност и управление на собствеността са формирани самостоятелните бюджети на ултурните институти - делегирани от държавата дейности, а именно: АЕК"Етъра", ДХС, РИМ, ХГ"Христо Цокев", Регионална библиотека. С държавния трансфер се подпомага и дейността на читалищата функциониращи на територията на общината.

Чрез общинска субсидия, собствени приходи от дейност и управление на собствеността са формирани бюджетите на второстепенните разпоредители: АИР"Боженци, Култура и Общински спортни имоти.

Проекта включва разходи за реализиране на годишния културен и спортен календар, средства за проектно пинансиране по програма Култура и средства за подпомагане спортно-състезателната дейност на лицензираните на територията на Община Габрово спортни клубове, разходите за стопанисване и управление на централен гробищен парк и гробищата в кварталите на гр. Габрово, съгласно план-сметката за приходите и разходите на ОП"Гробищни паркове", разходите за погребения на самотни, без близки и роднини социално слаби граждани. Инвестиционните разходи са разписани в Приложение № 8 и 9.

- **Функция 8 "Икономически дейности и услуги"** – 1 773 131 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 5,9%.

Проекта включва разходи за регулиране и безопасност на движението / вертикална и хоризонтална маркировка, светофарни уредби, предпазни парапети, съоръжения за намаляване на скоростта на превозните средства/, зимно поддържане на общинска пътна мрежа, ремонти по общинска пътна мрежа, функциониране на общински инспекторат, приют за безстопанствени кучета, изпълнение на годишната програма за развитие на туризма.

- **Функция "Разходи некласифицирани в други функции"** – 564 505 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 1,8%.

Резерв за делегирани държавни дейности – 203 505 лв., включващ резерв за промяна на натуралните показатели през годината и за непредвидени извънредни събития и разходи, които не са могли да бъдат предвидени при съставяне на бюджета

- Резерв за общинските дейности за непредвидени извънредни събития и разходи, които не са могли да бъдат предвидени при съставяне на бюджета. – 211 000 лв.:

- за лихви по кредити с ФЛАГ ЕАД – 150 000 лв.

■ Общи държавни служби

■ Отбрана и сигурност

■ Образование

■ Здравеопазване

■ Социални дейности и услуги

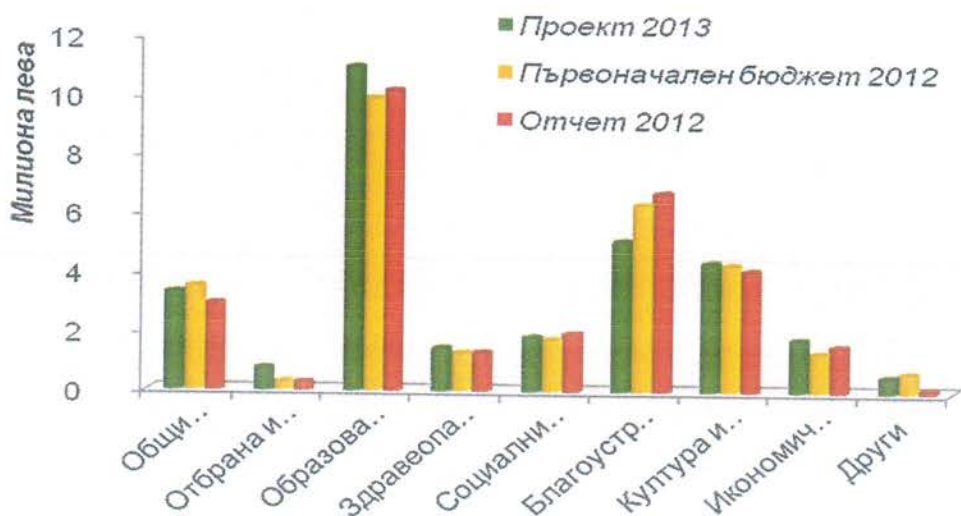
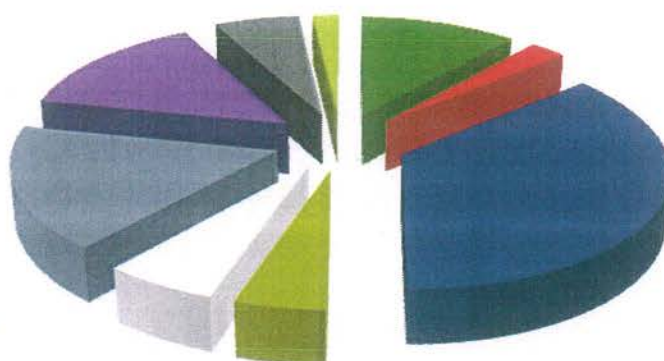
■ Благоустрояване

