Р Е Ш Е Н И Е

НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СИЛИСТРА

ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 33 ОТ 21.04.2022 г.

МАНДАТ 2019 – 2023

По точка Втора от дневния ред – *„ДЗ с вх. № 1903: Приемане Бюджета на Община Силистра за 2022 г., индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2022-2025 г..“*

ОБЩИНСКИЯТ СЪВЕТ ПРИЕ

Р Е Ш Е Н И Е

№ 746

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 2022г., ПМС № 31/17.03.2022г. за изпълнението на ЗДБРБ за 2022 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 2022 г. в размер на **61 918 000 лв.,** съгласно основните показатели по чл.14, ал.1 от ЗПФ, както следва:

ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ - **12 523 622** лв.

РАЗХОДИ – **61 918 000** лв.

БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ – **42 247 626** лв.

БЮДЖЕТНО САЛДО – **0** лв.

ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО – **7 146 752** лв.

1.1. По приходите в размер на **61 918 000** лв. съгласно ***Приложение № 1*** , в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 42 890 996 лв., в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на **37 329 026** лв.;

1.1.1.2. Собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет, прилагащи системата на делегирани бюджети в размер на **356 535** лв.

1.1.1.3. Преходен остатък от 2021 г. от делегираните от държавата дейности в размерна **5 558 733** лв., формиран от: реализирани икономии на средства по единните разходни стандарти, собствени приходи на звената, прилагащи системата на делегирани бюджети и др. целеви средства от 2021 г. за държавни дейности, съгласно ***Приложение № 4, като:***

1.1.1.3.1. На основание чл.43, ал.1 от ПМС № 31 от 2022г. намалява средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности във функция „ Отбрана и сигурност“ от реализираните преходни остатъци от 2021г. **в размер на 150 001лв.**

1.1.1.3.2. На основание чл.43, ал.1 от ПМС № 31 от 2022г. намалява средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности във функция „ Здравеопазване“ от реализираните преходни остатъци от 2021г. в размер на **80 017лв.**

1.1.1.3.3. На основание чл.43, ал.1 от ПМС № 31 от 2022г. увеличава средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности във функция „ Образование “ за 2022г. в размер на **230 018лв.**

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 **– 349 478** 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 - **- 3 820** лв.

1.1.2. Приходи за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности в размер на 19 027 004 лв., в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **4 025 000** лв.;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **8 142 087** лв.;

1.1.2.3. Обща изравнителна субсидия в размер на **3 699 300** лв.;

1.1.2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища в размер на **226 900**лв.;

1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **1 383 400** 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 между бюджети и сметки за средствата от ЕС - **-253 000 лв.**

1.1.2.8. Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства в размер на **- 118 000** лв.

1.1.2.9. Получени дългосрочни заеми от банки в страната в размер на – **253 000 лв.**

1.1.2.10. Средства за погасяване на дългосрочен заем от банки в страната в размер на - **-1 129 412** лв.

1.1.2.11. Средства за погасяване на заеми от други лица в страната в размер на **- 233 200** лв.

1.1.2.12. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз 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" и ПРОЕКТ NAVY T, проектен код: ROBG-478 "Improving safety of navigability on Danube river in the Calarasi - Silistra cross - border region - подобряване безопасността на плавателността по река Дунав в трансграничния регион Кълъраш - Силистра" по програма Interreg VA РумънияБългария 2014-2020", планирани от преходни остатъци по § 88-03 в приходната част в размер на - **-99 809** лв.

1.1.2.13. Друго финансиране в размер на – **-2 033 601**лв.

1.1.2.14. Преходен остатък от 2021 г. в лева в размер на **5 184 339**лв., съгласно ***Приложение №4***.

1.2. По разходите в размер на **61 918 000** лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно ***Приложения № 2, 2А и Приложение № 3***, в т.ч.:

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **42 890 996** 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 **573 820** лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на **18 453 184** лв. в т. ч. Резерв за непредвидени и/ или неотложни разходи в размер на **100 000** 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. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява Програма за капиталовите разходи за 2022 г. в размер на **10 477 620** лв., съгласно ***Приложение № 5*** - Поименен списък на инвестиционните разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2022г., като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2022г. в размер на **1 383 400** лв., съгласно ***Приложение № 5А,*** както следва:

2.1.1. Съгласно чл.94, ал.3, т.6 от Закона за публичните финанси – за погасяване на годишния размер на главниците по дълга по заеми към Фонд „ФЛАГ" в размер на **233 200лв.**

2.1.2. Съгласно чл.94, ал.3, т.6 от Закона за публичните финанси – за погасяване на годишния размер на главницата и лихви по дългосрочен инвестиционен, револвиращ банков кредит по Договор с Банка ДСК ЕАД от 30.10.2018г. в размер на **1 150 200лв.**

2.2. Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани със собствени средства и преходни остатъци от 2021 г. - в размер на **4 207 093 лв.** в т. ч. по ПМС № 360/ 10.12. 2020г. в размер на **1 600 000лв.**; по ПМС № 326/ 12.10.2021г. в размер на 121 975 лв.; Преходни остатъци на текущи ремонти на сгради публична общинска собственост по обекти, финансирани с Трансформирана Целева субсидия за капиталови разходи за 2021 г. в размер на **175 130**лв. /**Приложение №5 и Приложение № 5Б/**;

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 **4 887 127 лв.** / **Приложение № 5** /;

3. На основание чл.21, ал.1 т. 5 от ЗМСМА и чл. 122, ал.1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси намалява числеността на персонала в местна дейност "Център за подкрепа на личностно развитие"- Обединен детски комплекс, считано от 01.04.2022 г. с 7 щатни бройки и обща численост от 12 на 5 щатни бройки, съгласно **Приложение № 6А**.

