***Р Е Ш Е Н И Е***НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СИЛИСТРА ***ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 4 ОТ 30.01.2020 г.
МАНДАТ 2019 – 2023***

**По точка Четвърта от дневния ред**–***„ДЗ с вх. № 275: Приемане Бюджета на Община Силистра за 2020г., индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2020-2022г..“***

**ОБЩИНСКИЯТ СЪВЕТ ПРИЕ
Р Е Ш Е Н И Е
№ 145**

**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.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2020г., ПМС № 381/30.12.2019г. за изпълнението на ЗДБРБ за 2020 г., и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Силистра, **приема** бюджета на Община Силистра за 2020 г. в размер на **47 823 000 лв.,** съгласно основните показатели по чл.14, ал.1 от ЗПФ, както следва:

ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ - **11 716 211** лв.

РАЗХОДИ – **47 823 000** лв.

БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ – **31 351 658** лв.

БЮДЖЕТНО САЛДО – **0** лв.

ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО – **4 897 170** лв.

**1.1.** По приходите в размер на **47 823 000** лв. /съгласно **Приложение № 1**/, в т.ч.:

**1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 29 027 608 лв., в т.ч.:**

**1.1.1.1.** Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на **27 041 756** лв.;

**1.1.1.2.** Собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет, прилагащи системата на делегирани бюджети в размер на **291 987** лв.

**1.1.1.3.** Преходен остатък от 2019 г. от делегираните от държавата дейности в размер на **2 013 786** лв., формиран от: реализирани икономии на средства по единните разходни стандарти, собствени приходи на звената, прилагащи системата на делегирани бюджети и др. целеви средства за 2019 г. за държавни дейности, съгласно **Приложение №4**.

**1.1.1.4.** Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове по Проекти изпълнявани от Училища и Детски градини, планирани от преходни остатъци по § 88-03 в приходната част в размер на - **- 311 821** лв.

**1.1.1.5.** Чужди средства от други лица от преходни остатъци по бюджетите на Училища, планирани по § 93-10 в приходната част в размер на - **- 2 402** лв.

**1.1.1.6.** Предоставени трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз - съфинансиране по проекти на Училища, планирани от преходни остатъци по § 62-02 в приходната част в размер на - **- 5 698** лв.

**1.1.2. Приходи за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности в размер на 18 795 392 лв., в т.ч.:**

**1.1.2.1.** Данъчни приходи в размер на **3 725 000** лв.;

**1.1.2.2.** Неданъчни приходи в размер на **7 702 185** лв.;

**1.1.2.3.** Обща изравнителна субсидия в размер на **3 199 700** лв.;

**1.1.2.4.** Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища в размер на **203 900**лв.;

**1.1.2.5.** Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **932 000** лв.

**1.1.2.6.** Трансфер за съвместно финансиране с Министерство на Културата на Драматично-куклен театър Силистра в размер на **20 000лв.**

**1.1.2.7.** Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства в размер на **- 145 000** лв.

**1.1.2.8.** Средства за погасяване на заеми от други лица в страната в размер на **- 319 200** лв.

**1.1.2.9.** Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове по Проект „HERCULT” – Developing common tourism products and rehabilitation of cultural heritage - Развитие на общия туризъм и възстановяване на културното наследство, проектен код: ROBG -491 по програма Interreg VA Румъния-България 2014-2020“, планирани от преходни остатъци по § 88-03 в приходната част в размер на - **-127 318** лв.

**1.1.2.10.** Друго финансиране в размер на – **-1 957 800**лв.

**1.1.2.11.** Преходен остатък от 2019 г. в размер на **5 601 925**лв., съгласно **Приложение №4**.

**1.2.** По разходите в размер на **47 823 000**лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно **Приложения № 2 и 3**, в т.ч.:

**1.2.1.** За делегирани от държавата дейности в размер на **29 027 608** лв.;

**1.2.2.** За допълнително финансиране на делегирани от държавата дейности със средства от собствените приходи и от общата изравнителна субсидия в размер на **769 036** лв.

**1.2.3.** За местни дейности в размер на **18 026 356** лв. в т. ч. Резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на **150 000** лв. планиран в дейност „Резерв”.

**1.3.** Утвърждава бюджетно салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа в размер на **0** /нула/ лв.

**2.** Приема програма за капиталовите разходи за 2020 г. в размер на **14 098 635**лв., съгласно **Приложение № 5** - Поименен списък на капиталовите разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2020г., като:

**2.1.** Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2020г. в размер на **932 000** лв., съгласно **Приложение № 5 А**;

**2.2.** Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани със собствени средства и преходни остатъци от 2019 г. - в размер на **1 697 619лв.** в т. ч. по ПМС №315/ 19.12.2018г. в размер на **990 419**лв.; по ПМС № 125/25.06.2018 г. в размер на **450 763**лв. /**Приложение № 5**/ ;

**2.3.** Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, планирани за финансиране със средства от Европейския съюз и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране в размер на **11 469 016 лв.** / **Приложение № 5** / ;

**3.** Утвърждава разходи за заплати през 2020г., без звената от системата на народната просвета и културни институти, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно **Приложение № 6**, като:

**3.1.** Определя числеността на персонала и разпределението на месечните планови разходи за заплати за 2020г. по функции и дейности , съгласно **Приложение № 6А** .