■ Култура и спорт

■ Икономически дейности и услуги

■ Други

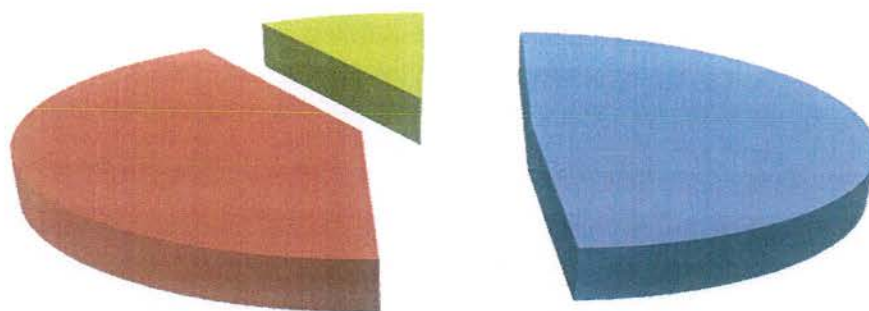
Проект 2013



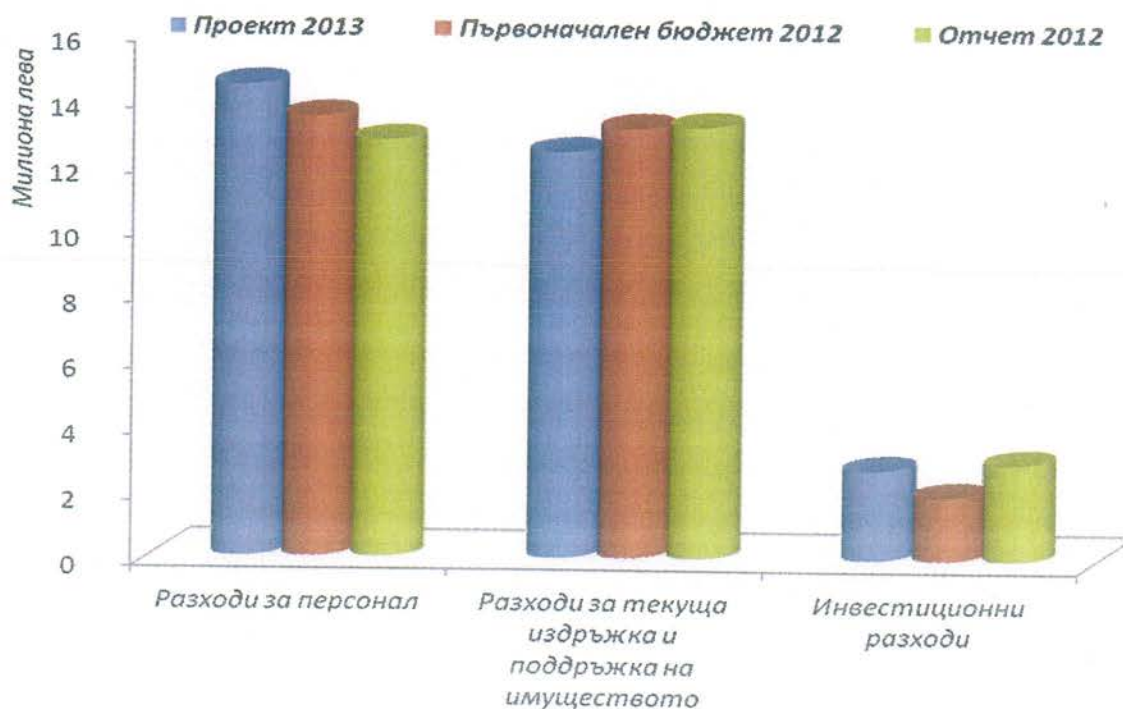
Общото разпределение на бюджета по групи разходи е следното :

