

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Георги Димитров – кмет на Община Карнобат

**Относно: ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА КАРНОБАТ ЗА 2017
година.**

ДОКЛАД

Настоящият доклад представя основните бюджетни параметри, които са залегнали в проекта за бюджет на община Карнобат за 2017г. Те са съобразени със стратегическите приоритети и годишни цели при спазване на действащото законодателство и принципите за съставянето на бюджета. В проекта на бюджет са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансово-икономическа нестабилност, извършен е анализ на тенденциите и реалното състояние. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилното финансово състояние на общината ще зависят в голяма степен от най-ефективното и икономично разпределение и разходване на финансовите ресурси и спазването на бюджетна дисциплина.

1. Основната цел за 2017 г. е:

- Запазване и подобряване на финансова стабилност на общината и недопускане на рискове и по-добро усвояване на средствата по европейските фондове през новия програмен период.

Приоритети при съставянето на бюджета на общината за 2017г. продължават да са: образованието, социалният сектор и пътната инфраструктурата, културата, здравеопазване и др.

При съставянето на проекта на бюджет са отчетени следните по-важни показатели и характеристики:

- Изпълнението на бюджета за 2016г. и резултатите постигнати през 2016г.;
- Националната рамка на макро икономическите показатели за 2017г.;
- Разпоредбите на ЗДБРБ за 2017г. и Постановлението на Министерски съвет № 374 от 29/12/2016 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2017г.;
- Приложение № 1 на Министерството на финансите за натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите за делегираните от държавата дейности за 2017 г. на Община Карнобат

- Действащите размери на ставките за местните данъци, такси и цени на услуги.

Проектът за бюджет, представен за разглеждане, е разработен съгласно разпоредбите на **Закон за държавния бюджет на Република България за 2017г.**, със следните тенденции:

- Увеличаване на държавните трансфери и единните разходни стандарти в дейностите по общи държавни служби, защита на населението, образование, здравеопазване, социални дейности и култура с 1452505 лв. за общината.
- Незначително увеличаване на изравнителната субсидия за 2016г. спрямо получената през 2016г. с 4600 лв. за общината;
- Увеличаване на целевите трансфери за зимно поддържане и снегочистване спрямо 2016г. с 16100 лв.;
- Увеличаване на целевите трансфери за капиталови разходи с 88500 лв..
- Възможност за финансиране от фонд ФЛАГ при изпълнение на проекти от Европейските фондове;
- Използване на реализираните в края на годината икономии от средствата за делегираните от държавата дейности за финансиране на същите дейности;
- Временно свободните средства по бюджета, може да се ползват за текущо финансиране на одобрени разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на съответните дейности и не се променя предназначението на същите в края на годината.

Изготвеният проект на Бюджета на Община Карнобат за 2017г. в приходната си част е съобразен с размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и Бюджета на Община Карнобат за 2017 г. определен със Закона за държавния бюджет на Република България за 2017г. и очакваните постъпления от общинските данъчни и неданъчни приходи. В разходната си част за делегираните от държавата дейности са планирани средства за трудови разходи, издръжка и капиталови разходи при спазването на изискванията за ЗДБРБ за 2017г. За местните дейности трудовите разходи за всички бюджетни дейности- общинска отговорност, са планирани при съобразяване с увеличението на минималната работна заплата, считано от 2017г. Планирани са средства за работно и представително облекло. Издръжката е планирана като са взети в предвид и данните от отчета на бюджета към 31.12.2016 г.

Капиталовите разходи в Община Карнобат са за нови и преходни обекти, като се акцентира върху неотложни ремонти и поддържането на уличната инфраструктура.

Сравнителна таблица за размера на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Карнобат, които се предоставят като държавни трансфери, определени по първоначален план със ЗДБРБ за 2014г., 2015 год. и 2016г.

(х.лв.)

