ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО
Вх. №0700-21/16.01.2019 г.

ОБЩИНА ДРЯНОВО

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ДРЯНОВО

П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е

от инж. Мирослав Семов Семов
кмет на община Дряново

ОТНОСНО: УТВЪРЖДАВАНЕ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2019 г. НА ОБЩИНА ДРЯНОВО.

Бюджетът на община Дряново за 2019 год. е разработен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г., (обн. в ДВ. 103 от 13.12.2018 г.), ПМС № 344 от 21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г., Закона за публичните финанси, Решение № 277 на МС от 24 април 2018г .за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2019 г. с натурални и стойностни показатели, Решение 776 от 30 октомври 2018 година за ИЗМЕНЕНИЕ И ДОПЪЛНЕНИЕ НА РЕШЕНИЕ № 286 НА МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ ОТ 2017 Г. ЗА ПРИЕМАНЕ НА СТАНДАРТИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ С НАТУРАЛНИ И СТОЙНОСТНИ ПОКАЗАТЕЛИ ПРЕЗ 2019г.,Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане бюджета на община Дряново, стратегията за развитие на общината и вътрешни нормативни актове.

Основните цели при изпълнението и отчитането на общинския бюджет ще бъдат насочени към:

- Най-ефективно разходване на публичните средства. Няма да бъдат поемани нови ангажименти без осигурен финансов ресурс.
- Приоритизиране на провежданите политики, изготвяне на мерки за повишаване на събираемостта на собствените приходи /данъчни и неданъчни/, както и на просрочените вземания с цел възстановяване и поддържане на положително бюджетно салдо.

- ❑ Разходите по бюджета на общината за 2019 г. ще се ограничат единствено до размера на собствените приходи и получените трансфери от други бюджети и средства от ЕС.
- ❑ Обезпечаване дейността на всички бюджетни звена и предоставяне на планираните субсидии и трансфери към второстепенните разпоредители с бюджет.
- ❑ Гарантиране на плащанията по спечелените проекти.
- ❑ Осигуряване на средства за неотложни текущи ремонти и подържане на пътната инфраструктура.
- ❑ Финансиране на дейностите заложени в културния и спортния календар през 2019 г.
- ❑ Засилване ролята на превантивния, текущ и последващ контрол чрез актуализиране на системата за финансово управление и контрол
- ❑ Общината да поддържа такова равнище на разходите, което да осигурява качествено предоставяне на публичните услуги на населението;
- ❑ Въвеждане на положителни практики по отношение на целесъобразно и ефективно изразходване на общинските средства;
- ❑ Спазвайки всички „Фискални правила" заложени в Закона за публичните финанси по отношение нарастване размера на разходите в местните дейности.

НОВИ МОМЕНТИ ПРЕДВИДЕНИ НОРМАТИВНАТА БАЗА ЗА 2019г.

- ❑ Увеличен е размера на единните разходни стандарти за делегираните от държавата дейности в сравнение с 2018 г. ,като основните промени касаят функция Образование, финансирането на училищата и детските градини е структурирано по нов начин, като основната разлика е, че издръжката се формира не само на брой ученик или дете, увеличени са и стандартите за издръжка във функция Здравеопазване и Социални дейности. В субсидията за капиталови разходи няма отделна част за изграждане и ремонт на общински пътища.
- ❑ Промени в Закона за местните данъци и такси, които касаят приходите от данък върху леките автомобили, като е увеличен размера на данъка за по-стари автомобили и са отменени отстъпките ползвани за част от тях.
- ❑ Всички трансфери, предвидени съгл. чл.52 от ЗДБРБ за 2019 г. са разчетени на 100 %.

РАМКАТА на БЮДЖЕТ 2019 е в общ обем от **13 382 758** лв. в т.ч.:

I.ПО ПРИХОДИТЕ:

1.Взаимоотношения с Републикански бюджет, съгласно чл.52 от ЗДБРБ за 2019 г.

