



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

Вх. № 0400-31 10 01 2018 г.

## ОБЩИНА ДРЯНОВО

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ДРЯНОВО

### ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Мирослав Семов Семов  
кмет на община Дряново

ОТНОСНО: УТВЪРЖДАВАНЕ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2017 г. НА  
ОБЩИНА ДРЯНОВО.

Бюджетът на община Дряново за 2017 год. е разработен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., (обн. в ДВ. 98 от 09.12.2016 г.), ПМС № 374 от 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г., Закона за публичните финанси, РМС № 801 от 03.12.2014 г. за изменение на Решение № 920 /02.11.2016 г. за изменение на решение № 304 на МС от 2016г .за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2017 г. с натурални и стойностни показатели, 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 2017 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 заложи в културния и спортния календар през 2017 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“ заложи в Закона за публичните финанси по отношение нарастване размера на разходите в местните дейности.

#### **НОВИ МОМЕНТИ ПРЕДВИДЕНИ В ЗДБРБ ЗА 2017 Г. И ЗПФ**

□ Увеличен е размера на единните разходни стандарти за делегираните от държавата дейности между 2 и 3 % в сравнение с 2016 г. с изключение на стандарта за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, който е намален с около 30%, касаещи най-вече Дневен център за стари хора, увеличението обхваща предимно сферата на образоването и здравеопазването.

□ В субсидията за капиталови разходи няма отделна част за изграждане и ремонт на общински пътища.

□ Всички трансфери, предвидени съгл. чл.51 от ЗДБРБ за 2017 г. са разчетени на 100 %.

НОВАТА РАМКА на БЮДЖЕТ-2017 е в общ обем от **8 392 590** лв. в т.ч.:

**1. ПО ПРИХОДИТЕ:**

**1. Взаимоотношения с Републикански бюджет, съгласно чл.51 от ЗДБРБ за 2017 г.**

|                                                                   |                    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Обща субсидия за делегирани от държавата дейности                 | 4913231 лв.        |
| Обща изравнителна субсидия за местни дейности                     | 544900 лв.         |
| Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища | 148200 лв.         |
| Целева субсидия за капиталови разходи                             | 621700 лв.         |
|                                                                   |                    |
| <b>Взаимоотношения с Републикански бюджет, общо в т.ч.:</b>       | <b>6228031 лв.</b> |

Спрямо 2016 г. първоначалния разчет на субсидиите от Републикански бюджет са с 344403 лв. повече, което е в резултат на увеличените стандарти в държавно делегираните дейности и промяната в методиката на разпределение на общата изравнителна субсидия, трансферите за зимно поддържане и снегопочистване и целевата субсидия за капиталови разходи. Увеличен е размера на субсидията за капиталови разходи с 59200 лв., за зимно поддържане и снегопочистване с 15100 лв.

**2. Собствени приходи по прогнози за 2017 г.**

|                                                      |                    |
|------------------------------------------------------|--------------------|
| Данъчни приходи по ЗМДТ                              | 504707 лв.         |
| Неданъчни приходи                                    | 1035911 лв.        |
| в т.ч. постъпления от продажба на нефинансови активи | 42611 лв.          |
| <b>Собствени приходи общо:</b>                       | <b>1540618 лв.</b> |

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 освобождаване от данък върху превозните средства на електрическите автомобили, мотоциклетите и мотопедите. 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 2017 г. са запазени данъчните ставки на ниво 2016 г. за всички видове данъци. Поради засилване контрола при администрирането на данъка върху превозните средства в бюджета на Общината е предвидено завишение на данъчните приходи с 114,06 % спрямо първоначалния бюджет за 2016 г.

В частта на неданъчните приходи се запазва равнището спрямо 2016 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 2017 г. има и тя е в увеличение на таксата за битови отпадъци за физическите лица /промила е променен от 4,5‰ на 4,8 ‰/ запазен е размера в частта за юридическите лица и търговските дружества. 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 § 40 са заложили средства в размер на 42611 лв. от продажба на общинско имущество, чийто размер е обвързан с Програма за управление и разпореждане с имоти общинска собственост.

