

ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ • ОБЛАСТ РУСЕ

7150 Две могили, бул. "България" 84, тел./факс 08141/2254, тел. централа: 08141/2006; 2007; e-mail: dvetogili@mbox.digsys.bg

Вх. №

.....2016 г.

ДО

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

град Две могили

ДОКЛАД

от

**БОЖИДАР ДИМИТРОВ БОРИСОВ – КМЕТ
НА ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ**

ОТНОСНО: Приемане бюджета на Община Две могили за 2016 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

ДАМИ И ГОСПОДА,

Проектобюджетът за 2016 г. е разработен на база:

- Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2016 г.;
- Решение № 859/03.11.2015 г. за изменение и допълнение на решение № 276/2015 г на Министерския съвет за разделяна на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандартите за финансиране на държавните дейности;
- ПМС 375/2015 г. за промяна на минималната работна заплата на 420 лв. от 1 януари;
- ПМС 380/2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.;
- Приложение № 1 на Министерството на финансите за натуралните и стойностните показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2016 г. на Община Две могили;
- Промени в действащото законодателство;
- Приети и действащи в общината наредби, правилници, стратегии и други вътрешни нормативни актове.

Основната цел на бюджет 2016 г. е постигане на финансова стабилност на общината, недопускане на рискове, по-нататъшна модернизация на общинската инфраструктура и предоставяне на по-качествени услуги на общността.

Приоритети при съставяне на бюджета на общината за 2016 г. са:

- Финансова стабилност, дисциплина и по-добра бизнес среда;
- Оптимално използване възможностите на привличане на средства по национални, европейски и международни програми;

- Насочване на инвестиции за модернизация и развитие на техническата инфраструктура и градската среда – благоустрояване на улична мрежа и общинска пътна мрежа, водопроводи, изграждане на съвременни отоплителни системи, видеонаблюдение и други;
- провеждане на активна социалната политика, насочена към подобряване на качеството на живот и възможностите за реализация;
- Подобряване условията за предоставяне на публични услуги.
- Проектобюджетът на общината е разработен на основата на :
- Средносрочната бюджетна прогноза на общината;
- Разделението на дейностите и определените натурални и стойностни показатели за делегираните от държавата дейности;
- Общинския план за развитие на община Две могили за периода 2014 – 2020 г.;
- Прогноза за очаквания размер на нови задължения за разходи и за поемане на ангажименти за разходи;
- Задълженията по финансиране на общински дълг и намеренията за поемане на нов общински дълг;
- Задължения по национални и регионални програми и проекти;
- Бюджетни, отчетни и статистически показатели на касова и начислена основа;
- Предложенията, постъпили от бюджетните заведения, дейности и населени места;

Приходна част на бюджета

По приходната част на бюджет 2016 г. приходите с държавен характер са в размер на 2895179 лв. Те включват:

- обща допълваща субсидия в размер на 2725177 лв. – за финансиране на делегираните от държавата дейности, остойностени чрез разработените и утвърдени с решения на Министерския съвет стандарти. Размерът е увеличен спрямо първоначалния бюджет за 2015 г. с 9,7 %, дължащи се на минимално увеличение на размера на стандартите за издръжка на ученици, деца в детски градини и детски ясли, потребители на социални услуги, читалища с размера на увеличението на минималната работна заплата и включена добавка за целодневна организация на учебния ден в училищата. Както всяка година и сега след публикуване на информацията за броя на учениците от Министерството на образованието и науката, субсидията ще бъде коригирана. Очакваното намаление във функция „Образование” е 73297 лв., а във функция „Здравеопазване” – 2408 лв. Поради намаляване броя на населението, намаляват и средствата за общинска администрация.

- собствени приходи на училищата, прилагачи системата на делегираните бюджети в размер на 9534 лв. – 1774 лв. в СОУ и 7760 лв. в ОУ с. Баниска. Приходът е от наем земеделски земи, собственост на ОУ „Христо Ботев” с. Баниска и наем помещение, собственост на СОУ „Св. св. Кирил и Методий” гр. Две могили

- временно съхранявани средства /остатък от 2015 г. по проект на Министерството на образованието, младежта и науката за осигуряване целодневното обучение на пътуващите ученици/ в размер на +/- 2462 лв.;

- и преходни остатъци от 2015 г., от неусвоени средства за финансиране на делегирани от държавата дейности, които ще се ползват през 2016 г. за финансиране на същите дейности на основание чл. 89 от ЗДБРБ за 2015 г. в размер на 162930 лв.

