ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН

9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел.05327 / 47-15
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

П Р О Т О К О Л
№ 5
30.01.2020 г.

Р Е Ш Е Н И Е № 89

На основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, 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 № 381/2019г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2020г. и Наредбата на Общински съвет Каспичан за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Каспичан, Общински съвет Каспичан Р Е Ш И:

1. Приема бюджета на Община Каспичан за 2020г., както следва:

1.1. *По приходите в размер на 8 777 117 лв. (съгласно Приложение № 1-А, 1-Б и 1-В)*

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 5 113 674 лв., (Приложение № 1-А), в т. ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 4 626 011лв;

1.1.1.2. Преходен остатък от 2019г. в размер на 482 663 лв., разпределен съгласно Приложение № 5 към ФО № ФО-1/16.01.2020г.);

1.1.1.3. Времемни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС – 5 000 лв.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 3 663 443 лв. (Приложение № 1-Б), в т.ч.:

1.1.2.1 Данъчни приходи в размер на 551 600 лв.;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер 1 240 120 лв.;

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 1 106 300 лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 647 500лв.;

1.1.2.3.2. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 379 400 лв.;

1.1.2.3.3. За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 79 400 лв.;

1.1.2.4. Предоставени трансфери в размер на (-) – 115 000 лв. (съгл. Наредба № 7/2013г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци);

1.1.2.5. Възстановени суми по временни безлихвени заеми в размер на 124 437 лв.;

1.1.2.6. Погашения на главница по заем към фонд „ ФЛАГ" (-) в размер на – 41 004 лв.;

1.1.2.7. Преходен остатък от 2019г. за местна дейност в размер на 796 990 лв. (Приложение № 5 към ФО № ФО-1/16.01.2020г.).

1.2. По разходите в размер на 8 777 117 лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно Приложения № 2-А, № 2-Б и № 2-В, в т. ч.:

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на 5 113 674 лв. (Приложение № 2-А);

1.2.2. За местни дейности в размер на 3 437 943 лв. (Приложение № 2-Б);

1.2.3. За дофинансиране на делегирените от държавата дейности в размер на 225 500 лв. (Приложение № 2-В)

1.3. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък от 2019 г. от делегирани от държавата и от местни дейности, по функции, съгласно Приложение № 5.

1.4. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на 0,00 лв.

2. Приема Разчет за финансиране на капиталовите разходи и поименно разпределение на разходите за придобиване на ДМА и основен ремонт на Община Каспичан за 2020 г., в размер на 2 337 647 лв., съгласно Приложение № 3

2.1.Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2020 г. в размер на 379 400 лв., съгласно Приложение № 3

2.2. Одобрява разпределението на остатъка от целеви субсидии за капиталови разходи от 2019г. – 72 194 лв., съгласно Приложение № 3;

2.3. Одобрява разпределението на капиталовите разходи от собствени приходи в размер на 97 389 лв., съгласно Приложение № 3;

2.4 Одобрява разпределението на капиталовите разходи от Средства по ПМС от 2019 г. в размер на 589 695 лв., съгласно Приложение № 3;

2.5 Одобрява разпределението на капиталовите разходи от Европейски средства /ДФ „Земеделие“ в размер на 1 198 969 лв., съгласно Приложение № 3

3. Утвърждава разходите за заплати през 2020 год., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя:

3.1. Числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”, съгласно Приложение № 4

3.2. Числеността на персонала и плановите заплати за делегираната от държавата функция „Образование” (с изключение на прилагащите системата на делегирани бюджети) по дейности, съгласно Приложение № 4;

3.3. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване”, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, „Почивно дело, култура, религиозни дейности” (без читалищата), се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по съответните стандарти и утвърдените размери по т.1.2.1. от настоящото решение.

3.4. Разпределението на плановите разходи за заплати през 2020 г., съгласно Приложение № 4

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

4.1. Членски внос :

- за Общинска администрация – НСОРБ, НАСО РБ, ВиК асоциацията, МИГ „Нови пазар – Каспичан” и други сдружения, в които членува общината: 6000 лв.

- за Общински съвет – НАПОС - 390 лв.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет, в т.ч.:

4.2.1. Погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за подпомагане лица – 500 лв. (при разход за едно погребение – до 100 лв., включващо ковчег, надгробен знак, превоз на покойника, некролози или други погребални принадлежности);

4.2.2. За кръводаряване – 500 лв. - до 25 лв. на кръводарител.

4.3. Субсидии за:

4.3.1. Народни читалища – 198 360 лв., съгласно Приложение № 9 към ФО № ФО-1/16.01.2020г.;

4.3.2. Спортни клубове и спортни дейности - 43 350 лв., в т.ч.:

4.3.2.1. Финансиране на регистрирани спортни клубове на територията на общината – 37 350 лв. Приложение № 6;

4.3.2.2. Финансиране на спортния календар за насърчаване на физическото възпитание и спорта на територията на общината – 6 000 лв. Приложение № 7

4.3.3.Средства за финансиране на обществено значими дейности с целеви характер – 12 650 лв., съгласно Приложение № 8

4.4. Упълномощава Кмета да определи и договори допълнителни условия по предоставяне и отчитане на целевите средства разходи по т.4.3.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на 3 % върху утвърдените разходи за работна заплата на лицата, назначени по трудови правоотношения;

