



О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10

e-mail: obshtina@elena.bg
web: www.elena.bg

изх. № РД.01.02 - 1 / 12.01.2018 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Приемане Бюджет на Община Елена за 2018 г., Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2018 г. и Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение на чл. 84, ал. 4 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) и чл. 29, ал. 4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Елена, предлагам на Вашето внимание окончателния проект на Бюджет на Община Елена за 2018 г., включващ проект за Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2018 година, както и Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и Актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2018 - 2020 г.

Бюджетът на Община Елена за 2018 година е разработен при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси (ЗПФ), във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2018 година (ДВ, бр. 99 от 12.12.2017 г.), Постановление № 332 от 22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г. и Наредбата по чл. 82, ал.1 от ЗПФ за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Елена, приета от Общински съвет Елена.

Основните нови моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г. (по-нататък за краткост ЗДБРБ 2018), отнасящи се до общините са следните:

- От 1 януари 2018 година минималната работна заплата се увеличава на 510 лева;

- Променена е разпоредбата относно въведените през 2017 г. ограничения за представителните разходи на общинския съвет. Размерът на тези разходи не може да бъде по-голям от 1 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на общинската администрация, а в предишния текст беше 2% от издръжката на общински съвет;
- За първи път е направено разделение на средствата за възнаграждения и осигуровки за изборни длъжности (кметове и кметски заместници) и общинска администрация.

В Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г. са запазени следните регламенти, действали и през 2017 година, отнасящи се до общините:

- Разпределението на годишния размер на общата субсидия за делегираните от държавата дейности по тримесечия – 30% : 25% : 20% : 25%; на целевата субсидия за капиталови разходи – 15% : 30% : 30% : 25%; на средствата за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 75% до 20 януари и 25% до 31 октомври;
- Общата субсидия за делегираните от държавата дейности и целевата субсидия за капиталови разходи се предоставят до 5-то число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение;
- Разчетите за финансиране на капиталовите разходи, одобрени с решение на Общински съвет, се предоставят в МФ при условия и ред, определени от министъра на финансите;
- Реализираните в края на годината икономии от средства за финансиране на делегираните от държавата дейности – остават като преходен остатък по бюджета на общината и се използват за финансиране на същите дейности, включително за инвестиционни разходи, с изключение на функциите „Здравеопазване” и „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”;
- Максималният размер на присъдената издръжка е 80 лева месечно за едно дете;
- Освобождават се от наем бюджетните организации, настанени съответно в сгради държавна и/или общинска собственост;
- Механизмът за разпределение по общини на **трансфера за зимно поддържане и снегочистване** на общинските пътища е базиран на следните критерии:
 - **85%** от сумата се разпределя според географското и височинно разположение, като за база се използват параметрите за дължина на общинските пътища в планински райони, равнинни райони и райони със снегонавявания и заледявания;
 - **10%** се разпределят според броя населени места, с изключение на тези без население;
 - **5%** се разпределят според броя на населението по данни на НСИ.
- **Целева субсидия за капиталови разходи** се разпределя по механизма за разпределение по общини в сила от 2016 г., както следва:
 - **45%** се разпределят според броя на населените места (с изключение на местата без население и тези с население до 10 души). За 2017 г. с разчетните показатели Министерство на финансите предоставя информация, че в община Елена 24 от населените места са без население, а 62 населени места са с население до 10 души.

- **25%** според дължината на общинските пътища (км). С разчетните показатели за тази година Министерство на финансите предоставя информация, че дължината на общинските пътища в община Елена по данни на МРРБ е 230.39 км.

- **25%** според броя на населението по данни от НСИ;

- **5%** се разпределят на база размер на територията.