Относителният дял на държавните приходи за 2016 г. в общия размер на бюджета е 51,5 %, а в първоначалния план за 2015 г. – 42,7 %. Като цяло приходите за делегирани от държавата дейности спрямо първоначалния план за 2015 г. са завишени с 7,7 %.

Приходите с общински характер са в размер на 2728065 лв. Те включват:

- предоставени от държавата обща изравнителна субсидия – 527200 лв.;

- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища – 83000 лв.;
- Целева субсидия за капиталови разходи е в размер на 340900 лв.

Постъпленията от местни данъци и такси се формират на база определените ставки в наредбите, приети от Общински съвет, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години. В бюджет 2016 г. са запазени данъчните ставки на имуществените данъци. Размерът на данъчните приходи е 483040 лв. Относителният дял на тези приходи е 17,7 % спрямо местните приходи. В проекта за бюджет на Община Две могили за 2016 г. заложеният размер на неданъчните приходи е 1168647 лв. или с 538823 лв. по-малко в сравнение с планираните средства през 2015 г. Това се дължи на планираните по-малко постъпления от продажби на общинско имущество и планираното възстановяване на средствата по проект „Организиране на исторически възстановки от ученици на две трансгранични общини Две могили и Кълъраш и презентирание на спектаклите пред обществеността” по програма Трансгранично сътрудничество България – Румъния 2007 – 2013 г. Относителният дял на неданъчните приходи в приходите с общински характер е 42,8 %, при 47,3 % за 2015 г.

В параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС” са предвидени средства за възстановяване на авансово предоставените средства от МРРБ по проект „Организиране на исторически възстановки от ученици на две трансгранични общини Две могили и Кълъраш и презентирание на спектаклите пред обществеността” по програма Трансгранично сътрудничество България – Румъния 2007 – 2013 г.

В приходната част сме предвидили възстановяване на временния безлихвен заем от Общинската фирма „Черни лом 2008” ЕООД в размер на 58050 лв. Планирали сме погасяване на съответната част от заема към Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” /-/ 26432 лв.

В „Друго финансиране” са планирани със знак /-/ отчисления за РИОСВ по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците в размер на 150961 лв.

Предвидени са средства от възстановени временни безлихвени заеми за финансиране на проект „Нови възможности за грижа в размер на 22600 лв. С цел възстановяване на средствата по проект „Организиране на исторически възстановки от ученици на две трансгранични общини Две могили и Кълъраш и презентирание на спектаклите пред обществеността” по програма Трансгранично сътрудничество България – Румъния 2007 – 2013 г. планираме да изтеглим временен безлихвен заем от набирателната сметка в размер на 230000 лв.

В приходната част за местни дейности е включена и частта от преходния остатък към 31.12.2015 г. в размер на 34232 лв., от които 10698 лв. са с целеви характер остатък по зимно снегочистване и снегочистване на общински пътища, 1703 лв. остатък от продажби на дълготрайни активи, 13448 лв. остатък по проект Еразъм на ЦДГ с. Баниска и 1000 лв. дарение, които ще се използват по предназначение през 2016 г..

Разходна част на бюджета – текущ бюджет

Разходите за държавни дейности се финансират от обща допълваща субсидия, собствени приходи и преходен остатък. Конкретният им размер е определен със ЗДБРБ за 2016 г., разчетните натурални и стойностни показатели по функции, в съответствие със стандартите, утвърдени с Решение на Министерски съвет за 2016 г. Завишени са стандартите във всички функции с размера на предвиденото увеличение на минималната работна заплата.

За 2016 г. са предвидени 2895179 лв. за финансиране на държавни дейности с държавни приходи, при първоначален план за 2015 г. 2687161 лв. т. е. увеличение от 7,7 %

Основен дял на дейностите, финансирани от държавата се пада на образованието – 58,8 %.

За местните дейности няма разработени национални стандарти. При планирането им са отчетени достигнатото ниво, измененията в обхвата и качеството на услугите, както и поетите ангажименти към населението. При съставянето на плана се съобразявахме с:

- годишните цели и приоритети;
- поетите договорни задължения и ангажименти съгласно местни наредби и по решения на Общински съвет;
- прехвърлените от предходната година просрочени задължения;
- необходимостта от осигуряване на ресурс за изпълнение на проекти по Оперативни програми като съфинансиране или невъзстановими разходи;
- задължения по финансиране на вече поет общински дълг;
- необходимостта от подобряване на количеството и качеството на предоставените услуги в общността.

