

**ПРЕПИС - ИЗВЛЕЧЕНИЕ!**

# **РЕШЕНИЕ**

## **НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СИЛИСТРА**

**ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 6 ОТ 17.02.2012 г.**

**МАНДАТ 2011-2015**

По точка Седма от дневния ред – „Приемане Бюджета на Община Силистра за 2012 г.”

## **ОБЩИНСКИЯТ СЪВЕТ ПРИЕ**

### **РЕШЕНИЕ**

**№ 137**

1. На основание чл.21, ал.1, т.6, чл.52 ал.1, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.11 ал.9, чл.12 от ЗОБ, чл.11 от ЗОД и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2012г., ПМС 367 от 29.12.2011г. за изпълнение на бюджета за 2012 г., и Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на бюджета на Община Силистра, **приема** бюджета на Община Силистра за 2012 г. в приходната и разходната част, както следва:

1.1. По приходите в размер на 28 580 646 лв. /съгласно Приложение № 1/

1.1.1. Приходи с държавен характер в размер на 15 336 067 лв., в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини в размер на 14 448 375 лв.;

1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за държавни дейности в размер на 4 000 лв.

**1.1.1.3.** Собствени и други приходи на училища, детски градини, обслужващи звена и Културни институти, прилагащи системата на делегирани бюджети – 104 214 лв.;

**1.1.1.4.** Преходен остатък от 2011 г. в размер на 783 478 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 2011 г. за държавни дейности /съгласно Приложение №4/

**1.1.2. Приходи за местни дейности** в размер на 13 244 579 лв., в т.ч.:

**1.1.2.1.** Данъчни приходи в размер на 2 785 000 лв.;

**1.1.2.2.** Неданъчни приходи в размер на 5 932 049 лв.;

**1.1.2.3.** Обща изравнителна субсидия в размер на 1 945 800 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 336 100 лв., в т.ч. 192 200 лв. за основен ремонт на общински пътища и 143 900 лв. за основен ремонт и придобиване на дълготрайни активи.

**1.1.2.6.** Друго финансиране в размер на – [- 156 408] лв., в т.ч. предоставени трансфери – [- 326 886] лв., временни безлихвени заеми – 1 192 518 лв., за частично погасяване на инвестиционен кредит – [- 588 240] лв., възстановяване на средства от набирателна сметка – [- 193 800] лв. и друго финансиране – [- 240 000] лв.

**1.1.2.7.** Преходен остатък от 2011 г. в размер на 2 352 938 лв., в т.ч. от валутната сметка – 15 436 лв. /съгласно Приложение №4/.

**1.2. По разходите** в размер на 28 580 646 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 15 802 898 лв., от които:

**1.2.1.1.** От държавни трансфери - 14 448 375 лв.;

**1.2.1.2.** От собствени и др. приходи на училища, детски градини, обслужващи звена и Културни институти, прилагащи системата на делегирани бюджети – 104 214 лв.

**1.2.1.3.** От преходен остатък от 2011 г. за държавни дейности – 783 478 лв. /съгласно Приложение №4 /

**1.2.1.4.** От местни приходи за дофинансиране на делегирани държавни дейности – 466 831 лв.

**1.2.2. За местни дейности** в размер на 12 777 748 лв. в т. ч. преходен остатък от 2011 г. /съгласно Приложение №4 / и Резерв за неотложни и

непредвидени разходи за местни дейности в размер на 50 000лв. заложен в дейност „Резерв”.

**2. Приема Поименния списък на капиталовите разходи за 2012 г. в размер на 4 349 014 лв. по обекти и източници на финансиране, съгласно Приложение № 3, в това число:**

**2.1.** 340 100 лв. – от целева субсидия;

**2.2.** 3 307 104 лв. – от собствени средства и преходен остатък от 2011г., в т. ч. капиталови разходи финансирани с приходите по § 40-00 „Постъпления от продажба на общински нефинансови активи” в размер на 0 лв., съгласно Приложение №3А.

**2.3.** 227 500лв. финансирани със средства от фонд „Приватизация”;

**2.4.** 474 310лв. финансирани със средства от инвестиционния кредит;

**3. Приема разчета за целеви разходи и субсидии, както следва за:**

**3.1.** Членски внос – 20 700 лв.

**3.2.** Помощи по Решение на Общински съвет – 34 000 лв., в т.ч. помощи за погребения – 2 000 лв. (На основание чл.35, ал.1 от ПМС № 367/29.12.2011г. за изпълнение на Закона за бюджета на РБ от 2012 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.) и за СНЦ „Диабет” – 2 000 лв.