Отчита се **увеличение в държавните трансфери** за общините като цяло. Общата субсидия за делегираните от държавата дейности за община Елена е в размер на 4 696 674 лв., което представлява нарастване средно с 18%, като основното увеличение е във функциите „Отбрана и сигурност“ „Образование“, „Здравеопазване“ и „Социално осигуряване и грижи“. Във функция „Общинска администрация“ увеличението е с 8 на сто в сравнение с 2017 г., като увеличение на средствата реално има за кметове и кметски наместници, докато увеличение на трудовите разходи за общинска администрация средствата не достигат. Това налага **прехвърлянето на 4 бр. щатна численост от държавно делегираната дейност „Общинска администрация“ в дейност „Общинска администрация“, дофинансирана с местни приходи.**

Нарастването при трансферите за местни дейности е незначително, в сравнение с това при делегираните от държавата дейности. Предвидените в ЗДБРБ 2018 трансфери за местни дейности са 1 301 300 лева, в т.ч.:

- обща изравнителна субсидия - 892 700 лева, без промяна спрямо 2015, 2016 и 2017 г.;
- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища - 408 600 лв., или със 71 900 лв. повече спрямо 2017 г.;
- целева субсидия за капиталови разходи - 1 177 100 лева, запазена на нивото от 2015, 2016 и 2017 г.;
- Увеличението спрямо предходната година на трансферите за държавни и местни дейности е със 796 109 лева или 12.5%. Увеличението е най-вече в частта на държавните дейности, а промяна в местните трансфери почти няма. По-долу е направен преглед на средствата за държавни дейности, разчетени в съответствие със стандартите по функции:
- **Във функция "Общи държавни служби"** са разчетени **656 700** лв. по утвърдените стандарти. Както вече беше споменато, е налице увеличение на средствата по делегираната дейност "Общинска администрация" с 54 100 лв. в сравнение с 2017 г., Въпреки това, поради ръста на минималната работна заплата и доближаването ѝ до размера на трудовите възнаграждения на служителите на експертни и ръководни длъжности, налага да се заложи увеличаване на средствата за заплати и осигурителни плащания. Това от своя страна води до необходимост от намаление на числеността в държавно делегираната дейност „Общинска администрация“ и съответно прехвърляне на 4 щатни бройки в същата дейност, но дофинансирана с местни приходи.
- **Във функция "Отбрана и сигурност"** са предвидени средства за местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, както и за детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори и за обществени възпитатели;

средства за денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление при стихийни бедствия и аварии. В тази функция са разчетени **115 510** лв.

- **Във функция "Образование"** стандартите са определени, като са взети предвид въведените политики по отношение възнагражденията на заетите в системата на народната просвета. За първи път е въведен стандарт за институция и регионален коефициент съобразен с групата община. Трансферът за делегираните от държавата дейности за функция „Образование” за 2018 г. е в размер на **3 021 736** лв.
- **Във функция "Здравеопазване"** стандартът за детска ясла е завишен от 3 079 лева през 2017 г. на 3 913 лева за 2018 г., или имаме увеличение с 27%. Стандартът за детска кухня е увеличен от 159 лева на 180 лева за дете, т.е. с 13%. За 2018 г. в дейност „Здравни кабинети“ има увеличение на средствата с 11%. Броят на здравните медиатори се увеличава с още един (от 2 на 3 щ. бр.), като увеличението в стандарта е с 5 на сто. Общо трансферът за делегираните от държавата дейности за функция „Здравеопазване” е **229 883** лева.
- **Във функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"** стандартите за социалните услуги, предоставяни в общността, са завишени: със 7% за дневен център за деца и/или възрастни хора с увреждания; с 8 % за център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с умствена изостаналост. Трансферът за делегираните от държавата дейности за тази функция е **374 520** лв.
- **Във функция "Почивно дело, култура и религиозни дейности"** - допълващият стандарт за закрити площи за музеи и художествени галерии с регионален характер, остава непроменен спрямо 2017 г. Стандартът за музеи и художествени галерии с регионален характер е завишен с 10%. Увеличен е стандартът за читалищата от 7 300 лева за 2017 г. на 8 375 лева за 2018 г. или завишението е с 14.7%. Трансферът за делегираните от държавата дейности за тази функция е **298 375** лв..

