Р Е Ш Е Н И Е

НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СИЛИСТРА

ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕ С ПРОТОКОЛ № 18 ОТ 25.02.2021 г.

МАНДАТ 2019 – 2023

По точка Втора от дневния ред–„*ДЗ с вх. № 1040: Приемане Бюджета на Община Силистра за 2021 г.,индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2022-2024г..*“

ОБЩИНСКИЯТ СЪВЕТ ПРИЕ

Р Е Ш Е Н И Е

№ 424

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 2021г., ПМС № 408/23.12.2021г. за изпълнението на ЗДБРБ за 2021 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 2021 г. в размер на **55 772 000 лв.,** съгласно основните показатели по чл.14, ал.1 от ЗПФ, както следва:

ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ - **11 210 358** лв.
РАЗХОДИ – **55 772 000** лв.
БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ – **34 179 286** лв.
БЮДЖЕТНО САЛДО – **0** лв.
ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО – **10 382 356** лв.

1.1. По приходите в размер на **55 772 000** лв. съгласно ***Приложение № 1*** , в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 35 664 529 лв., в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на **32 330 676** лв.;

1.1.1.2. Собствени приходи на второстепенни разпоредители с бюджет, прилагащи системата на делегирани бюджети в размер на **286 788** лв.

1.1.1.3. Преходен остатък от 2020 г. от делегираните от държавата дейности в размерна **3 496 012** 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 2020 г. за държавни дейности, съгласно ***Приложение №4***.

1.1.1.4. Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства в размер на- **1 807** лв.

1.1.1.5. 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 **- 404 972** лв.

1.1.1.6. Чужди средства от други лица от преходни остатъци по бюджетите на Училища, планирани по § 93-10 в приходната част в размер на - **- 2 822** лв.

1.1.1.7. Предоставени трансфери между бюджети - преходни остатъци по § 61-02 в приходната част в размер на - **- 40 113** лв.

1.1.1.8. 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 - **- 2 847** лв.

1.1.2. Приходи за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности в размер на 20 107 471 лв., в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **3 820 000** лв.;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **7 103 570** лв.;

1.1.2.3. Обща изравнителна субсидия в размер на **3 269 800** лв.;

1.1.2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища в размер на **227 000**лв.;

1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **1 044 300** лв.

1.1.2.6. Трансфер за съвместно финансиране с Министерство на Културата на Драматично-куклен театър Силистра в размер на **-10 000лв.**

1.1.2.7. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС - **-1 989 968 лв.**

1.1.2.8. Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства в размер на **- 128 000** лв.

1.1.2.9. Получени дългосрочни заеми от банки в страната в размер на – **2 513 337 лв.**

1.1.2.10. Средства за погасяване на дългосрочен заем от банки в страната в размер на - **-190 476** лв.

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

1.1.2.12. 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 РумънияБългария 2014-2020" и Проект „Silistra – Eco-friendly –Viable-Electrical- Navodari– Transport – SEVEN-T -Екологично чист – жизнеспособен – електрически – Наводари – Транспорт" проектен код: ROBG -432 по програма Interreg VA РумънияБългария 2014-2020", планирани от преходни остатъци по § 88-03 в приходната част в размер на - **-613 043** лв.

1.1.2.13. Друго финансиране в размер на – **-2 040 683**лв.

1.1.2.14. Преходен остатък от 2020 г. в лева в размер на **7 880 363**лв., съгласно ***Приложение №4***.

1.1.2.15. Преходен остатък от 2020 г. в левова равностойност по валутни сметки в размер на **63 840**лв., съгласно ***Приложение №4***.

1.2. По разходите в размер на **55 772 000** лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно ***Приложения № 2, 2А и № 3***, в т.ч.:

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **35 664 529** 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 **636 553** лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на **19 470 918** 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. Приема програма за капиталовите разходи за 2021 г. в размер на **12 504 763**лв., съгласно ***Приложение № 5*** - Поименен списък на инвестиционните разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2021г., като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2021г. в размер на **1 044 300** лв. 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 **319 200лв.**

2.1.2. Съгласно чл.89 от ЗДБРБ за 2021г. – за текущи ремонти на сгради публична общинска собственост в размер на **170 261лв.** планирани по бюджета, в съответната дейност като резерв по §00-98 „Резерв за непредвидени и неотложни дейности“ от Единната бюджетна класификация за 2021г. **по *Приложение № 5А*.**

2.1.3. По поименен списък на обектите за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи в размер на **554 839лв.** по ***Приложение № 5Б*.**

2.2. Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани със собствени средства и преходни остатъци от 2020 г. - в размер на **4 226 152лв.** в т. ч. по ПМС №360/ 10.12. 2020г. в размер на **1 600 000лв**.; по ПМС №315/ 19.12.2018г. в размер на **990 419**лв.; по ПМС № 125/25.06.2018 г. в размер на **6 902**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 **7 723 772 лв.** / **Приложение № 5** / ;

3. На основание чл. 21, ал.1, т. 2 от ЗМСМА увеличава числеността на персонала с 19 бр. и одобрява общата численост на персонала от 118 на 137 бр., считано от 01.01.2021 г. за държавна дейност „Общинска администрация“, в рамките на одобрената структура на общинска администрация по Решение № 44 на Общински съвет Силистра, взето на заседание с Протокол № 2 от 28.11.2019 г. и Решение № 530 на Общински съвет Силистра, взето на заседание с Протокол № 25 от 29.06.2017 г., съгласно **Приложение № 6**.