**3.3.** Субсидии за:

**3.3.1.** Читалища – 288 921 лв.

**3.3.2.** Организации с нестопанска цел – 134 700 лв. на основание чл.59, ал.2 от Закона за физическото възпитание и спорта в т.ч. за ОФК „Доростол” – 74 700лв. и БК „Доростол” – 20 000лв.

**3.3.3.** Упълномощава Кмета да договори допълнителни условия по целевите разходи по т.3.3.1. и т.3.3.2 свързани с времето и начинът на предоставянето на тези средства.

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

**4.1.** Социално-битови разходи в размер до 3 % от начислените трудови възнаграждения;

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

**4.3.** За ученическо-столово хранене на учениците от спортните паралелки към Общинско спортно училище – гр. Силистра – 15 000 лв. Осигурените средства да се отразят във функция “Образование”- местна дейност “Столове”;

**4.4. 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 и чл.67, ал.3 на ПМС 367/29.12.2011г. за изпълнение на Закона за бюджета на РБ от 2012 г., съгласно *Приложение № 5*.

**5.** Определя численост на персонала и средствата за работни заплати, както следва за:

### **5.1. ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ**

**Утвърждава разходи за заплати за делегираните от държавата дейности в рамките на средствата определени по единни разходни стандарти за 2012 г., разпределени по месеци, съгласно Приложение №6 - неразделна част от Решението на Общински съвет, както следва за:**

#### **5.1.1. Функция 1 “Общи държавни служби”**

От 01.01.2012 г. численост 132 бройки в дейност “Общинска администрация”.

От 15.03.2012 г. численост 118 бройки в дейност “Общинска администрация” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 1 003 300,00 лева за сметка на трансфера по единния разходен стандарт.

#### **5.1.2. Функция 2 “Отбрана и сигурност”**

Численост 7 бройки по Приложение № 6 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 41 500,00 лева, разпределени по дейности, както следва:

а/ Дейност “Други дейности по отбраната” – средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 12 000,00лв.

б/ 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.

#### **5.1.3. Функция 3 “Образование”**

Дейност “Извънучилищни дейности” – численост 6 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 52 260,00 лева.

#### **5.1.4. Функция 4 “Здравеопазване”**

а/ Дейност “Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ” - численост 118 бр. към 01.01.2012г. и средства по § 01-00 “Заплати и

възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 810 770,00 лева.

б/ Дейност “Здравен кабинет в детски градини и училища” - численост 27 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 161 780,00 лева.

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

а/ Дейност “Кризисен център” - численост 6,5 бр., като услугата е предоставена на външен доставчик.

б/ Дейност “Домове за стари хора” - численост 67 бр. към 01.01.2012г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 348 200,00 лева.

в/ Дейност “Домове за възрастни хора с увреждания” - численост 54 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 273 200,00 лева.

г/ Дейност “Домове за деца” - численост 23 бр. към 01.01.2012г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 122 400,00 лева.

д/ Дейност “Дневни центрове за стари хора” - численост 3 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 14 200,00 лева.

е/ Дейност “Центрове за социална рехабилитация и интеграция” - численост 4 бр., като услугата е предоставена на външен доставчик.

ж/ Дейност “Дневни центрове” - численост 19 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 99 300,00 лева.

з/ Дейност “Защитени жилища” - численост 3 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 21 100,00 лева.

и/ Дейност “Преходно жилище” – численост 3 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 10 520,00 лева

й/ Дейност “Център за обществена подкрепа” - численост 3 бр., като услугата е предоставена на външен доставчик

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

а/ Дейност “Музеи и художествени галерии с регионален характер” - численост 26 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 144 641,00 лева.

б/ Дейност “Библиотеки с регионален характер” - численост 27 бр. към 01.01.2012 г. и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 168 952,00 лева.

в/ Субсидирана численост – читалища – 50 бр.

**Утвърждава разходи за заплати за дофинансиране и местни дейности, разпределени по месеци, съгласно Приложение № 6А - неразделна част от Решението на Общински съвет, както следва за:**

## **5.2. ДОФИНАНСИРАНЕ**

5.2.1. От 01.01.2012 г. численост 41 бройки в дейност “Общинска администрация”

5.2.2. От 15.03.2012 г. численост 34 бройки в дейност “Общинска администрация” и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 252 000,00 лева за сметка на общински приходи и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 574,64 лева.

## **5.3. ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ**

### **5.3.1. Функция 3 “Образование”**

а/ 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 142 622,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 512,00 лева.

б/ 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 64 000,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 479,03 лева.

### **5.3.2. 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 158 500,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 390,83 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.05.2012 г. в размер на 405,90 лева

### **5.3.3. Функция 6 “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”**

а/ 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 01.01.2012 г. в размер на 450,90 лева.