Разходите могат да се групират условно като:

- Разходи за дейности с определени целеви приходи

За дейност „Чистота” са планирани средства за осигуряване на приетата от Общински съвет план-сметка, които следва да се покриват от планираните приходи от такса „Битови отпадъци” и други местни приходи. В дейност „Служби и дейности поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” са планирани средствата за зимно поддържане, определени съгласно ЗДБРБ за 2016 г.

- Разходи за издръжка на дейности със споделено финансиране

Такива дейности са „Общинска администрация”, Целодневни детски градини, Детски ясли и Домашен социален патронаж, при които част от разходите се покриват от такси и цени на услуги.

- Разходи за дейности, за които не се събират такси и цени на услуги – осветление на улици и площади, озеленяване, текущи ремонти и други, които се осигуряват от общия ресурс на общинските приходи

- Трудови разходи на персонала в местните дейности – планирани са на база утвърдените от общински съвет бройки и средства.

- Целеви разходи със социално предназначение – стипендии за деца с изяви дарби, помощи по решение на Общински съвет, издръжка на клубове на пенсионера, инвалида и други.

- Резерв за неотложни и непредвидени разходи – заложи са средства в минимален размер – 11000 лв., които са необходими за дейности при стихийни бедствия и аварии и за изготвянето на проекти за кандидатстване по новите оперативни програми за новия програмен период.

Общият размер на предвидените средства за финансиране на местни дейности е 2485396 лв., при първоначален план за 2015 г. 3291885 лв. Относителният дял на трудовите разходи за 2016 г. за местни дейности е 24,9 % от проекто-бюджета за местни дейности, при първоначален план за 2015 г. 15,9 %. Относителният дял на разходите за текуща издръжка за местни дейности е 51,1 % от проекто-бюджета за местни дейности, при първоначален план за 2015 г. – 41,9 %

Кредитите за разходи по **текущ бюджет за 2016 г.** /бюджета без инвестиционната програма/ в размер на **4991362 лв.** са разпределени по функции и източници на финансиране, както следва:

Функции	ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2016 г.	Държавно финансиране	Общинско финансиране
Общи държавни служби	1085198	491200	593998
Отбрана и сигурност	158943	98407	60536

Образование	1992748	1674548	318200
Здравеопазване	133646	120827	12817
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	523447	345414	178033
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	718397		718397
Почивно дело, култура, религиозна дейност	185228	117081	68147
Икономически дейности и услуги	178063		178063
Разходи, неklasифицирани в други функции	4692		4692
Резерв	11000		11000
Всичко текущ бюджет	4991362	2847479	2143883

Функция „Общи държавни служби”

Общата допълваща субсидия за дейност Общинска администрация се определя по единен разходен стандарт, определен на база население по постоянен адрес, брой на кметовете на община, на кметовете на кметства и кметските наместници. Този стандарт не е променян вече 7 години. Държавната субсидия намалява с намаляването на населението в нашата община, а се увеличава защото имаме увеличаване броя на кметствата. Общото увеличение е само с 0,5 %

В местни дейности са планирани средства за издръжка на общинската администрация, кметствата и Общински съвет. Планирани са представителни разходи на кмета - 4000 лв., представителни разходи на председателя на общински съвет – 1000 лв., помощи по решение на Общински съвет – 7500 лв., средства за подпомагане и стимулиране на даровити деца - 8500 лв., разходи за членски внос – 3970 лв.

Относителният дял на разходите по тази функция представляват 19,4 % от бюджета на общината, при отчет за 2015 г – 18,7 %.

Функция „Отбрана и сигурност”

Държавното финансиране осигурява средства за:

- възнаграждения и издръжка на Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни;
- заплати, осигуровки и издръжка на персонала за изпълнение на денонощно дежурство по оповестяване за преминаването от мирно на военно положение и при бедствия и аварии;
- заплати и осигуровки на техниците на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове;
- издръжка на офисите за военен отчет;
- доброволни формирования – 18000 лв.

С общински средства са осигурени средства за заплати, осигуровки и издръжка на звеното „КООРС” –55986 лв.

Предвидени са 4550 лв. за преодоляване последиците от стихийни бедствия и аварии.

Относителният дял на разходите по тази функция представляват 3,9 % от бюджета на общината, при отчет за 2015 г – 3,5 %.

