



# ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ЕЛЕНА

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24  
Телефон/факс: 06151/65-57

e-mail: obs@elena.bg  
web: obs.elena.bg

## РЕШЕНИЕ

№ 7 / 25.01.2018г.

ПРОТОКОЛ № 1 / 25.01.2018 г.

**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

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**

## РЕШИ:

**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 плановите 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
	<b>ОБЩО:</b>	<b>17,0</b>	<b>142 375</b>

**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
	<b>ОБЩО:</b>	<b>1,0</b>	<b>8 375</b>

**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“ - 5 700 лв.;**
- за спортен клуб по джудо „ИПОН - 87“ - 7 700 лв.;**
- за спортен клуб по колоездене „Велоклуб Сокол 1928“ - 2 000 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 СПИСКЪ 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 ангажменти 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 2018 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. ОПРАВОМОЩАВА 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 потребност 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.

**СТОЯН ЗЛАТЕВ**

*Председател на*

*Общински съвет ЕЛЕНА*