Групи разходи	Стойност / лв./	Съпоставка бюджет 2013 г. с първоначален бюджет 2012 г	Относителен дял в бюджета 2013 г./2012 г.
трудови разходи	14 414 840	+ 7,0%	48,0% / 46,2%
текуща издръжка	12 407 396	- 5,5%	41,4% / 45,1%
инвестиционни разходи	2 763 161	+ 40,2%	9,2% / 6,7%
резерв	414 505	- 30,0%	1,4 % / 2,0%
Общо	29 999 902	+ 2,8%	

Проект 2013



- Разходи за персонал
- Разходи за текуща издръжка и поддръжка на имуществото
- Инвестиционни разходи



- Инвестиционната програма – Приложение № 8

Общ обем на инвестиционната програма – 3 901 713 лв.

Съгласно изискванията на Министерство на финансите в инвестиционната програма се включват и средствата, с които общината съфинансира изпълнението на проекти по Оперативните програми. По тази причина програмата е развита в два раздела.

Източниците за финансиране на програмата са :

- целева субсидия за капиталови разходи – 1 295 460 лв.; отн. дял – 33,2%
- собствени средства – 1 472 012 лв. (Раздел I – 537 460 лв. и Раздел II – 934 552 лв.) - отн. дял – 37,8%
- инвестиционен фонд по ЗПСПК – 204 000 лв. – отн. дял – 5,2%
- целева субсидия от Междуправителствена комисия за възстановяване и подпомагане към МС-513 801 лв. и целеви трансфер от НДЕФ – 418 500 лв.; отн. дял – 23,8%

Разработката на инвестиционната програма включва преходни позиции от 2012 г. и изведените на фона на многобройните нужди приоритетни позиции. Включени са и разходи на разпоредителите работещи на самостоятелен и делегиран бюджет с източник за финансиране собствени приходи и преходен остатък..

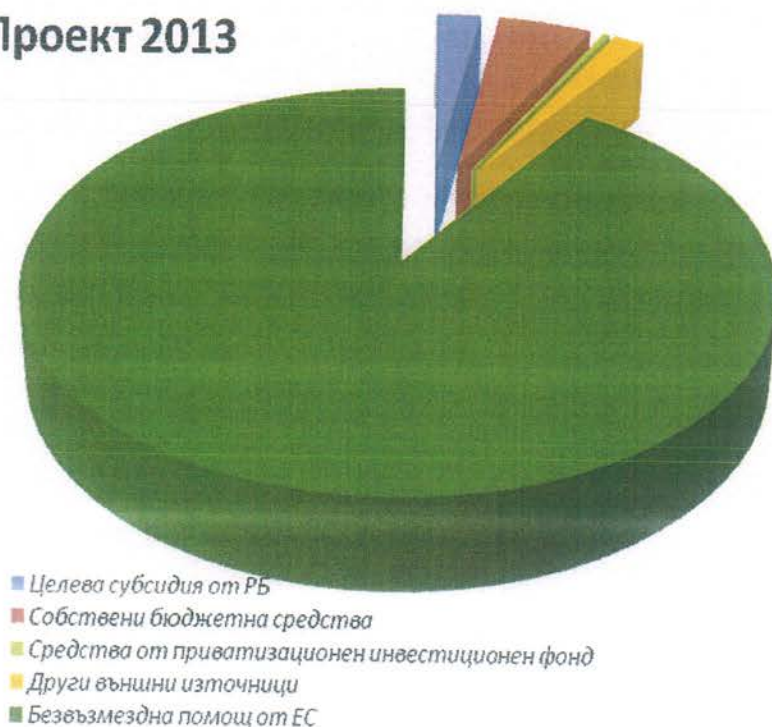
Инвестиционни разходи по сключени договори за проекти финансирани със средства от ЕС- Приложение № 9