4. На основание чл. 21, ал.1, т.2 и т. 5 от ЗМСМА и чл. 122, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси намалява числеността на персонала в дейност “Общинска администрация” – дофинансиране с 18 бр. и обща численост от 34 на 16 бр., считано от 01.01.2021 г., в рамките на одобрената структура на общинска администрация по Решение № 44 на Общински съвет Силистра взето на заседание с Протокол № 2 от 28.11.2019 г. и Решение № 530 на Общински съвет Силистра взето на заседание с Протокол № 25 от 29.06.2017 г.

5. На основание чл. 21, ал.1, т. 5 от ЗМСМА и чл. 122, ал.1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси увеличава числеността на персонала в дейност “Домашен социален патронаж” с 2 бр. за срока на изпълнение на проект „Обществена трапезария“ по Фонд „Социална закрила – обществена трапезария“ и общата численост от 24,5 бр. на 26,5 бр., считано от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.

6. Утвърждава разходи за заплати през 2021г., без звената от системата на народната просвета и културни институти, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно **Приложение № 6А**, като:

6.1. Определя числеността на персонала и разпределението на месечните планови разходи за заплати за 2021г. по функции и дейности , съгласно **Приложение № 6Б** .

6.2. 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.

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

7.1. Членски внос – **37 645**лв.

7.2. Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – **81 950**лв., в т.ч.:

7.2.1. за Държавни дейности – **33 950**лв.

7.2.2. за Местни дейности, в т.ч. Помощи по Решение на Общински съвет – **48 000** лв., в т.ч.: за социални погребения – **3 000** лв.; за програма „Здраве“ – **10 000**лв.; за програма „Инвитро“ – **10 000**лв.

7.2.3. 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.

7.3. Стипендии – **46 856** лв., в т.ч. за Държавни дейности – **34 856**лв., за Местни дейности – **5 000лв.** и за дофинансиране - **7 000лв**. в изпълнение на Общинската програма на мерките за закрила на деца с изявени дарби.

7.4. Субсидии за:

7.4.1. Читалища – **608 652** лв., за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност.

7.4.2. Организации с нестопанска цел /спортни клубове/ – **60 000** лв. на основание Наредбата за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Силистра.

7.5. Упълномощава Кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянет и отчитането на целевите разходи по т.,7.4.1. и 7.4.2.

8. Приема следните лимити за разходи:

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

8.2. За представителни разходи на Кмета на общината, съгласно чл.92, ал.1 от ЗДБРБ за 2021г. в размер до **21 000** лв.

8.3. За представителни разходи на Председателя на Общински съвет Силистра, съгласно чл.92, ал.2 от ЗДБРБ за 2021г. в размер до **10 500 лв.**

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

10. 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 2021г., съгласно ***Приложение №8***.

11. Одобрява План-сметка на приходите и разходите за дейност „Чистота“ за 2021г., съгласно разпоредбата на чл.66, ал.1 от ЗМДТ по ***Приложение № 9.***

12. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и други европейски средства, съгласно ***Приложения № 5, 10, 10А и 10Б.***

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

14. Одобрява Бюджетната прогноза за местните дейности с показатели за 2021г. и прогнозни показатели за периода – 2022 г., 2023 г. и 2024г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите, съгласно ***Приложение №12, 12А, 12Б, 12В и 12Г***.

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

15.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2021 г. в размер на **1 481 800** лв.

12.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2021г. в размер на **594 100** лв.;

12.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към 31.12.2021г. в размер на **2 425 400** лв.

16. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г. в размер на **10 450 000 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.

17. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г. в размер на **8 850 000** 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.

18. Определя размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2021г. в размер на **858 464 лв.**

19. Определя размера на просрочените вземания от предходната година, които ще бъдат събрани в бюджета за 2021г. на обща стойност **2 358 800лв.**

20. Приема План-график за разплащане на отчетени просрочени задължения към
31.12.2020 г. съгласно **Приложение № 14**.

21. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

21.1. 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.

21.2. 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.

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

22. Възлага на кмета :

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

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

22.3. 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.

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

22.5. 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.

23. 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.

23.1. 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 2021г.

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

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

23.4. 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.

24. 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.

25. 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**.**

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

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

28. Упълномощава Кмета, по реда на чл.89 от ЗДБРБ за 2021г., да направи предложение до министъра на финансите за трансформиране на целева субсидия за капиталови разходи в трансфер за финансиране на разходи за извършване на неотложни текущи ремонти на сгради, публична общинска собственост ***по Приложение № 5А*.**

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Мария Димитрова/