***Р Е Ш Е Н И Е***

***НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СИЛИСТРА***

***ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 46 ОТ 17.02.2011 г.***

 По точка Трета от дневния ред – „Приемане на проект за Бюджет - 2011 г. на Община Силистра”

**ОБЩИНСКИЯТ  СЪВЕТ  ПРИЕ**

**Р Е Ш Е Н И Е**

**№ 1542**

**1.** На основание чл. 21, ал. 1, т. 6, чл. 52 ал. 1 от ЗМСМА, чл. 11 ал. 7 и чл. 12 от ЗОБ, чл. 11 от ЗОД и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2011г., ПМС 334 от 29.12.2010г. за изпълнение на бюджета за 2011 г., и Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на бюджета на Община Силистра, **приема** бюджета на Община Силистра за 2011 г. в приходната и разходната част, както следва:

**1.1**. По приходите в размер на 30 500 066 лв. */съгласно Приложения № 1 и 1А/*

**1.1.1.** **Приходи с държавен характер**в размер на 15 304 958 лв., в т.ч. :

**1.1.1.1**. Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини в размер на 14 390 397 лв.;

**1.1.1.2.** Целева субсидия за капиталови разходи за държавни дейности в размер на 54 000 лв.

**1.1.1.3.**Собствени и други приходи на училища, детски градини, обслужващи звена и Културни институти, прилагащи системата на делегирани бюджети – 137 619 лв.;

**1.1.1.4.**Преходен остатък от 2010 г. в размер на 776 942 лв., формиран от: реализирани икономии на средства по единните разходни  стандарти, субсидии за капиталови разходи, собствени приходи на училищата и обслужващите звена, прилагащи системата на делегирани бюджети и др. целеви средства за 2010 г. за държавни дейности */съгласно Приложение №4/*

**1.1.2. Приходи за местни дейности** в размер на 15 195 108 лв., в т.ч.:

**1.1.2.1.** Данъчни приходи в размер на 3 267 000 лв.;

**1.1.2.2**. Неданъчни приходи в размер на 6 685 732 лв.;

**1.1.2.3.**Обща изравнителна субсидия в размер на 1 760 800 лв.;

**1.1.2.4**. За зимно поддържане на пътищата 49 100 лв.

**1.1.2.5.** Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 2 288 300 лв., в т.ч. 192 200 лв. за ремонт на общински пътища, 2 000 000 лв. за екологичен обект по ЗДБРБ за 2011г. и 96 100 лв. за капиталови разходи.

**1.1.2.6.** Друго финансиране в размер на – - 179 870 лв., в т.ч. предоставени трансфери  – - 46 000 лв., временни безлихвени заеми – 364 630 лв., за частично погасяване на инвестиционен кредит – - 300 000лв. и възстановяване на средства от набирателна сметка – - 198 500 лв.

**1.1.2.7.** Преходен остатък от 2010 г. в размер на 1 324 046 лв., в т.ч. от валутната сметка – 17 744 лв. */съгласно Приложение №4/.*

**1.2.** **По разходите** в размер на 30 500 066 лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, *съгласно Приложения № 2 и 2А*, в т.ч.:

**1.2.1**. За делегирани държавни дейности в размер на 15 817 401 лв., от които:

**1.2.1.1**. От държавни трансфери - 14 390 397 лв.;

**1.2.1.2.** От собствени и др. приходи на училища, детски градини, обслужващи звена и Културни институти, прилагащи системата на делегирани бюджети – 137 619 лв.

**1.2.1.3.** От преходен остатък от 2010 г. за държавни дейности – 776 942 лв.*/съгласно Приложение №4* /

**1.2.1.4**. От местни приходи за дофинансиране на делегирани държавни дейности – 512 443 лв.

**1.2.2**. **За местни дейности** в размер на 14 682 665 лв. в т. ч. преходен остатък от 2010 г. */съгласно Приложение №4* / и **Резерв** за неотложни и непредвидени разходи за местни дейности в размер на 50 000лв. заложен в дейност „Резерв”.

**2.**План за капиталови разходи за 2011 г. с поименно разпределение в размер на **7 472 378** лв. по *Приложение № 3*, в това число:

         - 2 342 300 лв. – от целева субсидия;

                   - 4 023 578 лв. – от собствени средства и преходен остатък, в т.ч. капиталови разходи финансирани с приходите по § 40-00 „Постъпления от продажба на общински нефинансови активи” в размер на 252 600лв., съгласно *Приложение №3А***.**

         - 1 106 500 лв. в т.ч. от фонд „Приватизация” – 750 000лв.;

**3. Утвърждава**разчета за субсидии на нефинансови предприятия в размер на 257 500 лв. за финансиране дейността на спортните клубове */ на осн. ЗФВС /,*в т.ч. за ОФК „Доростол” Силистра – 215 500лв.