Основната цел, която си поставяме с Бюджет 2018, е запазване на финансовата стабилност, оптимизация на разходите, повишаване ефективността при управлението на публичните ресурси и запазване обема на предоставяните услуги на гражданите при повишаване на тяхното качество. За да изпълним тези цели, местните приходи са планирани реалистично, на база оптимизиране събираемостта на приходите от местни данъци и такси, на тези от наеми, както и установяване на облозите в реални размери и събиране на недоборите от минали години.

Общият размер на проектобюджета на община Елена за 2018 година е **10 859 022** лева, от които **5 490 024** лева за държавни дейности и **5 368 998** лева за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи.

Предложеният проектобюджет на Община Елена за 2018 г. е балансиран, като бюджетното салдо, изчислено на касова основа е равно на финансирането с противоположен знак или придържане към балансирано бюджетно салдо.

Предлаганият бюджет за 2018 година и разпределението на средствата по функции и дейности са съобразени с определените стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности.

При разходите за работна заплата в отделните дейности (както в делегираните от държавата, така и в местните) е предвидено увеличение между 5 и 10 %, като са отразени и промените в минималната работна заплата. Планирани са средства за социално-битово и културно обслужване на персонала в размер до 3 на сто от плановите разходи за основни заплати на лицата назначени по трудов договор, както и средства за работно облекло на всички работещи в бюджетната сфера.

Текущата издръжка е планирана по функции, дейности и параграфи в съответствие с Единната бюджетна класификация.

Осигурени са бюджетни средства за капиталови разходи в размер на 4 702 449 лева, разпределени по обекти, съгласно предложения Ви за разглеждане и приемане проект за Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи на община Елена. Тук са включени 1 177 100 лв. целева субсидия за капиталови разходи; 10 000 лв. собствени бюджетни средства; други 66 000 лв. (включващи: отчисления по чл. 64 от ЗУО, преходен остатък от 2017 г. в размер на 1 107 489 лв., представляващи изтеглена целева субсидия за капиталови разходи от 2017 г., преходен остатък от държавни дейности по функция Социално подпомагане, средства от делегирания бюджет на ОУ „Отец Паисий” - с. Майско и Музей на Възраждането), както и целеви средства, предоставени с Постановление на МС в края на миналата година за ремонт на улица и от Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет и средства от Европейския съюз по Оперативни програми в размер на 2 341 860 лева.

През течение на бюджетната година на базата на фактически изразходвани средства, както и досега в централния бюджет са предвидени целеви трансфери за: пътни разходи на правоимащи болни, присъдени издръжки, пътни разходи на педагогически персонал, средства за учебници и учебни помагала и други, определени с нормативните документи за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 година.

И през 2018 г. съгласно Постановление № 332 от 22.12.2017 г. община Елена ще получи чрез допълнителен трансфер средства за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планински и малки селища с население до 500 жители.

През 2017 г. приключи изпълнението на проект „Община Елена с грижа и подкрепа за независим живот“ финансиран съгласно договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG05M9OP001-2.002-0111-C001 по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014 - 2020 г., процедура BG05M9OP001-2.002 „Независим живот“. Във връзка с поет ангажимент при сключването на договора за осигуряване на устойчивост и с оглед осигуряване на адекватно комплексно обслужване на нуждаещите се лица е необходимо назначаването на една медицинска сестра и един домашен помощник за срок от шест месеца след верифицирането на окончателния доклад по проекта. Средствата са предвидени в дейност „Лични асистенти“, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“.