Трансфери за община Карнобат	2014г.	2015 г.	2016г.	2017г.	Приръст 2017 2016
Всичко държавни трансфери в т.ч.	9 781,3	10 300,6	11273,9	12835,6	1561,7
Субсидия за делегирани разходи	7 700,4	8 151,5	9060,3	10512,8	1452,5
Изравнителна субсидия	1 228,1	1 229,1	1232,5	1237,1	4,6
Субсидия за зимно почистване	100,5	109,3	146,7	162,8	16,1
Субсидии за КР	752,3	810,5	834,4	922,9	88,5

Общата рамка на бюджет 2017г. е **19 876 543 лв.** – в т.ч. текущ бюджет – **18 158 989 лв.** и капиталов бюджет – **1 717 554 лв.**

2. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общият размер и структурата на планираните приходи за местни и държавни дейности е представен в **Приложение № 1**. Като съпоставима база за сравнение при разработката и представянето на бюджета по приходите е използван първоначалния бюджет за 2016 г.

Размера на приходите в проекта за бюджет 2016г. е в размер на **19 876 543 лв.**, в т.ч.

- Приходи за делегираните от държавата дейности (ДД) – **11 077 716 лева**
- Приходи за местни дейности (МД) – **8 798 827 лева**

Съпоставката на приходите в проекта за бюджет 2017г. спрямо първоначалния бюджет за 2016г. отчита ръст на приходите: за делегираните от държавата дейности – **1 327 085 лв.**; и за местни дейности – **1 256 577 лв.**. В структурата на приходите, относителният дял на приходите за делегираните от държавата дейности е **55,73 %** и на местни дейности – **44,27 %**.

2.1. Приходи за делегираните от държавата дейности (ДД)

Общият обем на приходите за 2017 год. за ДД в размер на **11 077 716 лв.** се формира от:

- определенният със ЗДБРБ размер на обща субсидия за ДД **10 512 818 лв.**
- преходен остатък от 2016г. **564 898 лв.**

Определената субсидия за ДД е разчетена на база стандарти за ДД, приети с Решения на МС и натуралните показатели в община Карнобат за съответните дейности (**Приложение № 8**). Планираните средства за финансиране на делегираните от държавата дейности (обща субсидия за делегираните от държавата дейности) не могат да бъдат по - ниски от определените в колона 3 на таблицата по чл. 51 от ЗДБРБ за 2017г. – **10 512,8 хил. лв.** Тези средства може да бъдат увеличени или намалени текущо през

2017 год. в съответствие с установените от отрасловите министерства промени в натуралните показатели (брой деца, брой ученици и др.), промените се отразяват „служебно” на база писма от МФ при условията и по реда на Закона за публичните финанси - без решение на общинския съвет. Извън планираните приходи през годината от централния бюджет ще се предоставят и допълнителни средства за :

- Присъдени издръжки;
- Компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната;
- Субсидии за вътрешноградските пътнически превози;
- Компенсиране безплатния превоз на учениците до 16-годишна възраст;
- Компенсиране на част от разходите за превоз на учители от местоживеенето до местоработата;

При разработката на проекта за бюджет е спазено изискването за предоставяне на преходните остатъци от реализираната икономия от средства за финансиране на делегираните от държавата дейности в същите дейности, включително и за инвестиционни разходи (Приложение № 2).

2.2. Приходи за местни дейности (МД)

Общият обем на приходите за 2017 год. за местни дейности са в размер на **8 798 827 лв.** и се формира от:

- собствени приходи.....	5 094 500 лв.
- изравнителна субсидия по ЗДБРБ	1 237 100 лв.
- субсидия за зимно поддържане по ЗДБРБ.....	162 800 лв.
- субсидия за капиталови разходи по ЗДБРБ.....	922 900 лв.
- трансфери (отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО и др.) ...	-295 268 лв.
- временни безлихвени заеми.....	-305 679 лв.
-временна финансова помощ/+ -/	-20 000 лв.
- преходен остатък от 2016 год.....	2 002 474 лв

Разпределението на приходите по отделни приходоизточници е видно от **Приложение № 1.**

А. Структура на собствените приходи:

В групата **имуществени и други данъци** са планирани общо **1 605 000 лв.** Тези приходи включват очакваните постъпления от :

- данък недвижими имоти 450 х.лв.
- данък върху превозните средства 750 х.лв.
- данък при възмездно придобиване на имущество 350 х.лв.
- туристически данък 5 х.лв.
- патентен данък 50 х.лв.