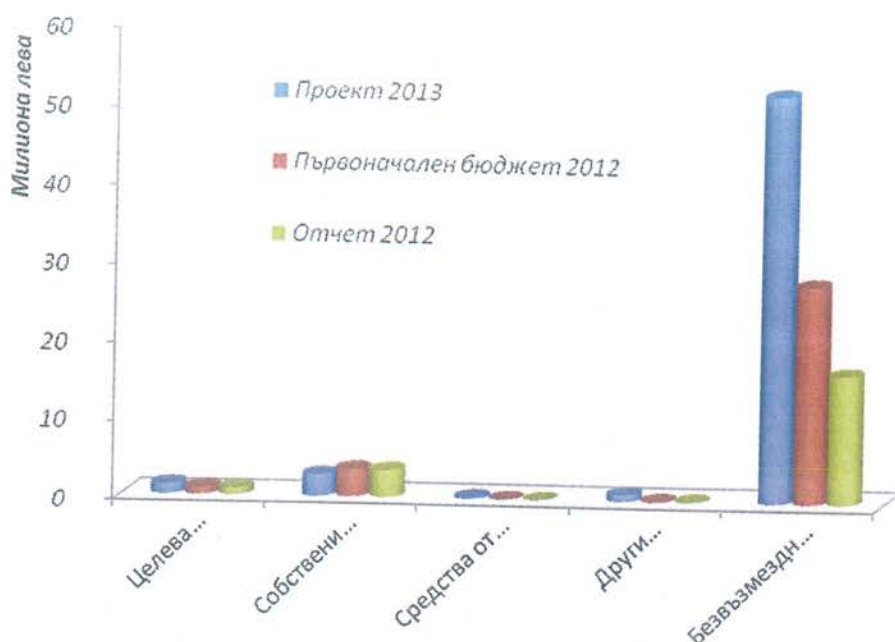
Извън разходите по инвестиционната програма, включващи и тези за съфинансиране, общината през 2013 г. предвижда да изпълни инвестиционни дейности, по които да усвои безвъзмездна помощ на обща стойност 51 708 800 лв.

Общият обем инвестиции, които предвиждаме да се реализират през 2013 г. е 55 610 513 лв., от които вложените собствени средства са само 1 472 012 лв. или 2,7%. Обемът на планираните за изпълнение строителни дейности многократно надвишава размера на планираните приходи от разпоредителни сделки с общинско имущество и надвишава почти два пъти общия размер на бюджета на общината.

Общината предвижда да ползва кредитен ресурс под формата на дългосрочни инвестиционни кредити от фонд „ФЛАГ“ ЕАД, за изпълнението на инвестициите по два проекта по ОПРР - Изграждане на два центъра за настаняване от семеен тип и Интегриран проект за развитие на културно историческия туристически продукт и свързаната с него инфраструктура и Ремонт на улична мрежа в гр.Габрово в обхвата на проект "Рехабилитация на водоснабдителна и рехабилитация/разширяване на канализационната мрежи на гр.Габрово - етапи 1, 2 и 3, част от 58111 - 77 - 268 Интегриран проект за водния цикъл на гр. Габрово в размер до 5 500 000 лв. За ползването на кредитния ресурс общината ще спази процедурата по Закона за общинския дълг.