Съгласно разпоредбите на Решение на Министерски съвет № 286 от 22 май 2017 г., изменено и допълнено с РМС № 667 от 1 ноември 2017 г.:

- Общинският съвет по предложение на кмета на Общината определя числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“ в рамките на средствата, определени по стандарта.
- Кметът на общината определя числеността на персонала за делегираните от държавата дейности в рамките на средствата, определени в стандартите, както следва:
 - в системата на образованието, с изключение на училищата и детските градини и обслужващите звена, които прилагат система на делегирани бюджети;
 - в специализираните институции и социални услуги в общността;
 - в здравеопазването;
 - в културата (без читалищата).

Приложенията към настоящото предложение и проекта за решение съдържат детайлизирана информация по функции, дейности и параграфи на единната бюджетна класификация и са както следва:

Приложение № 1. Справка за приходите по бюджета за 2018 г.;

Приложение № 1-1. Справка за разпределението на средствата от преходния остатък от 2017 г. по функции и видове разходи по бюджета за 2018 г.;

Приложение № 2. Справка за разходите, разпределени по функции, дейности и параграфи по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2018 г.;

Приложение № 2-1. Справка за разходите, разпределени по функции, дейности и параграфи на държавни дейности по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2018 г.;

Приложение № 2-2. Справка за разходите, разпределени по функции, дейности и параграфи за местни дейности по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2018 г.;

Приложение № 2-3. Справка за разходите по функции, дейности и параграфи за държавни дейности, дофинансирани с общински приходи по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2018 г.;

Приложение № 3. Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2018 г.;

Приложение № 4. Справка за разходите за заплати през 2018 г. без тези в училищата, прилагащи системата на делегирани бюджети;

Приложение № 5. Списък на длъжностите с право на изплащане на транспортни разходи съгласно чл.36, ал.2 от ПМС № 332 от 2017 г. за ИДБ на РБ за 2018 г.;

Приложение № 6. Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз;

Приложение № 7. Списък на второстепенните разпоредители с бюджет в община Елена за 2018 г.;

Приложение № 8. План-график за разплащане на просрочените задължения от минали години;

Приложение № 9 Актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2018 - 2020 г.

Към предложението е приложен и протокола от публичното обсъждане на проекта за бюджет на община Елена за 2018 г., което бе проведено на 05.01.2018 г. в Пленарната зала на община Елена. Трябва да се отбележи, че през тази година интересът към обсъждането беше значителен, увеличението на броя на присъстващите спрямо предходни години беше в пъти! Направени бяха близо 30 предложения, повечето (и обосноваването) от които са отразени в окончателния проект за бюджет, основно в частта „Проект за инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи на община Елена за 2018 г.“.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Общински съвет Елена следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 52, ал. 1, чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 21, ал. 2, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 94, ал. 2 и ал. 3, и чл. 39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 година, ПМС № 332 / 22.12.2017 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Елена, Общински съвет Елена:

1. Приема бюджета на община Елена за 2018 година, както следва:

1.1. ПО ПРИХОДИТЕ в размер на 10 859 022 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегираните от държавата дейности в размер общо на 5 490 024 лв., както следва:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на 4 696 674 лв.

1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 37 892 лв.

1.1.1.3. Собствени приходи за звената на делегиран бюджет в размер на 34 478 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч. на СУ „Иван Н. Момчилов” 528 лв.; на Музей на Възраждането 35 000 лв. и данък върху приходите от стопанска дейност (-) 1 050 лева.

1.1.1.4. Временно съхранявани средства по оперативните програми за училища (-) 22 082 лв.

1.1.1.5. Преходен остатък от 2017 година в размер на 720 980 лв., разпределен съгласно Приложение №1-1.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 5 368 998 лв. в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 515 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 962 354 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 1 301 300 лв., в т.ч.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 892 700 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 408 600 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 1 139 208 лв.

1.1.2.5. Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на (-) 10 000 лв.

1.1.2.6. Временни безлихвени заеми в размер на (-) 10 000 лв.

1.1.2.7. Възстановена сума по възмездна финансова помощ 12 000 лв.

1.1.2.8. Приватизация на дялове, акции и участия 20 000 лв.