Съпоставени с план 2016г., данъчните приходи са заложили 185 000 лв. ръст.

Неданъчните собствени приходи са в размер на **3 489 500** лв., и включват няколко групи приходи, както следва:

- **приходи и доходи от собственост** - включват постъпления от наеми на земя, имущество, лихвни нетни приходи от продажба на стоки и услуги. Планирани са **1 585** х.лв.

- **общински такси** - включват приходи от определените с решение на общ.съвет такси и „цени на услуги“ за предоставени публични услуги на населението. Общия обем на плана е **1 596 500** лв., като изпълнението зависи от активността на населението да ползва общинските услуги в ДГ, ДЯ, административни и технически услуги, такси за Домашен социален патронаж, пазари и др. Най голям дял в тази група имат **приходите от такса ”битови отпадъци” 1 100 000**лв. Тези постъпления се обвързват с разходите по приетите от общинския съвет разходи в план-сметките съгласно Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ).

- **приходи от продажба на общинска собственост** са в размер на **273** х.лв., които се насочват към инвестиционната програма на общината, **приходите от концесии (100** х.лв.), от стопанисване на горския фонд, помощи, глоби и други неданъчни постъпления. Със знак „-“, в тази група на приходната част се планират и отчитат данъчните задължения на общината по ЗДДС и очакваните вноски за корпоративен данък в размер на 2% (- **185** х.лв).

Планирането на средствата по отделните приходоизточници (данъци, такси и др.) са зависими от определените конкретни размери от общинския съвет в рамките на границите по ЗМДТ, от инвестиционния интерес и активност на населението и от създадената организация в общината по тяхното администриране. Затова при преизпълнението на планираните средства от собствените данъчни и неданъчни приходи е основание за актуализация на общинския бюджет с решение на общинския съвет по предложение на кмета на общината.

Б. Взаимоотношенията с ЦБ, определени с чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 г. в приходите за местни дейности включват **изравнителната субсидия (1 237 100** лв.), която е с 4600 лв. повече от 2016г., **субсидия за зимно поддържане и снегопочистване (162 800** лв.) и **целевата субсидия за капиталови разходи (922 900** лв.) т.е. общо трансфери за местните дейности – **2 322 800** лв.

В. Разчетите в раздела „**Временни безлихвени заеми**” са в размер на **-305 679** лв, а в раздела „**Финансирания**” се включват предоставена финансова помощ по решение на ОбС Карнобат – **-20 000** лв. за СНЦ МИГ съгласно Приложение № 1

Г. Като вид финансирания по § 95-00 се отразяват **прехвърлените остатъци от 2016** год. като приход за 2017 година. Реализираните в края на 2016г. икономии от средствата за финансиране на местните дейности **2 002 474** лв. остават като преходен остатък по бюджета на общината за 2017г. като частта от тях която е с целеви характер се използват за финансиране, съобразно решение на общинския съвет. (**Приложение № 2**).

Подробности по приходната част могат да се видят в **Приложение № 1 - Бюджет 2017 година – приходи.**

3. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Представеният за обсъждане бюджет на Община Карнобат за 2017 г. в размер на **19 876 543 лв.**, в т.ч.

- за делегираните от държавата дейности (ДД) – **11 572 716 лв.**(в т.ч. **495 000 лв. дофинансиране**)

- за местни дейности – **8 303 827 лв.**

Спрямо първоначалния обем на бюджета за 2016 г. (**17 292 881 лв.**) планираните средства за 2017 г. са с **2 583 662 лв.** повече.