Обща субсидия за делегирани от държавата дейности	6196808 лв.
Обща изравнителна субсидия за местни дейности	717000 лв.
Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища	197800 лв.
Целева субсидия за капиталови разходи	699900 лв.
Взаимоотношения с Републикански бюджет, общо в т.ч.:	**7811508 лв.**

Спрямо 2018 г. първоначалния разчет на субсидиите от Републикански бюджет са с 998504 лв. повече, което е в резултат на увеличените стандарти в държавно делегираните дейности и промяната в методиката на финансиране на системата на образованието, трансферите за зимно поддържане и снегопочистване и целевата субсидия за капиталови разходи. Увеличен е размера на субсидията за капиталови разходи с 33400 лв., за зимно поддържане и снегопочистване с 17900 лв. и общата изравнителна субсидия за местни дейности с 172100 лв.

***2.*Собствени приходи по прогнози за 2019 г.**

Данъчни приходи по ЗМДТ	541000 лв.
Неданъчни приходи	1121890 лв.
в т.ч. постъпления от продажба на нефинансови активи	14600 лв.
Собствени приходи общо:	**1662890 лв.**

При планирането на данъчните приходи са взети под внимание промените в Закона за местни данъци и такси, които касаят данъка върху превозните средства, който се определя от Общината въз основа на данни от Регистъра на пътните превозни средства, поддържан от МВР и се съобщава на данъчно задължените лица. Въведен е ежедневен обмен на информация между МФ и общините за обмен на данни от Регистъра на пътните превозни средства, чрез изградена и функционираща автоматизирана връзка.

Спазва се задължението за представяне на ежедневна информация по електронен път от Общината на МФ, относно определянето, обезпечаването и събирането на местните данъци и такси, а именно идентификационни данни за данъчно задължените лица. Обектите за облагане с местни данъци, данъчните им оценки и отчетните им стойности, правата на собственост и ползване върху обектите на облагане, данъчните облекчения и освобождавания, размера на задълженията по видове данъци и такси, плащания и непогасени задължения, както и мерки за обезпечаване и събиране на вземанията. Новите промени предвиждат увеличение на данък МПС на по-старите автомобили и намаление ва данък МПС на по новите автомобили притежаващи стандарти от Евро 4 нагоре. Регламентирани са промени в срока за изпращане на съобщения за дължимите данъци, а именно до 01 март на годината, за която се дължат. Определените срокове за плащане на данъка на 2 равни вноски – до 30 юни и до 31 октомври (с 5 % отстъпка на предплатилите до 30 април). През 2019 г. са запазени данъчните ставки на ниво 2018 г. за данък върху недвижимите имоти, туристически данък, данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин, промяна има в размера на данък ПС продиктувана от промените в Закона за местните данъци и такси.

В частта на неданъчните приходи се запазва равнището спрямо 2018 г. Няма извършвани промени в размера на таксите и цените на услугите (детски ясли, детски градини, административни такси и такси за технически услуги и други). Промяна в Наредбата за администриране на местните такси и цени на услугите в частта за определяне на размера на таксата за битови отпадъци през 2019 г. няма. Предвидената в ЗМДТ забрана, според която данъчната оценка на недвижимите имоти, тяхната балансова стойност или пазарната им цена не могат да служат като основи за определяне на размера на таксата е отложена отново.

В § 4000 са заложени средства в размер на 14600 лв. от продажба на общинско имущество, чийто размер е обвързан с Програма за управление и разпореждане с имоти общинска собственост.

***3.* Трансфери**

Трансфери между бюджетни сметки – в § 6102 Предоставени трансфери са разчетени средства в размер на 147000 лв. за отчисления по чл. 60 и чл.64 от ЗУО и 8532 лв. трансфер към Община Севлиево за възстановяване на сума приведена по проекта за компостираща инсталация.

***4.* Временни безлихвени заеми** – по параграф 76-00 „Предоставени временни

безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС" са планирани 92956 лева заемообразно за финансиране на проекти през 2018 г., които подлежат на връщане през 2019 г. след одобряване на средствата от управляващите органи и превеждането им по сметките за СЕС. по ОП „Човешки ресурси" , по проект "Осигуряване на топъл обяд", по проект „ЦИУ" и по проект по подмярка 19.1.