5.2. Разходи за представителни цели и международна дейност в размер на 9 000 лв. в т. ч.:
5.2.1. Представителни разходи на кмета и кметовете на кметства в размер на 6 000 лв.;
5.2.2. Представителни разходи на председателя на Общински съвет Каспичан в размер на 3000 лв.;
5.3. Работно облекло на работници и служители:
5.3.1. държавни служители - по Закона за държавния служител;
5.3.2. служители, заемащи трудово правоотношение – по КТД.
5.4. Издръжка на пенсионерските клубове и клуб на инвалида в размер на 46 900 лв.
5.5. Прояви от общоградски и национален характер - 46 900 лв., в т.ч.:
5.5.1. Лимит за мероприятия по културен календар 2020 г. – 44 400 лв.;
5.5.2. За награди на деца с изявени дарби през 2020 г. - 2 500 лв.
6. Одобрява индикативен годишен разчет на сметките за средства от Европейския съюз, съгласно Приложение № 11
7. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2021 г. и прогнозни показатели за 2022 г. и 2023 г., по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането, съгласно Приложение № 10 и по разходите, съгласно Приложение № 10 А
8. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Каспичан, както следва:
8.1. Звената, прилагащи системата на делегирани бюджети:
8.1.1. СУ „Панайот Волов" гр. Каспичан;
8.1.2. ОбУ „Христо Ботев" с. Каспичан;
8.1.3. ОбУ „Пенчо Славейков" с. Марково;
8.1.4. ОбУ „Св. Паисий Хилендарски" гр. Плиска;
8.1.5. ДГ „Снежанка" гр.Каспичан
8.2.Структурите на самостоятелна бюджетна сметка:
8.2.1. Кметствата на територията на общината: кметство гр.Плиска, кметство с.Каспичан, кметство с.Марково, кметство с.Косово, кметство с.Върбяне и кметство с.Златна нива;
8.2.2. ЦСРИ гр.Каспичан;
8.2.3. ДЦПЛУ с.Кюлевча;
8.2.4. ЦНСТБУ „Слънце" гр.Каспичан
9. Определя максимален размер <u>на новите задължения за разходи</u>, които могат да бъдат натрупани през 2020 г. по бюджета на Общината, като наличните към края на 2020 г. задължения за разходи не могат да надвишават 1 076 001 лв. Ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.
10. Определя максимален размер на <u>ангажиментите за разходи</u>, които могат да бъдат поети през 2020г., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 3 586 670 лв. Ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения
11. Определя размера на <u>просрочените вземания</u>, които се предвижда да бъдат събрани през 2020г. в размер на 95 631 лв., по източници, както следва:
11.1. Данък върху недвижимите имоти - 10 303 лв.
11.2. Данък върху превозните средства – 21 436 лв.;
11.3. Такса за битови отпадъци - 55 171 лв.;
11.4. Наем имущество – 1 505 лв.;
11.5. Наем земя – 7 216 лв.
12. Определя максимален размер (лимит) на дълга, както следва:
12.1. Лимит за поемане на нов общински дълг за 2020 г.в размер на 0,00 лв.;
12.2. Максимален размер на общинския дълг към края на 2020 г. в размер на 26 920 лв.;
12.3. Лимит на общинските гаранции към края на 2020 г. в размер на 109 381 лв.
<u>13. Оправомощава кмета на общината</u> да извършва компенсирани промени:
13.1. 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;

13.2. 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;

13.3. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарение, спонсорства и в съответствие с волята на дарителя.

13.4. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи и средствата от дарения, които се разходват по воля на дарителя.

<u>14. Възлага на кмета:</u>

14.1. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен в едномесечен срок от приемането на бюджета на общината.

14.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

14.3. 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.

14.4. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

14.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз (ЕС) по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

14.6. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансовата дисциплина и разписаните правила по СФУК.

14.7. 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.

14.8. Да разходва средствата в местни дейности приоритетно, като съблюдава процентното изпълнение на приходите, вкл. при предоставянето на трансфери и субсидии на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.

<u>15. Упълномощава кмета:</u>

15.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

15.1.1. 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 2020 година;

15.1.2. В случай на предоставяне на временни безлихвени заеми на второстепенни разпоредители с бюджет при възникване на необходимост, кметът на общината издава заповед и информира за предоставянето им Общински съвет.

15.2. Да предоставя от временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените с бюджет 2019г. разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности, както и на местни дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията чл.104, ал. 1, т. 4 от ЗПФ. 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 общинския съвет.

15.3. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по 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.

15.4. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финасиране и съфинансиране на общински програми и проекти.
16. Задължава читалищните настоятелства да предоставят тримесечни отчети на кмета на общината за изразходваните средства, предоставени им под формата на субсидия.
17. Утвърждава списък на длъжностите на лицата от делегираните от държавата дейности 311 „Детски градини" и дейност 322 "Неспециализирани училища, без професионални гимназии", които имат право на заплащане на транспортните разходи, съгласно Приложение № 12.
Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата и размера на средствата в рамките на 100 % от действителните разходи.
18. Определя разходите за изпълнение на дейности от местно значение за кметствата на територията на общината, които се финансират с 35% от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите, общинска собственост.
19. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 13

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОбС: /П/
/ Р. ТОДОРОВА/

ПРОТОКОЛИСТ: /П/
/Й.ЯНКОВА/

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ГР. КАСПИЧАН

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА!
СНЕЛ ПРЕПИСА:

ЗАЛИЧЕНО
на основание чл.4,§2 и чл.6, §3
от Регламент (ЕС)2016/679

/Й.ЯНКОВА/