Бюджета е балансиран в своята разходна част спрямо приходите, разпределени за текущ и капиталов бюджет и средствата са определени по функции, дейности и параграфи, което е представено в **приложение № 3 и приложение № 4.**

Разделението на разходите и формирането на кредитите по основни функции и дейности на общинския бюджет е извършено на основата на прилагането на следния методологичен подход:

- Финансирането на делегираните държавни дейности се осъществява от трансферите на общата допълваща субсидия, а финансирането на общинските дейности – от предоставени от държавата средства под формата на изравнителна субсидия, за зимно поддържане на пътищата, за капиталови разходи и собствените приходи на общината.

- За държавните дейности са разпределени всички средства предоставени от държавата .

- Останалите разходи обхващат финансирането на общинските дейности и според техния характер са разпределени в текущ и капиталов бюджет.

ТЕКУЩ БЮДЖЕТ

Разходите по **текущият бюджет за 2017 г. – 18 158 989 лв.** са разпределени както следва:

- С държавно финансиране - **11 077 716 лв.**

- С общинско дофинансиране на ДД - **495 000 лв.**

- С общинско финансиране - **6 586 273 лв.**

3.1. Планиране на разходите за делегираните от държавата дейности

Съгласно чл.51 от ЗДБРБ за 2017 г., за делегираните от държавата дейности на община Карнобат е определена обща субсидия в размер на **10 512 818 лв.** на база единните разходни стандарти и натуралните показатели. Към тези средства е добавен преходният остатък от 2016 г., включващ остатъците от държавните дейности – **564 898 лв.**, които съгласно ЗДБРБ за

2017 г. трябва да се върнат във функциите, от които произтичат. За обезпечаване на нормалното функциониране на държавните дейности са добавени като „дофинансиране” **495 000 лв.** за сметка на собствените общински приходи.

Общият обем на разходите за ДД за разходи за работни заплати, други възнаграждения и осигурителни плащания и за текуща издръжка за 2017 г. е **11 572 716 лв.** Разпределението на средствата за ДД по функции, дейности и видове разходи, както и дофинансирането им е видно от **приложение № 3.**

3.2. Планиране на разходите за общинските дейности

Общият обем на текущите разходи за общинските дейности е в размер на **6 586 273 лв.**

- Предвид ограничения финансов ресурс за осигуряване на реалните потребности за местни дейности и минималното увеличение на предоставената общата изравнителна субсидия планирането се базира на достигнатото ниво на разходите за съответната услуга. При този подход на планиране, от базата се изключват или прибавят еднократни разходи за съответния период;

- Поради липса на отложените и просрочени разходи от предходната година тази година няма заложен такива средства за обезпечаване в Бюджет 2017г. Общият обем на разходите за общинските дейности е в размер на **8 303 827 лв.** в т.ч. **6 586 273 лв.** за текущи разходи

Разпределението на разходите по функции и дейности е както следва:

<u>I.Функция “Общи държавни служби”</u>	2 558 800 лв.
В т.ч. държавно финансиране	1 018 800 лв.
дофинансиране	400 000 лв.
общинско финансиране	1 140 000 лв.

В проекта е заложено дофинансиране в размер на **400 000лв.** за покриване на допълнителни еднократни разходи свързани с изплащане на обещетения при пенсиониране, съкращаване или други еднократни плащания.

Общинското финансиране осигурява кредити за издръжка на администрацията в гр.Карнобат и кметствата в размер на **970 000 лв.** и за Общински съвет – **170 000 лв.**

<u>II.Функция “Отбрана и сигурност”</u>	273 331 лв.-
В т.ч. държавно финансиране	258 331 лв.
общинско дофинансиране	15 000 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за:

Заплати и осигурителни плащания на щатен персонал денонощно дежурни, материално стимулиране на обществени възпитатели и на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН). Осигурени са и средства за материална

издръжка на военен отчет, детска педагогическа стая , районни инспектори, заведения за отрезвяване, Център за социална превенция.

Разпределението на средствата по трите дейности е съобразено с указанията на МФ за допустимите разходи за всяка дейност, в дейност „Отбранително-мобилизационна подготовка”- **87 080 лв.**, (15000 дофинансиране) се отчитат разходи за мероприятия свързани с подготовка и защита на населението при извънредни положения, за колективни средства за защита и т.н.