5.Операции с финансови активи и пасиви :

- По § 8803 „Средства на разпореждане предоставени/събрани за СЕС" – (-15 лв.), от които /-15 лв./ постъпват по бюджетните сметки на второстепенните разпоредители с бюджет, а разходите се отчитат по сметките от СЕС по ОП „Развитие на човешките ресурси";

- По § 9500 „Преходен остатък" – общ размер от 4115121 лева, в т. ч. в делегирани от държавата дейности – 424357 лева и в местни дейности –3690764 лева. Разпределението на преходните остатъци от 2018 год. по бюджетни дейности е посочено в Приложение № 2

Конкретното разпределение на приходите по приходоизточници на държавни и местни е показано в / Приложение №1/

II. ПО РАЗХОДИТЕ:

Планираните бюджетни разходи за 2019 година, се разпределят както следва:

1.Разпределение на Разходи по функции /Приложение № 5/:

При първоначален годишен план на разходите в размер на 13 382 758 лв., разпределението е както следва:

ФУНКЦИЯ	ПЛАН НА РАЗХОДА	Относителен дял от общия обем
Общи държавни служби	1280010 лв.	10%
в т.ч.: Общински съвет-Дряново	117000 лв.	1%
Отбрана и сигурност	137306 лв.	2%
Образование	2548516 лв.	19%
Здравеопазване	451834 лв.	3 %
Социално осигуряване и грижи	2688803 лв.	20%
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	5120997 лв.	38%
в т.ч.: „Чистота"	221620 лв.	2%
Почивно дело, култура и религ. дейн.	880739 лв.	6%
в т.ч.:Читалища	265720 лв.	2%
Икономически дейности и услуги	274553 лв.	2%
ВСИЧКО:	**13 382 758 лв.**	**100 %**

От разпределението на разходите е видно, че с най-голям дял са разходите за функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда - 38 %, като 2 % от тях са разходите за дейност „Чистота", „Социално осигуряване и грижи" 20 % от общия размер на разходите. Следват разходите за образование – 19 %,. 10% е дела на разходите за „Общи държавни служби" и т.н.

2.Разпределение на разходите по второстепенни разпоредители с бюджет и разходите по дейности: /Приложение № 3, 4 и 5/

Разпределение на разходите по дейности	БЮДЖЕТ 2019 г.	Относителен дял от общия обем
Делегирани от държавата дейности	6605122 лв.	49,00%
Местни дейности	6746076 лв.	50,40%
Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи	31560 лв.	0,60%
ОБЩО:	**13 382 758 лв.**	**100 %**

3. **Капиталовите разходи** през 2019 год. са планирани в размер на 9 113 558 лв. в т.ч. от целева субсидия от Републикански бюджет – 699 900 лв., собствени средства и преходни остатъци на делегираните от държавата дейности – 3 791 167 лв., 14600 лв. от постъпления от продажба не нефинансови активи /общинско имущество/.

Поименният списък и разчета за финансиране на капиталовите разходи по видове и обекти е представено в Приложение № 6

4. **Второстепенни разпоредители с бюджет –** през 2019 г. чрез бюджета на общината ще се финансират 7 второстепенни разпоредители с бюджет и 3 бр. доставчици на социални услуги в общността за реализиране на 8 вида социални услуги. Разпределението на средствата по разпоредители е видно от таблица /Приложение № 3./

Във функция „Образование" се наблюдава непрекъснато намаляване на броя на учениците през учебните години. Въпреки това разчетените средства в размер на 1813110 лв. по ЕРС за финансиране на СУ „М. Райкович" и ПГИ „Р. Стоянов" са в по-голям размер от 2018 г./около 24,3%/ (първоначален бюджет), поради завишаване на ЕРС в сравнение с 2018г. В ПГИ „Р. Стоянов" се наблюдава тенденция за намален брой ученици. Въпреки ограничения размер на средствата в ПГИ „Р.Стоянов" е

необходимо да бъде финансиран учебния процес през бюджетната година. С решение на Общински съвет Дряново № 508/28.09.2018 г. общината дофинансира два броя маломерни паралелки , като необходимата за това сума е предвидена да е в размер на 3930 лв.

