**Р Е Ш Е Н И Е

НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СИЛИСТРА

ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 6 ОТ 21.02.2008 г.**

      По Точка Шеста от Дневния ред - Предложение за Бюджет 2008 г. за Община Силистра

**ОБЩИНСКИЯТ  СЪВЕТ  ПРИЕ**
**Р Е Ш Е Н И Е

№ 143**

**1. Приема бюджета за 2008 г. на Община Силистра**, както следва:
1.1. По прихода в размер на 26 037 484 лв. /съгласно Приложения № 1 и 1а/
**1.1.1. Приходи от държавни трансфери** и преходен остатък в размер на 13 485 967 лв.,
в т.ч. :
1.1.1.1. Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини в размер на 13 035 731 лв.
1.1.1.2. Възстановени трансфери за ЦБ/прех.ост/ - 13 229 лв.
1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на ДД в размер на 206 925 лв.
1.1.1.3. Преходен остатък от 2007 г. в размер на 256 540 лв.
**1.1.2. Приходи за местни дейности** в размер на 12 551 517 лв.,
в т.ч.:
1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 2 445 000 лв.
1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 8 366 600 лв.
1.1.2.3.Обща изравнителна субсидия в размер на 1 414 500 лв.
1.1.2.4. За зимно поддържане на пътищата  34 900 лв.
1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 383 075 лв.
1.1.2.6. Друго финансиране в размер на  -  434 230 лв., в т.ч.трансфери  - 100 000 лв., временни безлихвени заеми  - 163 490 лв., операции с финансови активи и пасиви - 170 740 лв.
1.1.2.7. Преходен остатък от 2007 г. в размер на 341 672 лв., в т.ч. от валутната сметка  - 61 365 лв.
**1.2. По разходите** в размер на 26 037 484 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 13 913 427 лв.,
от тях:
1.2.1.1. От държавни трансфери -  13 242 656 лв.
1.2.1.2. От преходен остатък за 2007 г. за държавни дейности  - 243 311 лв., разпределен както следва:
-  целева субсидия за капиталови разходи по модул " Безопасно училище" на ОУ " Св.Св.Кирил и Методий" - 17 475 лв.  - дейност 322 " Общообразователни училища" , § 5100
-  целева субсидия за капиталови разходи за съфинансиране от целеви средства на ОУ " Св.Св.Кирил и Методий"   - 13 785 лв.  - дейност 322 " Общообразователни училища" , § 5100
-  целева субсидия за капиталови разходи по модул " Оптимизиране на училищната мрежа" както следва:
·   СОУ " Н.Й.Вапцаров" - 125 000 лв.  - дейност 322 " Общообразователни училища" , § 5100
·   ОУ " Кирил и Методий" - 12 000 лв.  - дейност 322 " Общообразователни училища" , § 5100
·   ОУ " Иван Вазов" -  11 065 лв.  - дейност 322 " Общообразователни училища" , § 5100
-  За модул " Развитие на извънкласната и извънучилищната дейност" -  в д/ст Общообразователни училища  - 17 585 лв. в  д/ст " Общежития" -  545 лв. д/ст " Извънучилищни дейности" - 4 612 лв.
-  За издръжка на следните училища:
·     за дейност 324 " Спортни училища" ОСУ " Дръстър" - 15 000 лв. за текущ ремонт
·     за дейност 322 " Общообразователни училища" , ОУ " Христо Ботев" Айдемир  - 13 100 за гориво
·     за дейност 322 " Общообразователни училища" , ОУ " Св. Климент Охридски"     Иширково  - 13 144 лв. за гориво
1.2.1.3. От местни приходи за дофинансиране на делегирани държавни дейности  - 427 460 лв. в т.ч.
- преходен остатък за 2007 г. за дофинансиране на дейност 322 " Общообразователни училища" , със собствените им  приходи  - 2 160 лв..
**1.2.2. За местни дейности** в размер на 12 124 057 лв. в т.ч.
- преходен остатък от местни приходи за 2007 г. -  339 512 лв., разпределен както следва:
-  приходи от неусвоени средства от дарение по проектите " Коменски" на ЕГ " П. К. Яворов"   - 13 110 лв. - дейност 388 " Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина"
-  неусвоена сума за снегопочистване  - 7 561 лв. - дейност 832 " Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата" -  неусвоена сума за мероприятия, свързани с дезинсекция на комари  - 48 170 лв.  - дейност 898 " Други дейности по икономиката"
-  целева субсидия за капиталови разходи по ФО 95-00-333/21.12.07 г. - 69 895 лв. за ремонт улица " Капитан Кръстев" - дейност 618 " Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина"
-  за съфинансиране по проекти  - 139 411 лв. -  дейност 618 " Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина"
-  по договор с МРРБ - 48 325 лв. - в дейност 758 " Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина"
-  приходи от валутната сметка  - 13 040 лв. за изготвяне на идеен и технически проект на " Западната част на Дунавски парк" по проект ПЧП в дейност 618 " Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина"
- Резерв за неотложни и непредвидени разходи в размер на 300 000 лв. за местни дейности.