1.1.2.9. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-) 20 146 лв.

1.1.2.10. Друго финансиране 66 000 лв. (по Закона за управление на отпадъците).

1.1.2.11. Преходен остатък от 2017 г. в размер на 1 837 989 лв., съгласно Приложение № 1-1.

1.1.2.12. Наличност по депозити в края на периода (-) 444 707 лева.

1.2. ПО РАЗХОДИТЕ в размер на 10 859 022 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2, 2-1, 2-2, 2-3;

1.2.1. За делегираните от държавата дейности в размер на 5 490 024 лв.

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средствата от собствени приходи и от изравнителната субсидия в размер на 456 179 лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на 4 912 819 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 100 000 лв.

2. Приема ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА 2018 ГОДИНА (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в общ размер на 4 702 449 лв., съгласно Приложение № 3, като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2018г., в размер на 1 177 100 лв., в т.ч. за инвестиционни разходи в държавни дейности 37 892 лв.; в местни дейности 1 139 208 лв.

2.2 Приема разчет на капиталови разходи, финансирани с приходи от продажба на общински нефинансови активи в размер на 10 000 лв.

2.3. Приема разчет за разходите, финансирани с други средства в размер на 66 000 лв.

2.4. Приема разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от Европейския съюз в размер на 2 341 860 лв.

3. Утвърждава РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ през 2018 г., без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегирани бюджети и разпределението на плановете разходи за заплати за 2018 г., съгласно Приложение № 4.

3.1. Числеността на персонала за дейност „Общинска администрация” - 71 щ. бр., от които 45 щ. бр. в държавно делегираната дейност „Общинска администрация” и 26 щ. бр. в дофинансиране на същата с местни приходи.

3.2. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване”, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, „Почивно дело, култура и религиозни дейности” (без читалищата) се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т. 3 от настоящото решение.

3.3. Числеността на персонала за местни дейности във функциите:

3.3.1. „Образование” за дейност „Други дейности по образование” - 2 щ. бр.;

3.3.2. „Социално осигуряване подпомагане и грижи” за дейностите „Домашен социален патронаж” - 13 щ. бр. и „Клуб на пенсионера” - 1 щ. бр.;

3.3.3. „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” за дейностите „Осветление” - 1 щ. бр., „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” - 6 щ. бр.;

3.3.4. „Почивно дело и култура” за дейностите „Спортна база за спорт за всички” - 3 щ. бр., „Градски библиотеки” - 4 щ. бр. и Други дейности по културата” - 6 щ. бр.;

3.3.5. „Икономически дейности и услуги” за дейностите „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” - 5.5 щ. бр., „Други дейности по туризма” - 2 щ. бр., „Общински пазари и тържища” - 1 щ. бр., „Други дейности по икономиката” - 1 щ. бр.;

4. Утвърждава РАЗЧЕТ ЗА ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ И СУБСИДИИ, както следва:

4.1. За членски внос в сдружения, в които община Елена е член – 8 010 лв.

4.2. За обезщетения и помощи по решение на Общински съвет – 12 000 лв., в т.ч. 1 800 лв. за погребения. Упълномощава кмета на общината да одобрява разходи за помощи в неотложни случаи в размер до 30% от минималната работна заплата, като над тази стойност одобрението се извършва от Общински съвет Елена. Разходите за погребения да се покриват до размера на реално извършените разходи, но не повече от 120 лв. за всеки отделен случай.

