# ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН

9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg


# П Р О Т О К О Л

# № 51

# 31.01.2019 г.

## Р Е Ш Е Н И Е № 625

***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 20189 г., ПМС № 344 от 212.12.2018 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2019 г. и Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Каспичан, Общински съвет – Каспичан*

***РЕШИ:***

1. *Приема бюджета на* ***Община Каспичан за 2019 година****, както следва:*
   - *1.1.* ***По приходите*** *в размер на* ***9 569 802*** *лв. съгласно (Приложение № 1), в т.ч.:*
     - *1.1.1.* ***Приходи за делегирани от държавата дейности*** *в размер на* ***4 576 979 лв., в т.ч.:***
       - *1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на* ***4 058 069*** *лв.*
       - *1.1.1.2. Преходен остатък от 2018 година в размер на* ***518 910*** *лв. съгласно (Приложение № 1 и 4)*
     - *1.1.2.* ***Приходи за местни дейности*** *в размер на* ***4 992 823 лв.*** *съгласно (Приложение № 1) в т.ч.:*
       - *1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на* ***548 700*** *лв.*
       - *1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на* ***1 508 174*** *лв.*
       - *1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на* ***981 300*** *лв., в т.ч.:*
         - *1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 589 400 лв*
         - *1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на 68 100 лв.*
         - *1.1.2.3.3. Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 323 800 лв.*
       - *1.1.2.4. Предоставени трансфери в размер на* ***(-) 108 787*** *лв. (по Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията изисквани при депониране на отпадъците)*

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН

9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

1.1.2.5. *Възстановени суми по временни безлихвени заеми* ***(+) 22 000*** *лв*

1.1.2.6. *Погашения главница по заеми към фонд „ ФЛАГ" (-)* ***41 004 лв. :***

1.1.2.7. *Преходен остатък от 2018 година в размер на* ***2 082 440*** *лв., (Приложение № 1 и 4)*

2. ***По разходите*** *в размер на* ***9 569 802*** *лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно ( Приложения № 2- 1 и 2-2)*
   2.1. *За делегирани от държавата дейности в размер на* ***4 576 979 лв.****, лв. (Приложение № 2-1 )*
   2.2. *За дофинансиране на делегираните от държавата дейности в размер на* ***336 333*** *лв.*
   *(Приложения № 2-2)*
   2.3.*За местни дейности в размер на* ***4 659 490 лв.*** *съгл. (Приложение № 2-2)*

3. *Утвърждава разпределение на преходния остатък от 2018 г. от делегирани от държавата и местни дейности по функции съгласно (Приложение № 4)*

4. *Утвърждава средносрочна цел на бюджетното салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа: да се придържа балансирано бюджетно салдо.*

5. *Приема* ***Разчет за финансиране на капиталовите разходи и поименно разпределение на разходите*** *за придобиване на ДМА и основен ремон. на Община Каспичан за 2019 г. (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на* ***2 364 113****., съгласно (Приложение № 3), като:*
   5.1. *Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, в размер на* ***323 800*** *лв., (Приложение № 3),*
   5.2. *Приема разчет на капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи и собствени средства-* ***257 434 лв.*** *(в т.ч. 55 888 лв. от преходен остатък и собствени средства 201 546 лв. ), съгласно (Приложение № 3)*
6. *Утвърждава численост на персонала и плановите разходите за заплати през 2019 г., по дейности без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата «делегирани бюджети», съгласно (Приложение № 8 ).*
   6.1. *Числеността на персонала и плановите заплати за делегираната от държавата дейност «Общинска администрация».*
   6.2. *Числеността на персонала и плановите заплати за делегираната от държавата функция «Образование» (с изключение на прилагащите*

9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

*системата делегирани бюджети), по дейности, съгласно (Приложение № 8)*

*6.3. 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.2,1 от настоящото решение.*

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

*7.1. **Членски внос** – **10 060 лв.**, за НСОРБ, НССОРБ, НАПОС, ВиК Асоциацията, МИГ «Нови пазар-Каспичан» и други сдружения в които членува общината.*

*7.2. **Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет 16 460 лв.** :*

*7.2.1. За социално слаби и нуждаещи се от лечение граждани и др.цели– **6 000** лв.;*

*7.2.2. За подпомагане разходите за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица – **2180** лв., при разход за едно погребение – до 100 лв., включващ – ковчег, надгробен знак, превоз на покойника, некролози или други погребални принадлежности.*

*7.2.3. Трансфери и помощи на домакинства - **8 280** лв. - ЦНСТ*

*7.3. **Субсидии за**:*

*7.3.1. **Народни Читалища** – **173 505 лв.** ( в т.ч. преходен остатък от 2017 г. – непреведана субсидия – 14 380лв. ),*

*7.3.1.1. За делегирани от държавата дейности със ЗДБРБ за 2019г. – **180 310** лв. съгл. (Приложение №6)*

*7.3.1.2. Дофинансиране на разходи по капиталови разчети чрез капиталов трансфер **109 965 лв.** (Приложение № 3)*

*7.3.1.3. Дофинансиране на целеви разходи за дейност в размер на **11 500 лв.** (Приложение № 6-а)*

*7.3.1.4. Субсидия от преходен остатък **15 396 лв**.*

*7.3.2. **Спортни клубове и спортни дейности** – **36 000** лв., **в т.ч.***

*7.3.2.1. Финансиране чрез предоставяне на субсидии на организации с*

*нестопанска цел – спортни клубове с регистрация в обществена полза в размер*

*до **26 800 лв**. (Приложение № 5)*

*7.3.2.2. Спортен календар за насърчаване на физическото възпитание и спорта*

*до **9 200 лв**.*

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

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН

9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

*7.4.1. СБКО в размер до 3 % от средства за основна работна заплата на заетите по трудови правоотношения.*