- Други дейности по вътрешната сигурност” – 151 969 лв., в т.ч за разходи за обществени възпитатели ; за местна комисия за борба срещу противообществени прояви на малолетни и непълнолетни; за детска педагогическа стая; за издръжка на районни инспектори ;

- „Доброволни формирования за защита при бедствия”- преходен остатък от **34 282лв.**;

III.Функция “Образование” 8 162 497 лв.

В т.ч.. държавно финансиране	7 612 497 лв.
дофинансиране	50 000 лв.
общинско финансиране	500 000лв.

Тук са разпределени **7 386 859 лв.** по стандарт и **225 638 лв.** от преходен остатък. Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:

Възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка за деца в целодневните детски градини, за деца в подготвителна полудневна група в градини или училища, за ученици в общообразователните училища, за ученици в училище за умствена изостаналост. Налага се да се дофинансират училища с маломерни паралелки, което е в размер на **25 000 лв.**

Общинското финансиране в тази дейност е насочено основно за издръжка на целодневните детски градини - **500 000 лв.** За промените в натуралните показатели (брой ученици и брой деца) текущо през годината ще се извършат корекции от МФ.

IV.Функция “Здравеопазване” 305 215 лв.

В т.ч. държавно финансиране	267 215 лв.
общинско финансиране	38 000 лв.

За дейности по тази функция са разпределени **256 884 лв.** по стандарт и **10 331 лв.** от преходен остатък. Държавното финансиране осигурява средства за заплати и осигурителни вноски на щатния персонал в детските ясли, детска млечна кухня и здравните кабинети в детските заведения и училищата и за здравни медиатори.

Общинското финансиране обхваща издръжката на детска млечна кухня – **35 000 лв.**, за финансово подпомагане на Център за спешна медицинска помощ - филиал гр.Карнобат – **3 000 лв.**

V. Функция “Социално осигуряване,

	<u>подпомагане и грижи”</u>	<u>2 134 332 лв.</u>
В т.ч.	държавно финансиране	1 639 332 лв.
	общинско финансиране	465 000 лв.
	дофинансиране	30 000 лв.

За дейности по тази функция са разпределени **1 463 175** лв. по стандарт и **176 157** лв. от преходен остатък.

Общинското финансиране обхваща възнагражденията, осигуровките и издръжката на домашен социален патронаж – **400 000** лв., както и средства за подпомагане издръжката на пенсионерските клубове – **45 000** лв. в т.ч. Клуба на инвалида, за Съюза на слепите, Съюз на глухите, Съюз на диабетиците.

VI. Функция “Жилищно строителство,

	<u>БКС и опазване на околната среда”</u>	<u>2 448 000 лв.</u>
--	--	----------------------

Всички дейности и разходи, които се планират и отчитат по тази функция са определени като общински дейности и се осигуряват от собствените приходи на общината. Тук се включват разходите за:

- управление.контрол и регулиране на дейности по жил.стр. – **600 000** лв.
- поддръжка на естествени водоизточници, чешми, шадравани и др. **10 000** лв.
- улично осветление **200 000** лв. ;
- изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа **380 000** лв.;
- за други дейности по ЖС и рег.развитие **270 000** лв.
- дейности по опазване на околната среда **30 000** лв.;
- за чистота и сметосъбиране в рамките на приетите от общинския съвет план-сметки и очакваните приходи от такса „битови отпадъци” са планирани **700 000** лв. и за управление на отпадъците – **258 000** лв.; В тези дейности са и разходите на ОП „БКРД” разпределени в бюджетната сметка, съгласно приложение № 6;

VII. Функция “Почивно дело, култура,

	<u>религиозна дейност”</u>	<u>1 011 541 лв</u>
В т.ч.	държавно финансиране	281 541 лв.
	общинско финансиране	730 000 лв.

Общият размер на средствата за ДД за общината са **270 100** лв. по стандарт и **11 441** лв. от преходен остатък (4 575 за читалищата и 6 866 „Спорт за всички”) - те ще се разпределят от комисия определена със заповед на кмета на общината.