Проект 2013





• План-сметката за приходите и разходите по ЗПСК - Приложение 10

Предвидените приходи от приватизация 200 000 лв. са от продажба дяловете на общината в капитала на „Хлебозавод“ ООД Габрово. Те са разпределени между Фонд за покриване разходи за приватизация – 9% и Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи – 91%. Във фондовете към 01.01.2013 г. има наличност, съответно 14 254 лв. и 22 730 лв.

- Фонд за покриване разходи за приватизация – предвидени разходи – 17 200 лв. Предвидени са средства за разходи обезпечаващи процеса на приватизация / за правни анализи, оценки, обяви, инвентар, канцеларски материали, консумативи и др. /

- Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи – предвидени разходи – 204 000 лв.

• Разпределение на средствата за благоустрояване и текущи ремонти по уличната мрежа по кметства и кметски наместничества за 2013 г. – Приложение 11

Предвидените средства са 70 000 лв. Разпределението е съобразено с броя съставни села, територията и броя обслужвано население, като по общо решение на кметовете и кметските наместници са предоставени средства в завишен размер на км. наместничество Дебел дял и кметство Чарково за неотложен текущ ремонт на улици. Като допълнителна възможност за благоустрояване в населените места Общината използва и възможността за безвъзмездно финансиране, като подготви и внесе 17 проектни предложения в ПУДООС, оснжвно за оформяне на кътове за отдик и ремонт на обществени чешми.

• Справка за щатната численост и годишният размер на средствата за работни заплати – Приложение 12

Настоящото приложение е в изпълнение разпоредбите ПМС №67/14.04.2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности и Решение № 327 от 25.04.2012 г. на Министерски съвет за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандартите за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г. Данните посочени в справката са тези, които са заложиени в приложенията за разходната част в проекта на бюджет 2013 г.

- Списък на длъжностите с право на транспортни разноски по разпоредители Приложение 13.

Право на транспортни разноски в чертите на града имат всички служители, когато това е свързано с характера на трудовата им дейност. Право на транспортни разноски от местоживеенето до местоработата и обратно, имат служители от други населени места отговарящи на изискванията за заемане на конкретна длъжност. За педагогическия персонал фактически изразходваните средства за транспортни разходи от населеното място по местоживеене до населеното място по местоработата се покриват от републиканския бюджет, като съгласно КТД се покриват 85% от разходите. За всички останали служители в проекта е предвидено покриване със средства от бюджета на 65% от пътните разходи от местоживеенето до местоработата.

- План-график за разплащане на просрочените задължения от 2012 г. Приложение 14

По изискване на Министерство на финансите общинските съвети заедно с бюджета следва да утвърдят план-график за разплащане на просрочените задължения. Неразплатените разходи от 2012 г. в община Габрово са в размер на 215 734 лв., което не пречка по никакъв начин нормалното функциониране на конкретните заведения. По голямата част от тези задължения - 189 603 лв. са по фактури на фирма „Благоустройство“ и ще бъдат разплатени най-късно през м. април. Останалите разходи вече са разплатени през м. януари.

- Прогноза за очакван финансов резултат от дейността на общинските търговски дружества за 2013 г. - Приложение 15

Прогнозата се представя във връзка с изпълнение разпоредбите на чл.7, алинеи 1 и 2 от Наредбата за реда за упражняване на собственост върху общинската част от капитала на търговските дружества. Отчетните данни са от представените предварителни ГФО за 2012 г., а прогнозата за 2013 г. е подадена като информация от управителите на дружествата. Очертана е положителна тенденция за постъпателно намаление загубата на „Общински пътнически транспорт“ ЕООД, като резултат на мерки за стабилизация на дружеството.

В заключение може да кажем, че представения проект на бюджет на Община Габрово е реалистичен и изпълним при строго спазване на бюджетната дисциплина, непрекъснати действия от всички разпоредители за най-ефективно, ефикасно и икономично разходване на финансовите ресурси и ефикасно прилагане на всички методи за постигане събираемостта на заложените приходи.

Съставил



Христина Александрова
Директор дирекция "ФС"