**4.**На основание §59 от ЗДБРБ за 2011г., **утвърждава** трансфер в размер на 50 000 лв. за финансиране на държавни културни институти въз основа на сключени договори между Министерство на Културата и Община Силистра, съгласно чл.5, ал.2 от Закона за закрила и развитие на културата.

**5**. Приема следните лимити за разходи:

**5.1**. Социално-битови разходи в размер на 3 % от начислените трудови възнаграждения;

**5.2.** Представителни разходи в размер на 75 000 лв., в т.ч. за общински съвет – 25 000 лв.;

**5.3**. Режийни разноски в размер на 1,40 лв. на ученик, за ученическо-столово хранене от спортните паралелки към Общинско спортно училище – гр. Силистра. Осигурените средства да се отразят във ф-я “Образование”- местна дейност “Столове”;

**5.4.** Помощи по Решение на Общински съвет – 32 000 лв., в т.ч. помощи за погребения – 2 000 лв.

**5.5.** На основание чл.35, ал.1 от ПМС № 334/29.12.2010г. за изпълнение на Закона за бюджета на РБ от 2011 г. определя разходите за погребения за самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведенията за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица в размер от 211,70 лв. с ДДС за едно погребение, в т.ч. за ковчег – 56.00 лв.

**5.6.** **Утвърждава**списък на учителите, които имат право на транспортни разходи (в размер на 85 % от действителните), от местоживеенето до местоработата им и обратно при спазване на условията по чл.29, ал.2, на ПМС 334/29.12.2010г. за изпълнение на Закона за бюджета на РБ от 2011 г., съгласно *Приложение № 8.*

**6.** Определя численост на персонала и средства за работни заплати, както следва за:

**І. ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ**

**Утвърждава разходи за заплати за делегираните от държавата дейности в рамките на средствата определени по единни  разходни стандарти за 2011 г., разпределени по месеци, съгласно Приложение № 7 - неразделна част от Решението на Общински съвет, както следва за:**

**1.     Функция 1 “Общи държавни служби”:**

·        Численост 132 бройки в дейност “Общинска администрация” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 1 020 000,00 лева за сметка на трансфера по единния разходен стандарт.

**2.     Функция 2 “Отбрана и сигурност”:**

·        Численост 7 бройки по Приложение № 6.2 към чл. 11, ал. 2 от Закона за ДБРБ и определени натурални показатели за делегирани от държавата дейности и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 35 900,00 лева, разпределени по дейности, както следва:

- Дейност “Други дейности по отбраната” – средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 6 400,00лв.

- Дейност “Други дейности по вътрешната сигурност” – средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 29 500,00 лева.

**3.     Функция 3 “Образование”:**

·        Дейност “Извънучилищни дейности” – численост 6,5 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 46 791,00 лева.

**4.     Функция 4 “Здравеопазване”:**

·        Дейност “Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ” - численост 118 бр. към 01.01.2011г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 615 489,00 лева.

·        Дейност “Здравен кабинет в детски градини и училища” - численост 27 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 168 000,00 лева.

**5.     Функция 5 “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:**

·        Дейност “Кризисен център” - численост 6,5 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 30 100,00 лева.

·        Дейност “Домове за стари хора” - численост 67 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 335 320,00 лева.

·        Дейност “Домове за възрастни хора с увреждания” - численост 52 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 248 000,00 лева.

·        Дейност “Домове за деца” - численост 26 бр. към 01.01.2011г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 126 500,00 лева.

·        Дейност “Дневни центрове за стари хора” - численост 3 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 13 000,00 лева.

·        Дейност “Центрове за социална рехабилитация и интеграция” - численост 4 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 18 500,00 лева.

·        Дейност “Дневни центрове” - численост 19 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 88 150,00 лева.

·        Дейност “Защитени жилища” - численост 3,5 бр. към 01.01.2011 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 18 000,00 лева.

**6.     Функция 7  “Почивно дело, култура, религиозни дейности”**

·        Дейност “Музеи и художествени галерии с регионален характер” - численост 26 бр. към 01.01.2011 г.  и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 140372,00 лева

·        Дейност  “Библиотеки с регионален характер” - численост 25 бр. към 01.01.2011 г.  и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 150415,00 лева

·        Субсидирана численост – читалища – 49 бр.

**Утвърждава разходи за заплати за дофинансиране и местни дейности, разпределени по месеци, съгласно Приложение № 7А - неразделна част от Решението на Общински съвет, както следва за:**

**ІІ. ДОФИНАНСИРАНЕ**

1.                Численост 41 бройки в дейност “Общинска администрация” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 256 800,00 лева за сметка на общински приходи и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 574,64 лева.