Общинското финансиране е разпределено за:

- **170 000** лв. за поддръжка на спортната база, изпълнение на спортния календар на общината, както и за субсидиране на спортни клубове;
- **80 000** лв за поддръжка на местни културни институти (музей);
- **90 000** лв. за издръжка на Общински медиен център „Радиотранслационни възли”;
- **130 000** лв. за обреден дом към ОП „БКРД”

- **250 000** лв. в „Други дейности по културата”, където се планират и отчитат всички разходи свързани с провежданите мероприятия по културния календар.

- **10 000** лв. за дейност „Зоопаркове”

VIII. Функция “Икономически дейности

и услуги”

1 265 273 лв.

В т.ч. общинско финансиране **1 265 273** лв

По тази функция не се планират средства за ДД. В тази функция са планирани кредити за зимно поддържане и снегочистване - **261 343** лв. осигурени целево от ЦБ – **162 800** лв. и **98 543** лв. преходен остатък, за приюти за безстопанствени кучета - **35 000** лв., за разработване и управление на проекти и програми и съфинансиране са заложени **562 469** лв.; в дейност „Други дейности по икономиката” са планирани **406 461** лв.

КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ

Инвестиционната програма на общината от бюджетни средства за 2017 г. е на обща стойност **1 717 554** лв. Финансирането е осигурено от:

- Целева субсидия от ЦБ- **922 900** лв.

- От преходен остатък от Целева субсидия от ЦБ за 2016г.- **215 554** лв.,

- Преходен остатък от такса смет – **112 000** лв.

- Собствените приходи - **467 100** лв.

При съставянето на списъците за финансиране на основни ремонти на ДМА и придобиването на ДМА, на НДМА и капиталови трансфери, и по източници на финансиране (**Приложение № 4**) е приложен подходът на приоритетността .

Разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи през 2017г. е както следва :

- За „Основен ремонт улици в гр.Карнобат – **922 900** лв.

Капиталовите разходи по параграфи се разпределят както следва за:

- § 51 00 - ОСНОВЕН РЕМОНТ - **1 265 554** лв.

- § 52 00 - ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА – **267 000** лв.

- § 53 00 - ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА - **45 000** лв.

- § 55 00 – КАПИТАЛОВ ТРАНСФЕР- **140 000** лв.

Разработеният проект за бюджет на общината е представен на местната общност за публично обсъждане на 10.01.2017г., за което е съставен протокол за направените предложения.

Уважаеми госпожи и господа общински съветници,

Предвид гореизложеното на основание чл.52 ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.94 ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБългария за 2017г., и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на общината, Общинският съвет – Карнобат

ПРЕДЛАГАМ Общински съвет Карнобат да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Приема бюджета на Община Карнобат за 2017 г. както следва:

1.1. По приходите в размер на **19 876 543** лв., съгласно Приложение № 1, в т. ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на **11 077 716** лв., в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани дейности в размер на **10 512 818** лв.;

1.1.1.2. Преходен остатък от 2016 г. в размер на **564 898** лв., съгласно Приложение № 2

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на **8 798 827** лв., в т.ч.

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **1 605 000** лв.;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **3 489 500** лв.,

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на **2 322 800** лв., в т.ч.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на **1 237 100** лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на **162 800** лв.

1.1.2.3.3. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на **922 900** лв.,

1.1.2.4. Трансфери между бюджети в размер на **- 295 268** лева

1.1.2.5. Временни безлихвени заеми в размер на **-305 679** лв. в т.ч. 20 000 лв. за “Общински Имоти – Карнобат” ЕООД.