б/ 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 01.01.2012 г. в размер на 470,50 лева.

в/ 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 01.01.2012 г.

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

а/ Численост 37 бройки за група “Култура и средства по § 01-00 “Заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения” в размер на 175 039,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 383,95 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.05.2012 г. в размер на 397,16 лева.

б/ 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 01.01.2012 г. в размер на 417,60 лева.

в/ 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 15 200,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 437,00 лева.

#### **5.3.5. Функция 8 “Икономически дейности и услуги”**

а/ 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 65 100,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 447,03 лева.

б/ 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 88 140,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 399,17 лева.

в/ 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 50 000,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.01.2012 г. в размер на 401,00 лева и средна месечна брутна работна заплата от 01.05.2012 г. в размер на 420,00 лева.

**5.4.** Кмета на Общината да утвърди длъжностни щатни разписания за дейностите по т. 5.1., т. 5.2. и т. 5.3. в рамките на утвърдената от Общинския съвет обща численост и средства за работни заплати. През годината Кметът може да извършва промени по длъжностните щатни

разписания на дейностите – държавна, местна и дофинансиране само в рамките на определената численост и средства за работни заплати.

**6.** Приема **план–сметките на извънбюджетните фондове**, съгласно */Приложение № 7./* В съответствие с приложение № 8 към § 28 от ЗДБРБ за 2012г./ по прихода – 232 363 лв. и по разхода – 232 363 лв.

**7.** Утвърждава приходите, разходите и числеността на щатния персонал на общинските предприятия, съгласно *Приложение № 8.*

**8.** На основание чл.28, ал.1 от Закона за общинските бюджети определя Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, съгласно *Приложение № 9* и приема бюджетните им сметки включени в Приложения 2 и 2А.

**8.1.** Дава право на Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, работещи по системата на делегирани бюджети, да реализират собствени приходи от цени на услуги и управление на общинска собственост.

**8.2.** Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, работещи по системата на делегирани бюджети да коригират служебно през 2012 г. със събраните собствени приходи приходната и разходната част на бюджета на съответните държавни дейности.

**8.3.** Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, работещи по системата на делегирани бюджети да уведомяват ежемесечно първостепенния разпоредител за направените през месеца вътрешни компенсирани промени и получените трансфери от други бюджети.

**9.** Определя просрочените задължения от минали години, които да бъдат разплатени от бюджета за 2012 г., в размер на 300 000 лв. и просрочените вземания, които да бъдат събрани през 2012 г. в размер на 300 000 лв.

**10.** Приема План-график за разплащане на отчетени просрочени задължения към 31.12.2011г. съгласно *Приложение № 10.*

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

**11.1.** Максималният размер на новия общински дълг, който може да бъде поет през 2012 г. да не надвишава 150 000 лв.

**11.2.** Размера на общинските гаранции издадени към 31.12.2012г. да не надвишава 420 000 лв.;

**11.3.** Максималният размер на общинския дълг и общинските гаранции към 31.12.2012г. не може да надвишава 1 620 000 лв.



**11.4.** 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.

**11.а.** Дава съгласие временният недостиг на средства по извънбюджетни сметки за финансиране на проекти по Оперативните програми да се покрива от временни безлихвени заеми от бюджетни и извънбюджетни сметки до възстановяването им от Управляващия орган.

**11.б.** Задължава кмета да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация, по тримесечия и съгласно Приложение № 14 от Писмо № ФО-1/10.01.2012г. на Министерски съвет. / Приложение № 11 /. Месечният план да се счита за равен на една трета от тримесечния план.

**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 Система 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;

**13.2.** 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 ѝ размер в частта за местните дейности;

**13.3.** Да се разпорежда с резервния бюджетен кредит по т.1.2.2.

**13.4** 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.

**13.5.** Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за съфинансиране на общински програми и проекти.

**13.6.** Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината.

**14.** Разходването на бюджетните средства (без целевите средства) се осъществява при съблюдаване на следните приоритети:

**14.1.** Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудовите възнаграждения и стипендии са приоритетни.

**14.2.** Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; за покриване на просрочените задължения от минали години в размер определен по т.9; за разходи, свързани с дейности, за които се събират такси; за хранителни продукти; неотложни сезонни разходи – горива, ел. енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти.

**15.** Задължава Кмета да представи общинският бюджет в областното поделение на Сметната палата и в Министерството на финансите в законоустановения срок.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:** \_\_\_\_\_ /п/\_\_\_\_\_  
**/Мария Димитрова/**

**ВЯРНО, с оригинала при ОБС - Силистра**  
**Гл. експерт „АИО на ОБС“:**

**/Елена Чобанова-Георгиева/**