4.3. Определя конкретни размери на СУБСИДИИ, както следва:

4.3.1. За читалища – 142 375 лв., разпределени както следва:

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
1.	НЧ „Напредък-Елена-1863” – гр. Елена	7.25	60 719
2.	НЧ „Надежда-1870” – с. Беброво	1.0	8 375
3.	НЧ „Искра-1900” – с. Константин	1.0	8 375
4.	НЧ „Наука-1899” – с. Костел	0.5	4 187
5.	НЧ „Надежда-1904” – с. Тодювци	0.5	4 187
6.	НЧ „Просвета-1927” – с. Дрента	0.5	4 187
7.	НЧ „Просвета-1897” – с. Палици	0.75	6 282
8.	НЧ „Развитие-Руховци-1914” – с. Руховци	0.5	4 187
9.	НЧ „Св.Св. Кирил и Методий-1928” – с. Буйновци	0.5	4 187
10.	НЧ „Иван Комитов-1976” – с. Каменари	0.5	4 187
11.	НЧ „Пробуда-1903” – с. Илаков рът	0.5	4 187
12.	НЧ „Надежда-1927” – с. Шилковци	0.25	2 095
13.	НЧ „Просвета-Разпоповци-1881” – гр. Елена	0.75	6 282
14.	НЧ „Хр. Смирненски-1890” – с. Чакали	0.5	4 187
15.	НЧ „Наука-1900” – с. Марян	0.5	4 187
16.	НЧ „Надежда-1942” – с. Бадевци	0.25	2 095
17.	НЧ „Събуждане-1894” – с. Средни колиби	0.25	2 095
18.	НЧ „Съзнание-2012” – с. Яковци	0.5	4 187
19.	НЧ „Съгласие - 2014” - с. Блъсковци	0,5	4 187
	ОБЩО:	17,0	142 375

4.3.1.2. От допълнително финансиране в размер на 8 375 лв., съответстващи на 1 щ.бр., в т.ч. 8 375 лв. дофинансиране от собствени приходи, както следва:

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
1.	НЧ „Съгласие - 2014” - с. Блъсковци	0.25	2 094
2.	НЧ „Развитие-Руховци-1914” - с. Руховци	0.25	2 094
3.	НЧ „Наука-1900” - с. Марян	0.25	2 094
4.	НЧ „Надежда - 1870” - с. Беброво	0,25	2 093
	ОБЩО:	1,0	8 375

4.3.2. За спортни и футболни клубове – общо 64 000 лв., предназначени за подпомагане на спортни клубове и туристически дружества, регистрирани като юридически лица с нестопанска цел на основание чл. 59, ал. 2 и чл. 62, ал. 1, т. 7 от Закона за физическо възпитание и спорт (ЗФВС). Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване и отчитане на средствата и сключи съответните договори.

4.3.2.1. За спортните клубове към Детски специализирани спортни школи – 15 400 лв.; разпределени както следва:

- за спортен клуб по борба „Дан Колов“ - 4 700 лв.;
- за спортен клуб по джудо „ИПОН - 87“ - 6 700 лв.;
- за спортен клуб по колоездене „Вело клуб Сокол 1928“ - 4 000 лв.

4.3.2.2. За клубовете към специализираните спортно-туристически школи – 6 800 лв., разпределени както следва:

- за клуб по ски-туризъм – 1 800 лв.;
- за клуб по спортно катерене – 2 000 лв.;
- за клуб по туризъм – 1 100 лв.;
- за клуб по вело-туризъм – 700 лв.;
- за клуб на ветерани туристи – 1 200 лв.;

4.3.2.3. Субсидия на основание чл. 59, ал. 2, т. 3 от ЗФВС за стопанисване на туристическа база, предвидена за социален туризъм във високопланинските и отдалечени райони – 20 000 лв.

4.3.2.4. Субсидия за футболни клубове, в т.ч. детски и младежки формации към тях – 21 800 лв.

- за ФК „Чумерна“ - гр. Елена – 17 300 лв.
- за ФК „Рудановски - 1922“ - с. Константин – 4 500 лв.

Субсидиите по т.т. 4.3.2.1., 4.3.2.2., 4.3.2.3. и 4.3.2.4. се предоставят на съответните организации след представянето на пълен финансов отчет и отчет за дейността през предходната година.