### **3. Трансфери**

3.1 Трансфери между бюджетни сметки – в § 6102 Предоставени трансфери са разчетени средства в размер на 130000 лв. за отчисления по чл. 60 и чл.64 от ЗУО.

**4. Временни безлихвени заеми** – по параграф 76-22 „Предоставени временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС“ са планирани 43388 лева заемообразно за финансиране на проекти през 2016 г., които подлежат на връщане през 2017 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 ИБСФ“ – (-14875 лв.), от които 2020 лв. са средства, които постъпват по бюджетните сметки на второстепенните разпоредители с бюджет, а разходите се отчитат по сметките от СЕС по ОП „Развитие на човешките ресурси“; по проект „Повишаване на енергийната ефективност на общински сгради предоставящи социални и административни услуги на населението в гр. Дряново, чрез изграждане на високоефективни отоплителни системи и увеличаване дела на енергията от възобновяеми източници“ сумата от 222 364 лв.

- По § 9500 „Преходен остатък“ – общ размер от 503064 лева, в т. ч. в делегирани от държавата дейности – 296485 лева и в местни дейности – 206579 лева. Разпределението на преходните остатъци от 2016 год. по бюджетни дейности е посочено в Приложение № 2

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

#### **II. ПО РАЗХОДИТЕ:**

Планираните бюджетни разходи за 2017 година, се разпределят както следва:

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

При първоначален годишен план на разходите в размер на 8392590 лв., разпределението е както следва:

| <b>ФУНКЦИЯ</b>                                                | <b>ПЛАН НА РАЗХОДА</b> | <b>Относителен дял от общия обем</b> |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| <b>Общи държавни служби</b>                                   | 1078228 лв.            | 13%                                  |
| в т.ч.: Общински съвет-Дряново                                | 102000 лв.             | 1%                                   |
| <b>Отбрана и сигурност</b>                                    | 144083 лв.             | 2%                                   |
| <b>Образование</b>                                            | 1889506 лв.            | 23%                                  |
| <b>Здравеопазване</b>                                         | 367454 лв.             | 4 %                                  |
| <b>Социално осигуряване и грижи</b>                           | 2218413 лв.            | 26%                                  |
| <b>Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда</b> | 1695471 лв.            | 20%                                  |
| в т.ч.: „Чистота“                                             | 617800 лв.             | 7%                                   |
| <b>Почивно дело, култура и религ. дейн.</b>                   | 684556 лв.             | 8%                                   |
| в т.ч.: Читалища                                              | 211949 лв.             | 3%                                   |
| <b>Икономически дейности и услуги</b>                         | 314879 лв.             | 4%                                   |
| <b>ВСИЧКО:</b>                                                | <b>8392590 лв.</b>     | <b>100 %</b>                         |

От разпределението на разходите е видно, че с най-голям дял са разходите за функция „Социално осигуряване и грижи“ 26 % от общия размер на разходите. Следват разходите за образование – 23 %, жил.строителство, БКС и опазване на околната среда -20 %, като 7 % от тях са разходите за дейност „Чистота“. 13% 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/**

| <b>Разпределение на разходите по дейности</b>       | <b>БЮДЖЕТ 2017 г.</b> | <b>Относителен дял от общия обем</b> |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Делегирани от държавата дейности                    | 5203341 лв.           | 62,00%                               |
| Местни дейности                                     | 3144191 лв.           | 37,46%                               |
| Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи | 45058 лв.             | 0,54%                                |
| <b>ОБЩО:</b>                                        | <b>8392590 лв.</b>    | <b>100 %</b>                         |

**3. Капиталовите разходи** през 2017 год. са планирани в размер на 697061 лв. в т.ч. от целева субсидия от Републикански бюджет – 621700 лв., собствени средства и преходни остатъци на делегираните от държавата дейности – 32750 лв., 42611 лв. от постъпления от продажба на 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 2017 г. чрез бюджета на общината ще се финансират 6 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 1294786 лв. по ЕРС за финансиране на СУ „М. Райкович“ и ПГИ „Р. Стоянов“ са в по-голям размер от 2016 г. (първоначален бюджет), поради завишаване на ЕРС в сравнение с 2016г. В ПГИ „Р. Стоянов“ се наблюдава тенденция за намален брой ученици от 108 на 91. 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 № 17/29.07.2016г.и № 18/29.08.2016г. общината дофинансира два броя маломерни паралелки , като необходимата за това сума е

предвидена да е в размер на 12980 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 2016 г., стандарта за добавка на деца/ученици на ресурсно подпомагане, за стипендии.