Функция „Образование”

При разработването на бюджета на функция „Образование” са взети предвид предложенията на директорите на учебните заведения и проекта на формула за разпределение на средствата по единните стандарти. Освен средствата по формулата делегираните бюджети

на училищата и детските градини включват и преходен остатък от 2015 г. И през 2016 г. освен средства по стандартите са предвидени и добавки за подпомагане на храненето на децата в подготвителните групи в детските градини и учениците до IV клас, за целодневна организация на учебния ден – 169728 лв., за подобряване на материално техническата база в училищата, за извънучилищни педагогически учреждения – 12000 лв., за стипендии. Единните разходни стандарти са увеличени средно с около 6 %. Очакваме намаление на средствата в училищата и в детските градини от корекция на натуралните показатели. Текущо се извършват корекции за увеличение със средства по национални програми за средното образование. Осигурява се обучението на 566 ученика и на 220 деца в целодневните детски градини.

Средствата за превоз на ученици не са предвидени в бюджета, защото те се предоставят по-късно с корекции.

Общинското финансиране в тази функция е насочено основно за:

- издръжка на целодневни градини - 193402 лв.
- дофинансиране на разходите за възнаграждения на целодневните детски градини – 11295 лв.
- издръжка на извънучилищна дейност /ОДК/ - 90263 лв.

Функция „Здравеопазване”

Единните стандарти за финансиране на дейностите „Здравни кабинети в детски градини и училища” и „Детски ясли”, осигурява средства за заплати и осигуровки на персонала, медицинско обслужване на 220 деца, 716 броя ученици и за отглеждане на 20 деца в детска ясла. През 2016 г. няма увеличение на стандарта за училищно и детско здравеопазване, а стандарта за детски ясли е увеличен с 8,8 %.

За 2016 г. с общинските средства е осигурена издръжка на:

- детски ясли за 10372 лв.
- поддръжка на сградата на поликлиниката за 2445 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Предоставените държавни средства са в размер на 345414 лв., което е с 1,9 % повече спрямо 2015 г. Стандартът за издръжка на ЦОП няма промяна, а стандартите за Защитеното жилище и ЦНСТ са увеличени с 3 %. Те осигуряват заплати и осигуровки на персонала и издръжка на 15 места в Център за настаняване от семеен тип за възрастни хора с умствена изостаналост /ЦНСТВХУИ/ гр. Две могили, 10 места в Защитено жилище лица с умствена изостаналост /ЗЖЛУИ/ с. Могилино и 40 деца в Център за обществена подкрепа /ЦОП/. Средствата за ЦНСТВХУИ и ЗЖЛУИ са крайно недостатъчни.

В тази функция са осигурени средства за социални услуги предоставяни в общността – Домашен социален патронаж, който обслужва 200 потребителя.

Подпомага се издръжката на клубове на пенсионера и инвалида в размер на 11101 лв.

По дейност „Програми за временна заетост” са предвидени средства за разходи за материали и застраховки на лицата, работещи по чл. 9 – 700 лв.

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”

Разходите в тази функция се финансират изцяло от общински приходи и покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването и опазването на околната среда.

В дейност „Водоснабдяване и канализация” са планирани 2630 лв. за заплащане на такса вода и за изграждане на водопровод в стопански двор гр. Две могили - 43200 лв.

В дейност „Осветление на улици и площади” са планирани общо 96010 лв. за улично осветление /в Две могили 45550 лв. и за кметствата 50460 лв./ и за ремонт и поддръжка на уличното осветление 9630 лв.

В дейност „Изграждане ремонт и поддържане на уличната мрежа” са предвидени средства за заплащане на извършен през 2015 г. текущ ремонт на улици в с. Острица и

Кацелово за 42084 лв., ремонт на тротоари с Баниска – 10000 лв., асфалтиране пред Автогара Две могили – 2000 лв., текущ ремонт ул. Родопи гр. Две могили – 6000 лв. и текущ ремонт мост срещу фуражомелка гр. Две могили – 5000 лв.

За дейност „**Озеленяване**” са предвидени 4700 лв.

В дейност „**Чистота**” са предвидени 507374 лв., разпределени съобразно утвърдената от Общински съвет план-сметка за разходите. Предвидените разходи ще се използват за увеличаване заплатите на персонала на минимална работна заплата, ежегодното прекласиране, съответните осигуровки и неразплатените разходи по дейността към края на 2015 г. Предвижда се увеличаването на броя на заетите лица в дейност „Чистота” с по един човек на всяко кметство и един човек общо за двете кметски наместничества. При планирането са взети предвид всички искания на кметствата.