Запазват се стандартите за добавки за подобряване храненето на деца от подготвителните групи и ученици I-IV клас, за извънкласни и извънучилищни дейности и за подобряване на материално-техническата база запазват нивото си от 2018 г., стандарта за добавка на деца/ученици на ресурсно подпомагане, за стипендии.

Общия размер на средствата в ДГ „Детелина" по ЕРС са 557119 лв. общо за 208 деца. В стандарта е включен и допълващ стандарт за подпомагане храненето на деца от подготвителните групи – 5-6 годишни по 94 лв. на дете и стандарт за деца на ресурсно подпомагане по 2889 лв.

В единните разходни стандарти за държавно делегираните дейности е разчетено увеличението на минималната работна заплата от 510 лв. на 560 лв., считано от 01.01.2019 г. /Постановление на МС 320 от 20 декември 2018г./

Във функция „Отбрана и сигурност" въведените единни разходни стандарти за денонощните оперативни дежурни и за изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктовете за управление са завишени с около 10%, разходи за издръжка на местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни в размер на 30550 лв./ завишението на ЕРС е в размер на 6%/, издръжка на детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори 2200 лв., офиси на Военен отчет и дейности по Плана за защита при бедствия – 2000 лв. и за доброволни формирования 4200 лв.

Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" стандартите са увеличени спрямо 2018 г. с около 5 % за специализираните институции.

Във функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности" допълващият стандарт за закрити площи за музеи и художествени галерии с регионален характер е в размер на 28920 лв./остава непроменен/. Увеличен е стандарта на читалищата от 8375 лв. за 2018 г. на 9490 лв. за 1 субсидирана бройка през 2019г.

Недостатъчен е финансовия ресурс в дейностите местна отговорност, чието финансиране са собствените бюджетни средства – издръжка на детските градини, детската ясла, поддръжка улично осветление, ремонт пътна инфраструктура и сгради общинска собственост. За бюджетната година са заложени средства за издръжка за ДГ „Детелина" 140000 лв., Детски ясли 45000 лв. и Домашен социален патронаж 73000 лв., за ремонт и поддръжка на уличното осветление – 105000 лв. Политиката

на Община Дряново е дофинансиране в оптимален размер на дейности, които са държавно делегирани, с цел покриване на текущи разходи за дейности и предоставяне на услуги, които не са включени като разчет от субсидията, осигурена от държавния бюджет.

От изложеното по-горе за финансовата 2019 г. можем да направим следните изводи:

- Основен приоритет през 2019 год. е търсене на средства и нови възможности по оперативни програми на ЕС за кандидатстване през новия програмен период.
- Покриване на просрочените задължения към доставчици и въвеждане на ритмичност при разплащане на разходите, търсене на възможности за разсрочване на разходите където е възможно.
- Прилагане на ефикасни мерки за ограничаване обема на просрочените вземания от данъчни и неданъчни приходи и повишаване на тяхната събираемост.
- Строг контрол и ограничаване на всички възможни разходи на звената финансирани от общинския бюджет, спазвайки ограниченията на ЗПФ в частта на въведените фискални правила относно размера на разходите за местни дейности.

Във връзка с гореизложеното, предлагам Общински съвет Дряново да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е:

На основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6 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 и във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, ПМС № 344/21.12.2018 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2019 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите 3 години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Дряново Общински съвет Дряново

Р Е Ш И:

1. Приема бюджета за 2019 г. на Община Дряново, както следва:

1.1. По приходите в размер на **13 382 758** лв. /съгласно Приложение № 1/, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 7 811 508 лв., в т.ч.:

- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 6 196 808 лв.;

- Собствени приходи на звената на делегиран бюджет 6000 лв.

- Временно съхранени средства и средства на разпореждане по § 88-00 (- 15 лв.)

- Преходен остатък от 2018 г. в размер на 4115121 лв., разпределен съгласно Приложение № 2

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 6692223 лв., в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 559500 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 1016690 лв.