4.4. Субсидии за нефинансови предприятия, както следва:

- за „Еленски балкан“ ООД – за подпомагане издаването на вестник „Еленска Трибуна“ – 10 000 лв.

5. Приема следните ЛИМИТИ ЗА РАЗХОДИ:

5.1. СБКО в размер до 3% от утвърдените разходи за основни заплати на заетите по трудови правоотношения.

5.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на не повече от 5 700 лв.

5.3. Разходи за представителни цели на председателя на Общински съвет Елена в размер на не повече от 2 850 лв.

5.4. За закупуване на книги за градска библиотека в размер на 2 000 лв.

5.5. За заплащане на (част от таксата) 20% от дневната такса за 9 потребители настанени в Хоспис от община Елена общо в размер до 16 425 лв.

6. УТВЪРЖДАВА СПИСКЪК НА ДЪЛЖНОСТИТЕ, КОИТО ИМАТ ПРАВО НА ТРАНСПОРТНИ РАЗХОДИ:

6.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение № 5.

6.2. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 6.1., имащи право на транспортни разходи.

7. ОДОБРЯВА ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 2 794 920 лв., в т. проекти по ПРСР 2 389 864 лв.; други проекти по оперативните програми 405 056 лв., съгласно Приложение № 6.

8. ОДОБРЯВА АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА за местни дейности с показатели за 2018 г. и прогнозни показатели за периода 2019 г. и 2020 г., приходите, бюджетните взаимоотношения, финансирането и по разходите.

9. ОПРЕДЕЛЯ ВТОРОСТЕПЕННИТЕ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ в община Елена, съгласно Приложение №7 .

10. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА ДЪЛГА, както следва:

10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2018 г. в размер на не повече от 300 000 лв.

10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2018г. в размер на не повече от 120 938 лв.

10.3. Максимален размер на общински дълг и общинските гаранции към края на 2018 г. в размер на не повече от 604 508 лв.

10.4. В случай че е необходимо поемането на допълнителен дълг, задължава кмета на общината да внесе в Общински съвет Елена отделно предложение в съответствие със Закона за общинския дълг.

11. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2018 година по бюджета на общината в размер на 7 597 119 лв., като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2017 година в размер на 5 204 756 лв., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

13. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ от 2017 г., които ще бъдат разплатени от бюджета за 2017 година в размер на 1 644 лв., съгласно Приложение № 8.

14. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ, които се предвижда да бъдат събрани през 2018 година в размер на 67 000 лв.

15. ОПРАВОВОЩАВА кмета на общината ДА ИЗВЪРШВА СЛЕДНИТЕ КОМПЕНСИРАНИ ПРОМЕНИ:

15.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

15.2. В частта за местните дейности - между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и / или неотложни разходи.

16. ВЪЗЛАГА на кмета на общината:

16.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.3. Да организира и утвърди разпределението на бюджета по тримесечия.

16.4. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

16.5. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

16.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

16.7. Съгласно чл. 130, ал. 1 от ЗПФ, да ограничава или спира финансиране на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина по разписаните права и отговорности;

17. Упълномощава кмета на общината ДА ПРЕДОСТАВЯ ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от

Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

17.1. За всеки отделен случай кметът на общината да определя срока за погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2018 година.

17.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

17.3. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на Общинския съвет.

18. УПЪЛНОМОЩАВА кмета на общината:

18.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от структурни и други фондове на Европейския съюз и от други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти.

19. ЗАДЪЛЖАВА РЪКОВОДИТЕЛИТЕ НА БЮДЖЕТНИ ЗВЕНА, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 28 февруари 2018г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общинския съвет бюджет и гарантиране спазването на бюджетната дисциплина, по начин и форма, възложени им от кмета на общината.

20. ПРИЕМА ЗА СВЕДЕНИЕ протокола от публичното обсъждане на бюджета.

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ

Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Силвия Мирянова, директор на дирекция „ФБМП“
10.01.2018 г., 16:10 ч.