**ІІІ. ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ**

**1.     Функция 3 “Образование”:**

·        Численост 23 бройки в дейност “Извънучилищни дейности” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 147 417,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 512,00 лева.

·        Численост 11 бройки в дейност “Други дейности по образованието” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 63 960,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011г. в размер на 479,03 лева.

**2.     Функция 5 “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:**

·        Численост  32,5 бройки в дейност “Домашен социален патронаж” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 146 800,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 365,82 лева.

**3.                Функция 6 “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”:**

·        Численост  32 бройки в дейност “ДД по жилищно строителство и благоустройство и РР” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 174 000,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 450,90 лева.

·        Численост 24 бройки за ОбП “Жилфонд” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 135 500,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 470,50 лева.

·        Численост 23 бройки за ОбП “РД за ТБО”и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 142 703,00 лева и средна месечна брутна работна заплата в размер на 517,04 лева от 01.01.2011 г.

**4.     Функция 7 “Почивно дело, култура, религиозни дейности”:**

·        Численост  37 бройки за група “Култура и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 168 411,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 379,40 лева.

·        Численост 18 бройки за ОбП “Обреди” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 90 200,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 417,60 лева.

·        Численост 3 бройки в дейност “Радиотранслационен възел” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 15 600,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 437,00 лева.

**5.     Функция 8 “Икономически дейности и услуги”:**

·        Численост 12 бройки в дейност “Други дейности по икономиката” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 65 500,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 447,03 лева.

·        Численост  17 бройки за звено “Охрана на общинска собственост” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения”  в размер на 90 500,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2011г. в размер на 399,17 лева.

·        Численост 10 бройки за ОбП “Общински пазари” и средства за заплати по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 47 000,00 лева и средна месечна брутна месечна работна заплата от 01.01.2011 г. в размер на 387,93 лева.

Кметът на Общината да утвърди длъжностно щатно разписание в рамките на средствата за работна заплата по т. І и т. ІІ съответно за делегираната и дофинансираната дейност “Общинска администрация” съобразно приетата структура и утвърди длъжностни щатни разписания по т . ІІІ - за местните дейности, в рамките на утвърдената от Общинския съвет обща численост и средства за работни заплати.

**7.** Приема **план–сметките на извънбюджетните фондове,** съгласно /*Приложение № 5.*/ В съответствие с прил. № 10 към § 33 от ЗДБРБ за 2011г./ по прихода – 817 580 лв. и по разхода – 817 580 лв.

**8.** Приема финансовите сметки на общинските предприятия, съгласно *Приложение № 6.*

**9.** Определя, съгласно чл.11 и при спазване изискванията на чл.12 от ЗОД:

         - Годишния размер на плащанията по общинския дълг  (чл.12, ал.1 ЗОД) да не е по вече от 1 738 000 лв.;

         - Номиналът на издаваните общински гаранции не може да надвишава (чл.12, ал.2 ЗОД) – 579 000 лв.

         - Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции – не повече от 2 317 000 лв.

- Задължава кметът на общината да изпраща до министъра на финансите, с копие до Сметната палата, решението по чл.18 от ЗОД в 10-дневен срок от неговото приемане, заедно с годишния отчет за състоянието на общинския дълг.

**10.** Задължава кмета да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация и по тримесечия съгласно Приложение № 12 от Писмо № ФО-81/30.12.2010г. на Министерски съвет / *Приложение № 9* /. Месечния план да се счита за равен на една трета от тримесечния план.

**11**. Дава съгласие при временен недостиг на бюджетни средства за финансиране на:

**11.1.** **“местни” дейности** текущо да се ползват временни безлихвени заеми от извънбюджетни сметки и фондове на общината.

**11.2**. разходи до възстановяването им **по одобрени проекти и програми**, съфинансирани от ЕС да се отправи мотивирано искане за ползване на безлихвен заем от централния бюджет.

**12**. Възлага на кмета на общината :

**12.1.** Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните и третостепенни разпоредители с бюджетни кредити;

**12.2.** Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните правила по Системата за финансово управление и контрол;

**12.3.** Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства и в съответствие с волята на дарителя, донора.

**12.4.** Да предлага на общинския съвет след 30 юни да се прехвърлят средства от един вид разходи в друг вид разходи за делегираните от държавата дейности на съответната функция, с изключение на разходите за делегираните от държавата дейности по функция  „Образование”, при условие, че няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

**13.** При спазване на общия размер на бюджета и при възникване на неотложни и доказани потребности през бюджетната година, доколкото със закон не е определено друго, предоставя следните правомощия на кмета /чл.27 от ЗОБ/:

**13.1.** Да изменя размера на бюджетните кредити за различните видове разходи в обема на общите разходи на една бюджетна дейност, без средствата за заплати, осигурителни вноски и стипендии в частта за делегираните от държавата дейности;