1.1.2.6. Преходен остатък от 2016 г. в размер на **2 002 474** лв., съгласно Приложение № 2

1.2. По разходите в размер на **19 876 543** лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 3 в т.ч.:

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **11 572 716** лв., от тях:

1.2.2. За допълнително финансиране на делегирани от държавата дейности със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия в размер на **495 000 лв.**;

1.2.3. За местни дейности в размер на **8 303 827 лв.**, в т.ч. резерв за неотложни и непредвидени разходи в размер на **0,00 лв.**

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

2. Приема инвестиционната програма за 2017г. (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на **1 717 554 лв.**, съгласно Приложение № 4

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на **922 900 лв.** съгласно Приложение № 4

2.2. Приема разчет за разходите, финансирани със собствени приходи в размер на **794 654 лв.**, съгласно Приложение № 4

3. Утвърждава числеността и разходите за заплати през 2017г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение № 9

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

4.1. Членски внос – **15 000 лв.**, планирани в дейност 122 “Общинска администрация” и дейност 123 “Общински съвет”.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет **10 000 лв.** и за погребение – **5000 лв.** планирани в дейност 745 “Обредни домове”.

4.3. **Субсидии и средства за:**

4.3.1. Читалища – **274 675 лв.**,

4.3.2. Спортни клубове **130 000 лв.** планирани в дейност 714 “Спортни бази”

4.3.3 Средства за подпомагане в размер на **5000 лв.** в т.ч за Клуба на инвалида, за Съюз на слепите, Съюз на глухите и Съюз на диабетиците, които са планирани в дейност 525 “Клубове на пенсионера”.

4.3.4. На основание чл.21 ал.2 от Закона за ветераните от войните утвърждава средства в размер на **2500 лв.** за фонд „Социално и здравно подпомагане” към фондация „Българско войнство”, планирани дейност 898 “Други дейности по икономиката”

4.3.5. Задължава кмета на общината да назначи комисия за разпределение на средствата, съгласно чл. 22, ал.1 от Закона за народните читалища.

4.3.6. Упълномощава кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставяне и отчитането на целевите средства по т. 4.3.2.-4.3.3

5. Приема следните лимити за разходи през 2017г.:

5.1. Средствата за социално-битови разходи и културно обслужване на персонала в размер на **3 %** от плановите разходи за основна заплата на лицата по трудови правоотношения;

5.2. Лимит за представителни разходи на кмета на общината в размер на **20 000 лв.**

5.3. Лимит за представителни разходи на председателя на ОбС в размер на – 6 000 лв.,

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разноски:

6.1. За пътуване в границите на населеното място, в съответствие с характера на трудовата дейност, съгл. Приложение № 5

6.2. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно за лица със специалност и квалификации, изискващи се за съответната длъжност, Съгласно Приложение № 5

Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 6.2;

7. Утвърждава приходите, разходите и числеността на щатния и извънщатен персонал на Общинско предприятие “БКРД”, съгласно Приложение № 6

8. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на **4 667 615** лв., съгласно Приложение № 10

9. Определя Второстепенните разпоредители с бюджет съгласно Приложение № 7

10. Определя максималния размер на дълга, както следва:

10.1. Максимален размер на новия общинския дълг през 2017 г. - 3 000 000 лв.

10.2. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2017 г. в размер – 3 000 000 лв.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017г. в размер до 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2017г. в размер до 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

13. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2017 г. в размер на **221 677** лв.

14. Оправомощава кмета на Общината да извършва компенсирани промени:

14.1. 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

14.2. В частта за местни дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите

14.3. 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.

15. **Възлага на кмета на Кмета на Община Карнобат:**

15.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет

15.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет

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

15.4. 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

15.5. Да включва информация по чл. 125, ал.4 от ЗПФ за актуализирано разпределение на променените бюджети в частта на делегираните от държавата дейности по тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

15.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средствата от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

15.7. Да определи конкретните правомощия и отговорности на ръководителите на второстепенните разпоредители с бюджет със своя заповед.

16. 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 Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

17. За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма.

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

17.2. 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.

18. **Упълномощава** кмета на Община Карнобат:

18.1. 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

18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

19. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет за 2017г..

20. За финансово подпомагане на Център за спешна медицинска помощ-филиал гр.Карнобат – 3 000лв.

Приложения: 11 бр.

Вносител:.....

Георги Димитров

Кмет на Община Карнобат