Общия размер на средствата в ДГ „Детелина“ по ЕРС са 423868 лв. общо за 194 деца. В стандарта е включен и допълващ стандарт за подпомагане храненето на деца от подготвителните групи – 5-6 годишни по 72 лв. на дете и стандарт за деца на ресурсно подпомагане по 326 лв.

В единните разходни стандарти за държавно делегираните дейности е разчетено увеличението на минималната работна заплата на 460 лв., считано от 01.01.2017 г.

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 остават непроменени, разходи за издръжка на местните комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни в размер на 25450 лв./ завишението на ЕРС е в размер на 14%/, 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.

Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ стандартите са увеличени спрямо 2016 г. с около 4 % 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. Увеличен е стандарта на читалищата от 7080 лв. за 2017 г. на 7300 лв. за 1 субсидирана бройка.

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 заложили средства за издръжка за ДГ „Детелина“ 125000 лв., Детски ясли 50000 лв. и Домашен социален патронаж 65000 лв., за ремонт и поддръжка на уличното осветление – 110000 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 2017 г. можем да направим следните изводи:**

- Основен приоритет през 2017 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 2017 година, ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2017 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 2017 г. на Община Дряново, както следва:**

**1.1. По приходите в размер на 8 392 590 лв. /съгласно Приложение № 1/, в т.ч.:**

**1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 5 203 341 лв., в т.ч.:**

- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 4913231 лв.;
- Собствени приходи на звената на делегиран бюджет 8500 лв.

- Временно съхранени средства и средства на разпореждане по § 88-00 (- 14875лв.)

- Преходен остатък от 2016 г. в размер на 296485 лв., разпределен съгласно Приложение № 2

**1.1.2.** Приходи за местни дейности в размер на 3189249 лв., в т.ч.:

**1.1.2.1.** Данъчни приходи в размер на 504707 лв.

**1.1.2.2.** Неданъчни приходи в размер на 1027411 лв.

**1.1.2.3.** Трансфери за местни дейности в размер на 1314800 в т.ч.

**1.1.2.3.1.** Обща изравнителна субсидия в размер на 693100 лв.

**1.1.2.3.2.** Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 621700 лв.

**1.1.2.3.3.** За зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 148200 лв.

**1.1.2.4.** Предоставени трансфери между бюджетни сметки – в размер на /-130000/ 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 265752 лв.

**1.1.2.6.** Преходен остатък от местни дейности – 206579 лв., разпределен съгласно Приложение № 2

**2.** По разходите в размер на **8392590** 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 5203341 лв.

**2.2.** За държавни дейности дофинансирани с местни приходи 45058 лв.

**2.3.** За местни дейности в размер на 3144191 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:

| № по ред | Разпоредител        | Държ. дейности /стандарт/ | Прех. остатък от 2016г. | Местни и дофинансир. дейн. | Собствени прих. | Всичко         |
|----------|---------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------|----------------|
| 1.       | СУ „М. Райкович“    | 1059349                   | 25047                   |                            | 6000            | 1090396        |
|          | в т.ч. уч.здравеоп. | 10516                     | 5199                    |                            |                 | 15715          |
| 2.       | ПГИ "Р. Стоянов"    | 184774                    | 4136                    | 12988                      | 2500            | 196337         |
| 3.       | ДГ „Детелина“       | 423868                    | 13076                   | 125000                     |                 | 548156         |
|          | в т.ч. уч.здравеоп. | 15000                     | 5000                    |                            |                 | 20000          |
| 4.       | Исторически музей   | 154947                    | 36698                   |                            | 14960           | 206605         |
| 5.       | Комплекс СУВХ       | 1420684                   | 52889                   | 65000                      | 1600            | 1513819        |
| 6.       | Детски ясли         | 187920                    | 41820                   | 50000                      |                 | 279740         |
|          | <b>ВСИЧКО:</b>      | <b>3431542</b>            | <b>173666</b>           | <b>252988</b>              | <b>25060</b>    | <b>3835053</b> |

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

- ДУПУЛ – Дневен център за деца с увреждания – 317176 лв.
- Дневен център за стари хора – 52403 лв.
- ДУПУЛ – защитени жилища 2 бр. – 115929 лв.
- ДСП – защитено жилище с. Гостилица – 66640 лв.
- ДСП – защитено жилище Дряново – 61076 лв.
- Център за обществена подкрепа – 45376 лв.