*7.4.2. Разходи за представителни цели и международна дейност **7 015 лв**. :*

*7.4.2.1. Представителни разходи на кмета на общината и кметовете на кметства се определят в размер до 2% от разходите за издръжка на дейност «общинска администрация» **6 752 лв.***

*7.4.2.2. Разходи за представителни цели на ОбС в размер на **3376** лв. определени в размер до 1% от разходите за издръжка на дейност «Общинска администрация»*

*7.4.3. Издръжка на пенсионерски клубове, клуб на инвалида в размер на **81 237** лв.*

*7.4.3.1. за възнаграждения и СО - **20 575 лв**.*

*7.4.4. за дейност и веществена издръжка - **21 262 лв**.*

*7.4.5. за капиталови разходи – **21 945 лв.***

*7.5. Прояви от общоградски и национален характер **44 500** лв.:*

*7.5.1. За финансиране на мероприятия по културен календар за мероприятия на територията на община Каспичан - 42 000 лв.*

*7.5.2. За на гради на определените за награди деца с изявени дарби за 2019 г.–2500 лв.*

*8. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно (Приложение № 9)*

*9. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2019 г. и прогнозни показатели за 2020 и 2021 г. съгласно (Приложение № 7).*

*10. Определя второстепенните разпоредители с бюджет на община Каспичан :*

*(съгласно чл. 11, ал. 10 от ЗПФ)*

*10.1. На делегирани бюджети :*

*10.1.1. Всички общообразователни училища;*

*10.1.2. ДГ „Снежанка" гр. Каспичан.*

*10.2. На самостоятелна бюджетна сметка:*

*10.2.1. Всички кметства на територията на община Каспичан ;*

*10.2.2. ЦСРИ гр. Каспичан ;*

*10.2.3. ЦНСТ гр. Каспичан;*

*10.2.4. ДЦВХУ с. Кюлевча;*

*11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на 2019 г. задължения за разходи не могат да надвишават 922 773 лв. Ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.*

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН
9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 г.,като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават ***3 075 910 лв.*** Ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.
13. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2019 година в размер на ***79 184 лв***. по източници както следва :
    - 13.1. Данък сгради - 8 234 лв.
    - 13.2. Данък МПС - 16 446 лв.
    - 13.3. ТБО - 45 620 лв.
    - 13.4. Наем имущество - 1 480 лв.
    - 13.5. Наем земя - 7 404 лв.
14. Определя лимит по размера на дълга, както следва :
    - 14.1. Лимит (Максимален размер) за поемане на нов общински дълг за 2019 година в размер на ***0 лв.***(на основание чл.17а от Закона за общинския дълг).
    - 14.2. Максимален размер на общинския дълг към края на 2019 година в размер на ***101 773 лв***.
    - 14.3. Максимален лимит на общински гаранции към края на 2019 г. са в размер на ***112 450*** лв.
15. ***Оправомощава кмета на общината*** да извършва компенсирани промени ( чл. 125 от ЗПФ):
    - 15.1. 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;
    - 15.2. 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.
    - 15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва и средства от дарения които се разходват по волята на дарителя;
    - 15.4. В изпълнение на правомощията си по т.15.1, 15.2 и 15.3 кмета на общината издава заповеди.
16. ***Възлага на кмета***:
    - 16.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет в едномесечен срок от приемането на бюджета на общината.
    - 16.2. Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджети;
    - 16.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН
9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

16.4. *Да разходва средствата в местни дейности приоритетно, като съблюдава процентното изпълнение на приходната част в т.ч. и при предоставянето на трансфери и субсидии на разпоредителите от по ниска степен;*

16.5. *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.*

16.6. *Да предоставя информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях и внася същата на заседание на ОбС в месеца следващ отчетното тримесечие.*

16.7. *Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответветствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.*

17. ***Упълномощава кмета*** *:*

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

17.1.1. *за всеки отделен случай кметът на общината определя срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2019 година.*

17.1.2. *в случаи на предоставянето на временни безлихвени заеми на второстепенни разпоредители при възникване на потребност, кметът на общината издава заповед и информира за предоставянето им ОбС.*

17.2. *Да предоставя от временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените с бюджет 2018 г. разходи и други плащания , при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, 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. ( чл. 126 от ЗПФ ).*

17.3. *При предостяването на временни безлихвени заеми от временно свобони средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.*

17.4. *Във всички останали случаи, по предоставянето на временни безлихвени заеми, при възникване на потребност, кметът на общината внася предложение за предоставянето им с решение на ОбС.*

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАСПИЧАН
9930, гр.Каспичан, ул."Мадарски конник" № 91, тел/факс 05351/ 74 -14
e-mail: kaspichan_obs@abv.bg

*17.5. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз 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.*

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

18. *Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до* ***10.02.2019*** *г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет и разпределение на бюджетите им по месеци по пълна бюджетна класификация.*

19. *Задължава читалищните настоятелства да представят тримесечно отчет на кмета на общината за изразходването на предоставените им средства под формата на субсидия.*

20. *Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина (чл. 130, ал. 1 от ЗПФ )*

21. *Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения, спонсорства и в съответствие с волята на дарителя, донора.*

*Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно (Приложение № 11)*

***ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОбС:***

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

***/ А.АНГЕЛОВА /***