В дейност „**Други дейности по БКС**” предвиждаме 48302 лв. за разходи за добив на дървесина и разплащане на вече закупени косачка и два снегорина.

Функция „Почивно дело, култура, религиозна дейност”

Държавното финансиране в тази функция осигурява възнагражденията, осигурителните вноски и издръжката на 16 субсидирани бройки в читалищата и е в размер на 113280 лв. или 2 % увеличение спрямо 2015 г.

Предвижда се дофинансиране на дейността на читалища в размер на 5200 лв. за провеждането на фестивала „Жива вода” с. Каран Върбовка, събора на хърцоите с. Кацелово и други мероприятия.

С общински приходи се финансират възнаграждения на отговорника на музея и издръжка - 1295 лв., заплати и издръжка на дейност „Обредни домове и зали” - 26775 лв., субсидии за спортни клубове - 14000 лв. и поддържане на спортни бази и спортни мероприятия - 8089 лв., културни мероприятия - 14547 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги”

Разходите в тази функция се финансират от общински приходи. Предвидени са за финансиране на разходите за автогара – 20679 лв., за пещера „Орлова чука” – 32731 лв., в т.ч. за текущ ремонт на хижата, за поддържане на пазара – 550 лв. Финансират се с целева субсидия разходите за зимно снегоподдържане и снегопочистване на общински пътища в размер на 83000 лв..

Функция „Разходи, некласифицирани в други функции”

Заложени са бюджетни разходи в размер на 15692 лв. от местни приходи. Това са разходи за лихви – 4692 лв. и резерв – 11000 лв. за предотвратяване на последиците от стихийни бедствия и аварии или за реализиране на проекти, непредвидени и неосигурени с финансов ресурс.

Инвестиционна програма

През 2016 г. сме планирали **631882 лв.** инвестиционна програма на общината. Средствата са осигурени от следните източници:

- Целева субсидия	340900 лв.
- собствени приходи от продажби	222832 лв.
- собствени приходи	10500 лв.
- средства от делегираните бюджети на училищата	1700 лв.
- средства от бюджета на ЦОП	23000 лв.
- такса битови отпадъци	9950 лв.
- преходен остатък от 2015 г.	23000 лв.

По важните обекти са:

- Основен ремонт на общинска пътна мрежа с. Помен – 144000 лв.
- ППР и основен ремонт на път пещера „Орлова чука” - 50000 лв.
- ППР Рехабилитация ОПМ от разклона Чилнов – Бъзовец до центъра на с. Баниска с водопровод и път от Цар Асен до центъра на с. Баниска с водопровод – 93000 лв.
- ППР Рехабилитация улици и площади Широково, Чилнов, Острица, К.Върбовка и Кацелово – 53900 лв.
- укрепване на свлачище с. Пепелина – 53400 лв.
- енергийна ефективност на образователните заведения – 30000 лв.
- изграждане на отоплителна инсталация в Детска ясла гр. Две могили – 21600 лв.
- изграждане на отоплителна инсталация в ЦДГ с. Баниска – 13000 лв.

Изпълнението на общинската инвестиционна програма в голяма степен зависи от реализацията на предвидените приходи от продажби на общински имоти.

Общински дълг

През 2016 г. продължаваме да погасяваме заем към фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници”. Изтегленият заем в размер на 116740 лв. за съфинансиране на проект „Ремонт на бивша сграда на БКС”. През 2016 г. ще погасим 26432 лв. и ще останат за погасяване 63876 лв. С планираните средства за разплащане на общински дълг община Две могили спазва ограничението на чл. 32 от Закона за публичните финанси за годишен размер на плащанията по общинския дълг.

Имаме намерение да изтеглим временен безлихвен заем за възстановяване на средствата по проект „Организиране на исторически възстановки от ученици на две трансгранични общини Две могили и Кълъраш и презентирание на спектаклите пред обществеността” по програма Трансгранично сътрудничество България – Румъния 2007 – 2013 г. в размер на 230000 лв. от набирателната сметка на общината.

Сметки за средства от Европейския съюз

Разработили сме индикативен годишен разчет за средствата от Европейския съюз като сме включили всички действащи проекти.