**1.3 Капиталови разходи** в размер на 1 608 360 лв., в т.ч. поименно разпределение на целевата субсидия в размер 590 000 лв. по обекти, съгласно приложен поименен списък Приложение № 3.
2. **Утвърждава** разчета за субсидии на организации с нестопанска цел  - за Драматичен театър " Сава Доброплодни" гр. Силистра  - 100 000 лв.
3. Приема следните лимити за разходи:
3.1. Социално-битови в размер на 3 % от начислените трудови възнаграждения
3.2. Представителни разходи в размер на 75 000 лв., в т.ч. за общински съвет  - 25  000 лв.
3.3. Режийни разноски в размер на 2,60 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"
3.4. Помощи по Решение на Общински съвет  - 32  000 лв., в т.ч. помощи за погребения  - 2 000 лв.
3.5. На основание чл.31, ал.1 от ПМС № 15 от 2008 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 205,20 лв. с ДДС за едно погребение, в т.ч. за ковчег  - 49.50 лв.
3.6. На основание чл.21, ал.2 от ЗМСМА и чл.30, ал.1 от ПМС № 15 от 2008 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2008 г. утвърждава длъжностите, които имат право на транспортни разноски, както следва:
-  Главен специалист " Гробищни паркове" - 1 бр.
-  Специалист " Гробищен регистър"   - 2 бр
-  Изпълнител " Работник гробищни дейности" - 4 бр
-  Каменоделци  - 2 бр.
**3.7. Утвърждава** списък на учителите, които имат право на транспортни разходи от местоживеенето до местоработата им и обратно при спазване на следните две условия :
- Работното място / училище, детска градина, полудневна група/ е различно от местоживеенето на учителя
- В населеното място, където е седалището на училището или детската градина не живеят учители със специалност и квалификация, изискващи се за заемане на съответните длъжности, съгласно Приложение № 4   и размера на средствата в рамките на  нормативно установените, но не по-ниски от 85 % от действителните разходи.
4. Приема **числеността на персонала:** общо  - 1 671.5 бр., в т.ч
4.1. **ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ  - 271,9 бр. щатна численост**  и във връзка с чл. 11а от ПМС № 7/ДВ бр.10/-1.02.2008/ и измененията на Закона за данъците върху доходите на физическите лица за компенсиране на доходите от въвеждането на плоския данък **утвърждава средни месечни брутни заплати на едно лице от персонала считано от 01.01.2008 г**., както следва:
·     Функция  3 " Образование"
- За дейност  337 " Извънучилищни дейности"   - щатна численост  27,9 бр. и
СрМБрРЗ  - 492,60 лв.
- За дейност 389 " Други дейности по образованието" - щатна численост  11 бр. и СрМБрРЗ  - 397,50 лв.
·   Функция  5 " Социално осигуряване, подпомагане и грижи"
- За дейност 524 " Домашен социален патронаж" - щатна численост  35 бр. и СрМБрРЗ - 332,56 лв.
·   Функция 6 " Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"
- За дейност 619 " ДД по жилищно строителство и благоустройство и РР" - щатна численост  30 бр. и СрМБрРЗ  - 372,65 лв.
- За ОбП " Жилфонд" - щатна численост  27 бр. и СрМБрРЗ  - 343,67 лв.
- За ОбП " РД за ТБО"   - щатна численост 26 бр. и СрМБрРЗ  - 367,22 лв
Във връзка с по-ефективното отчитане на бюджетни средства от местна дейност 623 " Чистота" се прехвърлят натуралните и стойностите показатели в местната дейност 619 " Други дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие" , в рамките на числеността и средствата за възнаграждения и осигуровки към тях считано от 01.01.2008 г., както следва:
-  намалява нещатната численост в дейност 623, функция 6, група 22 с 24 бройки
за  Силистра  - 19, 5 бр., Айдемир  - 3,5 бр., Калипетрово  - 1 бр.
-  увеличава нещатната численост в дейност 619, функция 6, група 12 с 24 бройки нещатен персонал със същото разпределение
·   Функция 7  " Почивно дело, култура, религиозни дейности"
-  За група " Култура" - щатна численост 37 бр. и СрМБрРЗ  - 344,91 лв
-  За ОбП " Обреди" - щатна численост 21 бр. и СрМБрРЗ  - 349,01 лв
·   Функция 8 " Икономически дейности и услуги"
- За ОбП " Общински пазари и паркинги" - щатна численост 10 бр. и СрМБрРЗ  - 352,66 лв
- За дейност 898 - щатна численост 11 бр. и СрМБрРЗ  - 369,45 лв
-  За отдел " Сигурност и опазване на обществения ред" -   36 бр. и СрМбрРЗ  - 329,89 лв.
**4.2. ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ**·     Функция 1 " Общи държавни служби" за дейност " Общинска администрация" -  25 щатни бройки и СрМБрРЗ  - 474,91 лв. **и увеличава, считано от 01.07.2008 г. щатната численост с 16 бр.
4.3. ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ - 776.5 щатна численост**