**3.2.** Задължава Кмета на Общината да утвърди длъжностни щатни разписания за дейностите по **Приложение № 6**, 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 в рамките на определената численост и средства за работни заплати. За нещатната численост по ПМС № 66/28.03.1996г. длъжностните щатни разписания се утвърждават от кмета и/или от съответния второстепенен разпоредител с бюджетни средства.

**4.** Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:

**4.1.** Членски внос – **37 505**лв.

**4.2.** Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – **83 154**лв., в т.ч.:

**4.2.1.** за Държавни дейности – **27 154**лв.

**4.2.2.** за Местни дейности, в т.ч. Помощи по Решение на Общински съвет – **56 000** лв., в т.ч.: за социални погребения – **3 000** лв.; за програма „Здраве“ –**9 000**лв.; за програма „Инвитро“ – **9 000**лв.

**4.2.3.** Одобрява 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 **272.60 лв.**с ДДС за едно погребение.

**4.3.** Стипендии – **39 874** лв., в т.ч. за Държавни дейности – **28 874**лв., за Местни дейности – **4 000лв**. и за дофинансиране - **7 000лв**. в изпълнение на Общинската програма на мерките за закрила на деца с изявени дарби.

**4.4.** Субсидии за:

**4.4.1.** Читалища – **553 320** лв., за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност.

**4.4.2.** Организации с нестопанска цел /спортни клубове/ – **90 000** лв. на основание Наредбата за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Силистра.

**4.5.** Упълномощава Кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите разходи по т.4.4.1. и 4.4.2.

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

**5.1.** За социално-битови разходи в размер **до 3 %** от утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения;

**5.2.** За представителни разходи на Кмета на общината, съгласно чл.89, ал.1 от ЗДБРБ за 2020г. в размер до **25 300** лв.

**5.3.** За представителни разходи на Председателя на Общински съвет Силистра, съгласно чл.89, ал.2 от ЗДБРБ за 2020г. в размер до **12 650** лв.

**6.** Утвърждава целите по приходите, разходите и числеността на щатния персонал на общинските предприятия, съгласно **Приложения № 7, 7А, 7Б и 7В**.

**7.** Одобрява План-сметка на приходите и разходите за дейност „Чистота“ за 2020г. , съгласно разпоредбата на чл.66, ал.1 от ЗМДТ, съгласно **Приложение № 8**.

**8.** Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и други европейски средства, съгласно **Приложения № № 3, 9, 9А и 9Б.**

**9.** На основание чл.11, ал.10 от ЗПФ определя Второстепенните разпоредители с бюджет , съгласно **Приложение №10**.

**10.** Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2020г. и прогнозни показатели за периода – 2020 г., 2021 г. и 2022г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите, съгласно **Приложение №11, 11А, 11Б, 11В**.

**11.** Определя максимален размер на дълга, съгласно чл.39 и при спазване изискванията на чл.32 от ЗПФ /**Приложение № 13**/, както следва:

**11.1.** Максимален размер на новия общински дълг за 2020 г. в размер на **1 695 480** лв.

**11.2.** Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2020г. в размер на **623 390** лв.;

**11.3.** Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към 31.12.2020г. в размер на **2 478 000** лв.

**12.** Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2020 г. в размер на **17 196 000 лв**. по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

**13.** Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2020 г. в размер на **11 905 000** лв., като налични към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

**14.** Определя размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2020г. в размер на **745 000 лв.**

**15.** Определя размера на просрочените вземания от предходната година, които ще бъдат събрани в бюджета за 2020г. на обща стойност **2 719 080лв.**

**16.** Приема План-график за разплащане на отчетени просрочени задължения към 31.12.2019 г. съгласно **Приложение № 12**.

**17.** Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

**17.1.** В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите 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.

**17.2.** 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.

**17.3.** В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т.1.2.3. от настоящото решение.

**18.** Възлага на кмета :

**18.1.** Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет;

**18.2.** Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

**18.3.** 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.

**18.4.** Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ / т.17 от настоящото решение / в тримесечните отчети и обяснителните записки по тях.

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

**19.** Упълномощава Кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободните средства по общинския бюджет и от сметките за средства от Европейския съюз за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по други международни програми, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

**19.1.** За всеки отделен случай Кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2020г.

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

**19.3.** При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 ЗПФ.

**19.4.** Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, Кметът на общината внася предложение за предоставянето им с Решение на Общински съвет.

**20.**Упълномощава Кмета да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

**21.**Упълномощава Кметада разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по Европейски структурни и други фондове на ЕС и на други донори, по национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие**.**

**22.**Упълномощава Кмета да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

**23.** Упълномощава Кмета да сключи договор с Министерство на културата за съвместно финансиране на Драматично-куклен театър Силистра.

**24.**Приема за сведение Съкратения Протокол от Публичното обсъждане на бюджета, съгласно ***Приложение № 14***.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:
/Мария Димитрова/**