1.1.2.3.Трансфери за местни дейности в размер на 1614700 в т.ч.

1.1.2.3.1.Обща изравнителна субсидия в размер на 717000 лв.

1.1.2.3.2.Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 699900 лв.

1.1.2.3.3.За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища 197800 лв.

1.1.2.4. Предоставени трансфери между бюджетни сметки – в размер на /-155532/ лв. за отчисления по чл. 60 и чл.64 от ЗУО.

1.1.2.5. Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметките за средства от ЕС в размер на 92956 лв.

1.1.2.6. Преходен остатък от местни дейности – 3690764 лв., разпределен съгласно Приложение № 2

2. По разходите в размер на **13 382 803** лв., разпределени по функции, дейности и видове разходни параграфи, съгласно Приложения №№ 3, 4 и 5 в т.ч.:

2.1. За делегирани държавни дейности в размер на 6605122 лв.

2.2.За държавни дейности дофинансирани с местни приходи 31560 лв.

2.3. За местни дейности в размер на 6746076 лв.

3. На основание чл. 11, ал. 10 и чл. 100, ал. 3 от ЗПФ определя второстепенните разпоредители с бюджет, в т.ч. и прилагащите системата на

делегираните бюджети в сферата на образованието и утвърждава бюджетите им, включително и план на разходите за сметка на собствени приходи както следва:

Разпоредител	ДД стандарт 2019	Преходни остатъци 2018	МД + ДД финс. МП	Собствени приходи	Всичко бюджет
1. СУ "М. Райкович"	1399852	151139		4000	1554991
в т. ч. Здравеопазване	13978	4359			18337
2. ПГИ "Р. Стоянов"	247879	4310	3930	2000	258119
3. ДГ "Детелина"	564056	31760	140000		735816
в т. ч. Здравеопазване	18000	9054			27054
4. Исторически музей	166926	32286	3830	22200	225242
5. КСУВХ	1718172	35950	73000	1600	1828722
6. Детски ясли	266800	40551	45000		352351
7. ОП "Чисто Дряново"			280380		280380
Всичко:	**4363685**	**295996**	**546140**	**29800**	**5235621**

4. Утвърждава бюджетите на организациите, предоставящи социални услуги в общността, както следва:

ДУПУЛ 1551 "Дневен център за лица с увреждания"	370975
ДУПУЛ 1554 "ЗЖ с. Царева ливада"	163762
Всичко ДУПУЛ	**534737**
ДСП 1548 "Дневен център за стари хора"	48900
ДСП 1554 "ЗЖ Дряново"	72208
ДСП 1554 "ЗЖ Гостилица"	83277
Всичко ДСП	**204385**
ЦОП	**91709**
Всичко :	**830831**

5. Приема инвестиционната програма в размер на 9113558 лв. по обекти и източници на финансиране, както следва: /Приложение №6/

5.1. целева субсидия за капиталови разходи 699900 лв.

5.2. приходи от продажба на нефинансови активи 14600 лв.

5.3. собствени средства и преходни остатъци от 2018 г. 3791167 лв.

6. Одобрява индикативен разчет за сметките за средства от ЕС в размер на -18289 лв., /съгл. Приложение № 7/

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

7.1. Членски внос - 6000 лв.

7.2. Помощи по решение на Общински съвет – 16000 лв., в т.ч.:

7.2.1. еднократни помощи при раждане на дете с обща сума 12000 лв.

7.2.2. помощи за погребения на бездомни и безпризорни граждани 1000 лв.

7.2.3. за финансиране на лица с репродуктивни проблеми – 3000 лв.

7.3. сираци абитуриенти през 2019 г. общо 1500 лв.

7.4. стипендии „М. Райкович" за учебната 2018/2019 г. – 2700 лв.

7.5. за финансиране на Общинска програма за закрила на детето - 3000 лв.

7.6. за финансиране на Общински план за интеграция на ромите -2000 лв.

7.7. за финансиране на младежки дейности по програмата за развитие на младежта – 2000 лв.

7.8. Отпуска финансови средства на Регионален хоспис за подпомагане на терминално настанени болни, живущи на територията на община Дряново в размер на 26000 лв.