4. На основание чл. 21, ал.1, т. 5 от ЗМСМА, чл. 122, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл.43, ал.1 и ал.2 от ПМС № 31 от 2022г. увеличава числеността на персонала в държавна дейност "Център за подкрепа на личностно развитие"- Обединен детски комплекс, считано от 01.04.2022 г. с 7 щатни бройки и обща численост от 9 на 16 щатни бройки, съгласно **Приложение № 6А**.

5. Утвърждава разходи за заплати през 2022г., без звената от системата на народната просвета и културни институти, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно **Приложение № 6**, като:

5.1. Определя числеността на персонала и разпределението на месечните планови разходи за заплати за 2022г. по функции и дейности, съгласно **Приложение № 6А**.

5.2. Задължава Кмета на Общината да утвърди длъжностни щатни разписания за дейностите по **Приложение № 6А**, 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.

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

6.1. Членски внос – **43 875**лв.

6.2. Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – **168 649**лв., в т.ч.:

6.2.1. за Делегирани от държавата дейности – **32 283**лв.

6.2.2. за Местни дейности, в т.ч. Помощи по Решение на Общински съвет – **113 000** лв., в т.ч.:

- за социални помощи – 20 000 лв.;
- за социални погребения – 3 000 лв.;
- за програма „Здраве“ – 20 000лв.;
- за програма „Ин витро“ – 10 000лв.;
- за отпускане на еднократна финансова помощ за новородени и/или осиновени деца и насърчаването на раждаемостта на територията на Община Силистра - 60 000лв.;

6.2.3. 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 **287.60 лв.** с ДДС за едно погребение.

6.3. Стипендии – **84 309** лв., в т.ч. за Държавни дейности – **71 309**лв., за Местни дейности – **13 000лв.** в т.ч. в изпълнение на Общинската програма на мерките за закрила на деца с изявени дарби.

6.4. Субсидии за:

6.4.1. Читалища – **655 796** лв., за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност.

6.4.2. Организации с нестопанска цел /спортни клубове/ – **122 000** лв. на основание Наредбата за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Силистра и Решения на Общински съвет - Силистра.

6.5. Упълномощава Кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите разходи по т. 6.4.1. и 6.4.2.

7. Приема следните лимити за разходи:

7.1. За социално-битови разходи в размер **до 3 %** от утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения / чл.36 от ПМС №31/17.03.2022г. /;

7.2. За представителни разходи на Кмета на общината, съгласно чл.94, ал.1 от ЗДБРБ за 2022г. в размер до **31 000** лв.

7.3. За представителни разходи на Председателя на Общински съвет Силистра, съгласно чл.94, ал.2 от ЗДБРБ за 2022г. в размер до **15 500 лв.**

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

9. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от Закона за публичните финанси за кметствата и населените места с кметски наместници, които не са определени за второстепенни разпоредители с бюджет за 2022г. в общ размер на **1 856 616 лева**, съгласно ***Приложение №8***.

10. Одобрява разпределението на средствата по утвърдената План-сметка на приходите и разходите за дейност „Чистота“ за 2022г. с Решение № 732/31.03.2022г. на общински съвет - Силистра по ***Приложение № 9***.

11. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз по чл.144 от ЗПФ и други европейски средства, съгласно ***Приложения № № 5, 10 и 10А.***

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

13. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява Актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2022г. и прогнозни показатели за периода – 2023 г., 2024 г. и 2025г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите, съгласно ***Приложение №12, 12А, 12Б и 12В***.

14. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява максимален размер на дълга, съгласно чл.39 и при спазване изискванията на чл.32 от ЗПФ / **Приложение № 13** /, както следва:

14.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2022 г. в размер на **623 000 лв.**

14.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2022г. в размер на **683 000** лв.;

14.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към 31.12.2022г. в размер на **2 584 000** лв.

15. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г. в размер на **19 270 000 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 **- 7 600 000лв. / Приложение № 12Б /**.

16. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г. в размер на **16 264 000** 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 – **25 500 000лв.** / **Приложение № 12Б** /.

17. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2022г. в размер на **628 668 лв.** и Приема План-график за разплащане на отчетени просрочени задължения към 31.12.2022 г. съгласно **Приложение № 14**.

18. На основание чл. 94, ал.3 от ЗПФ одобрява размера на просрочените вземания от предходната година, които ще бъдат събрани в бюджета за 2022г. на обща стойност **2 171 800лв.**

19. На основание чл. 125, ал.1 от ЗПФ оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

19.1. 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.

19.2. 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.

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

20. Възлага на кмета :

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

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

20.3. 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.

20.4. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ / **т.19** от настоящото решение / в тримесечните отчети и обяснителните записки по тях.

20.5. 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.

21. 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.

21.1. 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 2022г.

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

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

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

22. На основание чл. 126 от ЗПФ 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.

23. Упълномощава Кмета да 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**.**

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

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

26. Приема за сведение Съкратения Протокол от Публичното обсъждане на бюджета, *съгласно* ***Приложение № 15*****.**

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Мария Димитрова/