В изпълнение на чл. 6, ал. 7, ал. 8 и ал. 9 от ПМС № 7/ДВ бр.10/-1.02.2008/ за определяне на числеността на персонала и средните месечни брутни заплати на едно лице от персонала за детските градини и обслужващите звена, които не прилагат системата на делегираните бюджети, като и за персонала  за делегираните от държавата дейности в специалзираните институции и социални услуги в общността  с определени единни разходни стандарти **утвърждава средни месечни брутни заплати на едно лице от персонала  и численост считано от 01.01.2008 г.**, както следва:

·     Функция 3 " Образование"
Дейност 311 " ЦДГ и ОДЗ" -   245, 50 бр. щатна численост и СрМБрРЗ  - 423,24 лв
·     Функция 5 " Социално осигуряване, подпомагане и грижи" - 171 бр. щатна численост, както следва:
-  За специалзираните институци за социални услуги и социални услуги в общността  - 146 бр. щатна численост и СрМБрРЗ  - 375,04 лв
-  За Дом за деца  - 25 бр. щатна численост и СрМБрРЗ  - 372,04  лв
**4.4. ОБЩИНСКА АДМНИСТРАЦИЯ**В изпълнение на § 23, ал. 1 от ЗДБРБ за намаляване с не по-малко от 12 на сто числеността на персонала за делегираната от държавата дейност " Общинска администрация" **определя**:
- численост на персонала за дейност 122 " Общинска администрация" **към 01.01.2008 г**.  - 147 бр. щатни бройки
- численост на персонала за дейност 122 " Общинска администрация" към 01.07.2008 г.  - 131 бр. щатни бройки
5. Приема **план-сметките на извънбюджетните фондове**, съгласно /Приложение № 5. /В съответствие с прил. № 10 към & 41 от ЗДБРБ за 2008 г./ по прихода  - 270 340 лв. и по разхода  - 270 340 лв.
6. Приема финансовите сметки на общинските предприятия, съгласно Приложение № 6.
7. Определя, съгласно чл.11 и при спазване изискванията по чл.12 от ЗОД:
- Годишния размер на плащанията по общинския дълг  (чл.12, ал.1 ЗОД) да не е по вече от 2 897 940 лв.
- Номиналът на издаваните общински гаранции не може да надвишава (чл.12, ал.2 ЗОД)  - 579 588 лв.
8. Задължава кмета да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация и по тримесечия. Месечния план да се счита за равен на една трета от тримесечния план.
9. Дава съгласие при временен недостиг на бюджетни средства за финансиране на:
9.1. " **местни" дейности** текущо да се ползват временни безлихвени заеми от извънбюджетни сметки и фондове на общината.
9.2. **делегирани от държавата дейности** да се отправи мотивирано искане (по реда на § 32, ал.3 от ПЗР на ЗДБРБ за 2008г.) за предоставяне на авансова сума от одобрената субсидия.
9.3. 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.
10. Възлага на кмета на общината :
10.1. Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните и третостепенни разпоредители с бюджетни кредити
10.2. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните правила по Система за финансово управление и контрол
10.3. 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.
10.4. Да предлага на общинския съвет след 30 септември да се прехвърлят средства от един вид разходи в друг вид разходи за делегираните, с изключение на разходите за делегираните от държавата дейности по образование, при условие, че няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.
11. 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/:
11.1. 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