7.9.Подпомагане с лекарства болни с бъбречни заболявания за провеждане на хемодиализа – 4000 лв.

8.Субсидии за:

8.1. читалища – 265720 лв., като възлага и делегира права на кмета на Общината да издаде заповед, с която да назначи и определи състава на комисията, съгласно чл. 23, ал. 1 от ЗНЧ, която да разпредели предвидените средства по бюджета на Общината. Преходният остатък в размер на 3792 лв. се разпределя по бюджета на читалището, което не е усвоило субсидията си за 2018г.

8.2. за спортни клубове и спортист на годината – **39500** лв., както следва:

- ФК „Локомотив 1927" - 19000 лв.
- Лека атлетика – 5500 лв.
- Спортен клуб по ориентиране „Бачо Киро – 94" – 4000 лв.
- Тенис клуб „Кристи" - 5500 лв.
- ФК „Боруна" – 1700 лв.
- СК на хора с увреждания „Успех-Дряново" – 3000 лв.
- За спортист на годината – 800 лв.
- <u>за традиционни спортни прояви – **5500** лв. в т.ч.:</u>

* шахматен турнир, посветен на Априлската епопея – 500 лв.
* Турнир по ориентиране за купа „Дряново" – 1000 лв.
* шосеен пробег „Колю Фичето" – 4000 лв.

* великденски турнир по футбол ДЮШ – финансиран със средства от МКБППМН

* коледен турнир по футбол ДЮШ – финансиран със средства от МКБППМН

* турнир по футбол за девойки – финансиран със средства от МКБППМН

* турнир по тенис - финансиран със средства от МКБППМН

8.2.1. Определя видовете разходи, за които може да се изразходва субсидията:

- хонорари по граждански договори и/или възнаграждения по трудови договори за треньорския състав – до 40% от субсидията за спортния клуб
- транспортни разходи
- екипировка и спортни пособия
- съдийски такси и такси за участия
- разходи за командировка
- стипендии за изявени спортисти
- закупуване на медикаменти

8.2.2. Задължава ръководителите на спортните клубове да изразходват 10 % от предоставената субсидия за изплащане на стипендии на изявени спортисти.

8.2.3. Субсидията се изплаща от Общината след представяне на решение за регистрация на съответния клуб, на части, съобразена със спортния календар на всеки клуб. След получаване на първото финансиране всеки клуб следва да представи финансов отчет в двуседмичен срок от провеждането на състезанието. Непредставянето на същия е основание за спиране на финансирането. Неусвоените средства от спортните клубове се преразпределят в рамките на бюджетната година между останалите клубове, а неусвоените целево се възстановяват по сметката на Общината.

8.3. Клубове на пенсионера – 2700 лв. в т.ч. Пенсионерски клуб Дряново – 1800 лв., Пенсионерски клуб с. Царева ливада – 450 лв. и Пенсионерски клуб с. Гостилица – 450 лв.

8.4. Клуб на инвалида с. Гостилица – 300 лв.

8.5. Субсидията по т. 8.2 т. 8.3 и 8.4. се отпуска от Общината на части като след усвояването на всяка част се представя финансов отчет от всеки клуб с приложени разходооправдателни документи.

9. Приема следните лимити за разходи:

9.1. Реализираният преходен остатък от предходната година в държавните дейности на основание чл. 89, ал. 1 от ЗДБРБ за 2019 г. се разпределя за покриване на разходи в същите дейности, в които са реализирани, включително и за инвестиционни разходи, а в местните дейности се изразходват съгласно решение на Общинския съвет.

9.2. Социално – битови в размер до 3 % от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения и заложените по стандарта за делегираните от държавата дейности, а за местните дейности при осигурено финансиране от собствени приходи.

9.3. Разходи за работно и униформено облекло, както следва:

- дежурни към ОбСС и дежурни пункт „Гражданска защита" по 150 лв.
- училищно здравеопазване към бюджета на Общинска администрация - 200 лв.
- персонал от Детски ясли – по 100 лв.
- второстепенните разпоредители с бюджети /образование, здравеопазване, социални дейности, култура/, прилагащи системата на делегирани бюджети в рамките на средствата утвърдени с единните разходни стандарти.
- за работещите в Домашен социален патронаж по 100 лв.