**5. Приема инвестиционната програма в размер на 697061 лв. по обекти и източници на финансиране, както следва: /Приложение №6/**

- 5.1.** целева субсидия за капиталови разходи 621700 лв.
- 5.2.** приходи от продажба на нефинансови активи 42611 лв.
- 5.3.** собствени средства и преходни остатъци от 2016 г. 32750 лв.

**6. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС в размер на 340641 лв., /съгл. Приложение № 7/**

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

- 7.1.** Членски внос - 4000 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 2017 г. общо 1500 лв.
- 7.4.** стипендии „М. Райкович“ за учебната 2016/2017 г. – 2700 лв.

**7.5.** за финансиране на Общинска програма за закрила на детето - 2000 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 – 1000 лв.

**7.8.** Отпуска финансови средства на Регионален хоспис за подпомагане на терминално настанени болни, живущи на територията на община Дряново в размер на 21900 лв.

**7.9.**Подпомагане с лекарства болни с бъбречни заболявания за провеждане на хемодиализа – 8100 лв.

**8.Субсидии за:**

**8.1.** читалища - 204400 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 7549 лв. се разпределя по бюджета на читалището, което не е усвоило субсидията си за 2016г.

**8.2.** за спортни клубове - 33700 лв., както следва:

- ФК „Локомотив 1927” - 16000 лв.

- Лека атлетика - 5000 лв.

- Спортен клуб по ориентиране „Бачо Киро - 94” - 4100 лв.

- Тенис клуб „Кристи” - 5000 лв.

- ФК „Боруна” - 1100 лв.

- СК на хора с увреждания „Успех-Дряново” - 2500 лв.

- за традиционни спортни прояви - 6300 лв. в т.ч.:

\* шахматен турнир, посветен на Априлската епопея - 400 лв.

\* Турнир по ориентиране за купа „Дряново” - 800 лв.

\* 47-ти шосеен пробег „Колю Фичето” - 1500 лв.

\* 9- турнир по лека атлетика на писта - 600лв.

\* награждаване на най-добрите спортисти на гр. Дряново - 1500 лв.

\* турнир по футбол ДЮШ - 500 лв.

\* Турнир по футбол девойки - 500 лв.

\* турнир по тенис - 500 лв.

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

- транспортни разходи
- екипировка и спортни пособия
- съдийски такси и такси за участия
- дневни 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 2017 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 представително облекло, както следва:

- дежурни към ОБСС и дежурни пункт „Гражданска защита“ по 150 лв.
- училищно здравеопазване към бюджета на Общинска администрация - 240 лв.
- персонал от Детски ясли – по 100 лв.
- второстепенните разпоредители с бюджети /образование, здравеопазване, социални дейности, култура/, прилагачи 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“ – 1600 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 – 650 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 местоработата 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 местоработата 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.43, ал. 1 от ПМС № 374 от 22.12.2016г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2017 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 2017 г. в размер на 35500 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 01.01.2017 г. (съгл. Приложение № 8)

За нещатния персонал по ПМС № 66/1996 г. определя индивидуални основни заплати в размер на 460 лв., считано от 01.01.2017 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.** Общинският 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 2017 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 2017 г. в размер на 140686 лв., в т.ч. на общинска администрация 89272 лв.

**19.2.** Определя размер на просрочени вземания, които да бъдат събрани през 2017 г. 200000 лв.

**20.** Определя максимален размер на дълга, както следва:

**20.1.** Намеренията за поемане на нов общински дълг по чл. 13 от ЗОД през 2017 г. – към настоящият момент Община Дряново няма необходимост от поемане на общински дълг.

**21.** Максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017 г. е **4 165 009** 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 2017 г. е **5 432 620** 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 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 2017 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 28.02.2017 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*