11.2. Да прехвърля бюджетни кредити за различни видове разходи в една дейност или от една дейност в друга в границите на една бюджетна група, без да изменя общия й размер в частта за местните дейности
11.3. Да се разпорежда с резервния бюджетен кредит по т.1.2.2.
11.4 Да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и др. източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.
11.5. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за съфинансиране на общински програми и проекти.
11.6. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства да реализиране на определените годишни цели на общината.
12. Приема просрочените задължения към 31.12.2007 г. на стойност 605 752 лв. да се разплатят от бюджета за 2008 г. и размера на просрочените вземания  - 288 011 лв. да бъдат събрани през бюджетната година.
13. Утвърждава прилагането на системата на делегирани бюджети, считано от 01.01.2008 г. във всички общински училища и общежитие както следва - ЕГ " П. Яворов"   - Силистра, ПМГ " Св. Кл. Охридски"   - Силистра, СОУ " Н. Й. Вапцаров"   - Силистра, СОУ " Ю. Гагарин"   - Силистра, ОУ " Отец Паисий"   - Силистра, ОУ " Св. Св. Кирил и Методий"   - Силистра, ОУ " Иван Вазов"   - Силистра, ОУ " Св. Св. Кирил и Методий"   - Калипетрово, ОУ " Хр. Ботев"   - Айдемир, ОУ " Св. Кл. Охридски"   - Иширково, ОУ " Св. Св. Кирил и Методий"   - Брадвари, ОСУ " Дръстър" -   Силистра и ООС " Младост"   - Силистра.
14. Задължава Кмета да представи общинският бюджет в областното поделение на Сметната палата и в Министерството на финансите в законоустановения срок.
15. Във връзка с Решение № 20 от 21.01.2008г. на МС за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, **приема**считано от 01.01.2008 г. преструктуриране на дейностите по счетоводно обслужване и на психолога към функция " Образование" .
1.  Дейността по счетоводното обслужване на шестте градски детски градини да бъде прехвърлена от Други дейности по образование в  делегираната от държавата дейност " Целодневни детски градини" , съответно към ЦДГ " Добруджа" , гр. Силистра и ЦДГ " Иглика" гр. Силистра. Трудовите правоотношения с персонала да се уредят по чл.123, ал.1, т.4 от Кодекса на труда
2.  Дейността на психолога, който обслужва всички общински учебни заведения, да бъде прехвърлена от Други дейности по образование в  делегираната от държавата дейност " Общообразователни училища" , съответно в ОУ " Иван Вазов" , гр. Силистра. Трудовите правоотношения с персонала да се уредят по чл.123, ал.1, т.4 от Кодекса на труда
3.  Дейността по счетоводното обслужване на ЦУТНТ, УСШ и НАО да бъде прехвърлена от Други дейности по образование в дейност " Извънучилищни дейности" , съответно в УСШ, а счетоводното обслужване на ЦРД да бъде прехвърлено от Общообразователни училища /СОУ " Ю. Гагарин" / към ЦРД. Трудовите правоотношения с персонала да се уредят по чл.123, ал.1, т.4 от Кодекса на труда
4.  Закриване на три  щатни бройки численост на персонала към дейност 311 - Целодневни детски градини  - дофинансиране с приходи с общински характер, дарения и други и  преминаването им  към делегираната от държавата дейност 311 - Целодневни детски градини.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:  \_\_\_\_\_\_\_/п/\_\_\_\_\_\_\_
                          /Георги Балушев/
ВЯРНО, с оригинала при ОбС - Силистра
Гл.експерт " АИО на ОбС" :
                  /Ст. Георгиева