10. Утвърждава размер за представителни разходи, както следва:

10.1. На кмета на общината в размер на 5000 лв.

10.2. На председателя на Общински съвет Дряново – 1000 лв.

10.3. На директора на СУ „М. Райкович" – 1800 лв.

10.4. На Директора на Комплекс СУВХ Дряново – 700 лв.

10.5. На директора на ДГ „Детелина" Дряново – 500 лв.

10.6. На директора на Исторически музей Дряново – 1200 лв.

11. Съгласно чл. 40 в от Закона за народната просвета на педагогическия персонал във функция „Образование" ще се възстановяват част от извършените от тях разходи за транспорт от местоживеенето им до месторабoтата им в друго населено място и обратно при условия и ред определени в Наредбата на министъра на образованието и науката, съгласувана с министъра на финансите.

12. Утвърждава възстановяване на извършените разходи за транспорт от местоживеенето до месторабoтата и обратно, когато те се намират в рамките на различни населени места – за лица със специалност и квалификация, изискващи се за съответната длъжност, съгл. чл.36, ал. 1 от ПМС № 344 от 21.12.2018г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2019 г. както следва:

12.1. На кметове и кметски наместници – 100 % от изразходените за транспорт средства на месец, които да се изплащат срещу представен пътен лист и фактура за изразходеното гориво при пътуване със собствено МПС, а при пътуване с обществен транспорт при представяне на билети или карта.

12.2. На персонала, зает в Защитено жилище с. Гостилица чрез закупуване на карти за транспорт.

13. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 12, т. 12.1 и 12.2.

14. Утвърждава разходи по Културния календар за 2019 г. в размер на 47000 лв. и по Програмата за развитие на туризма в размер на 15000 лв.

15 Определя числеността на персонала и разходите за работни заплати на делегираните от държавата дейности във функции „Общинска администрация", „Отбрана и сигурност", „Здравеопазване", „Социално осигуряване, подпомагане и грижи", „Почивно дело, култура и религиозни дейности" (без читалища), считано от 01.01.2019 г. (съгл. Приложение № 8)

За нещатния персонал по ПМС № 66/1996 г. определя индивидуални основни заплати в размер на 560 лв., считано от 01.01.2019 г.

Задължава кмета на общината да утвърди длъжностни и поименни щатни разписания.

16. Утвърждава числеността на персонала и средства за работна заплата в местните дейности (съгл. Приложение № 9)

17. Общинския съвет дава право на кмета на общината при реализирани икономии от фонд „Работна заплата" по тримесечия и в края на годината, спазвайки указанията на Наредбата за работната заплата в бюджетните организации и Вътрешните правила за работната заплата средствата да бъдат предоставени на персонала като допълнително възнаграждение за постигнати резултати и по преценка на ръководството на Общината.

18. На основание чл. 8, ал. 1 и 3 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на община Дряново определя размер на таксата за битови отпадъци за 2019 г. за Общинска администрация и второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 3,2 ‰ на база по – високата от данъчната оценка и отчетната стойност на имотите.

19. За осигуряване изпълнението на бюджета:

19.1. Определя просрочените задължения от минали години, които да бъдат разплатени от бюджета през 2019 г. в размер на 90201 лв., в т.ч. на общинска администрация 62413 лв.

19.2. Определя размер на просрочени вземания, които да бъдат събрани през 2019 г. 95000 лв.

20. Определя максимален размер на дълга, както следва:

20.1. Към настоящият момент Община Дряново няма необходимост от поемане на общински дълг по чл. 13 от ЗОД

21. Максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 г. е **4079850** лв. и отговаря на ограниченията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ.

22. Максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 г. е **5295986** лв. и отговаря на ограниченията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ.

23. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

23.1. В частта на 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, съгл. чл. 125, ал.1 от ЗПФ.

23.2. В частта за местни дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга дейност без да изменя общия размер на разходите, съгл. чл. 125, ал. 2 от ЗПФ

23.3. Да извършва промени по бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет във връзка с промените по **т. 23**

23.4. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите субсидии и трансфери от министерства и ведомства, средствата от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителя и средства от Европейския съюз.

24. Възлага на кмета:

24.1. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

24.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението му и извършва текущо наблюдение върху изпълнението му.

24.3. 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 намаляване на бюджетните разходи.

24.4. Да включва информация по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните

5370 Дряново, ул. Бачо Киро 19
тел: 0676/7 29 62, факс: 0676/7 43 03
e-mail: dryanovo@dryanovo.bg
www.dryanovo.bg

отчети и обяснителните записки към тях.

24.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от ЕС по отделни общински проекти в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

25. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, вкл. и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

25.1. 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 2019 г.

25.2. При предоставянето на временните безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

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

25.4. 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 Общински съвет.

26. Упълномощава кмета:

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

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

27. Възлага на кмета на общината:

27.1. Да разработи бюджета на общината по пълната Единна бюджетна класификация.

27.2. Разходването на бюджетните средства /без целевите средства/ се осъществява при спазването на следните приоритети:

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

27.2.2. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; за покриване на просрочени задължения от минали години за разходи, свързани с дейности за които се събират такси; неотложни сезонни разходи – гориво, ел.енергия, вода, неотложни текущи ремонти и други.

28. Задължава кмета на общината да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина, при неспазване приоритетите по т.**27.2** и системно допускане разплащането на непланирани разходи и натрупване на просрочени задължения.

29. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет:

29.1. Да актуализират разработените системи за финансово управление и контрол в срок до 28.02.2019 г. съгласно Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор и Закона за публичните финанси.

29.2. Да изготвят отчет за всички целево получени средства от министерства и ведомства в сроковете дадени от първостепенния разпоредител.

29.3. Да предприемат действия по опазване на сградите и ежегодно да разчитат средства за тяхната поддръжка. При нанесени щети, същите да бъдат отстранявани със средства от делегирания им бюджет.

С уважение,

Инж. Мирослав Семов
Кмет на община Дряново

ПРОТОКОЛ

Днес 08.01.2019 г. от 17.30 ч. се проведе публично обсъждане на проекта за Бюджет за 2019 година, на основание Закона за публичните финанси и Наредбата на Общински съвет - Дряново за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Дряново.

Присъстваха Кмета на Община Дряново, ръководството на общината, общински съветници, кметове и кметски наместници, служители на общинска администрация, медии и граждани.

Г-жа Даниела Мирчева – директор на дирекция МДТБФ представи презентация за нормативната база, приоритетите за ефективно изразходване на публичните средства, общо приходите за 2017-2019 г., субсидии от републиканския бюджет, приходи от местни данъци и такси, обекти за финансиране и др.

Бяха отправени следните въпроси и предложения:

1. Преслава Демирева – общински съветник:

- отделяне на средства за направа на тротоари по селата при ремонт на улиците.

Инж. Пламен Пенчев: Не е предвидено изграждане на тротоари по селата, защото и в момента на повечето места няма такива. Където е належащо ще бъдат пренасочени и поставени тротоарни плочи от извършените ремонти на улици в гр. Дряново.

2. Даниела Василева-Лисичкова– общински съветник:

- липса на отделени средства в бюджет 2019 г. за ремонт на старата сграда на училище „Максим Райкович“.

Инж. Мирослав Семов – кмет на община Дряново: Все още не е преминала процедура по избор на изпълнител. След сключване на договора ще се знае какви средства ще са необходими за ремонт.

3. Мариана Маринова – общински съветник:

- внесено предложение за ремонт на общинска сграда на ул. Никола Мушанов №3, където е офиса на ОбС на БСП.

Инж. Мирослав Семов – кмет на община Дряново: За тази година в бюджета са включени сгради за ремонт с приоритет, но бюджетът може да претърпи актуализация. При допълнителни приходи от продажби може да се направи частичен ремонт на сградата.

Протоколчик:

/ Г. Стефанова - ст. експерт АПИОВО /