Имайки предвид гореизложеното и спазвайки срока по чл. 84, ал. 4 от Закона за публичните финанси, предлагам на Общински съвет гр. Две могили на основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6 и във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 3, ал. 2, т. 1 от Правилник № 1 за организацията и дейността на Общински съвет, неговите комисии и взаимодействието му с общинската 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 Република България за 2016 г., ПМС № 380/2015 г. и Наредба № 6 за условията и реда за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне и приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Две могили да:

Р Е Ш И :

1. Приема разпределението на средствата от преходния остатък от 2015 г. съгласно Приложение 1
2. Приема бюджета на ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ за 2016 г., както следва:

2.	По прихода /Приложение 2/	5623244
2.1.	Приходи за делегирани от държавата дейности, в т.ч.	2895179
2.1.1	Обща допълваща субсидия	2725177
2.1.2	Собствени приходи на звената на делегиран бюджет	9534
2.1.3.	Временно съхранявани средства	-2462
2.1.4.	Преходен остатък от 2015 г.	162930
2.2.	Приходи за местни дейности, в т.ч.	2728065
2.2.1	Данъчни приходи	483040
2.2.2	Неданъчни приходи	1168647
2.2.3	Обща изравнителна субсидия	527200
2.2.4	Обща изравн.субсидия за зимно снегоподдържане и снегопочистване на общински пътища	83000
2.2.5	Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности	340900
2.2.6.	Трансфери	-28763
2.2.7	Временни безлихвени заеми	252600
2.2.8	Възстановена временна финансова помощ	58050
2.2.9	Временно съхранявани средства	-13448
2.2.10	Погашение по дългосрочни кредити	-26432
2.2.11	Друго финансиране	-150961
2.2.12	Преходен остатък от 2015 г.	34232
2.3.	По разхода в размер на разпределен по функции, групи, дейности и параграфи /Приложение 3 и 4/	5623244
2.3.1	Разходи за делегирани от държавата дейности	2895179
2.3.2	Разходи за местни дейности	2474396
2.3.3	Разходи за допълнително финансиране на делегираните от държавни дейности със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия	242669
2.3.4.	Резерв за неотложни и непредвидени разходи в местни дейности	11000

2.4. Утвърждава бюджетно салдо / по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на /минус/ 61909 лв. дефицит.

3. Приема инвестиционната програма за 2016 г. в размер на 631882 лв. съгласно Приложение 5.

4.1. Утвърждава разходите за заплати през 2016 г., за делегираните от държавата дейности, без звената от системата на народната просвета, както следва:

	Средства за
--	-------------

Функция, дейност	брутни трудови възнаграждения
Делегирани от държавата дейности	
Отбрана и сигурност	58844
ОДК	9820
Здравеопазване	90580
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	220520

4.2. Определя числеността на персонала и разходите за заплати през 2016 г. за местните дейности, както следва:

Функция, дейност	Численост на персонала	Средства за брутни трудови възнаграждения
Делегирани от държавата дейности		
Общинска администрация	54	405189
Местни дейности		
Общинска администрация	11	161947
Отбрана	7	43716
О Д К	6,5	46010
Клуб на пенсионера и клуб на инвалида	1	6870
Чистота	21	128524
Обреден дом	2	12470
Упр-е, контрол на автотранспорта	2	13104
Пещера „Орлова чука”	2	13408
Други дейности по икономиката	3	19452

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

5.1. Членски внос 3970 лв.

5.2. Стипендии на деца с изявени дарби за 2015 г. 8500 лв.

5.3. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет 7500 лв.

5.4. Утвърждава разчета за субсидии на организации с нестопанска цел, читалища и други, както следва:

№ по ред	Наименование	Разчет за субсидия /лева/
1.	Читалища	118740
2.	Финансиране на футболен клуб	10000
3.	Финансиране на тенис клуб	4000
	Всичко:	132480

6. Приема следните разчети за целеви разходи в местни дейности:

6.1.	Социално-битови разходи в процент от начислените трудови възнаграждения по трудови правоотношения – с изключение на	1,5 %
------	---	-------

	общообразователните училища	
6.2.	Лимит за представителни цели и международна дейност на кмета на общината	4000
6.3.	Лимит за представителни цели на Председателя на Общински съвет	1000

7. Утвърждава списък на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разноски /приложение 6/.

8. Утвърждава бюджета и числеността на персонала на общинското предприятие „Обществено хранене“ за 2016 г съгласно приложение 7.

9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 299609 лв. съгласно Приложение 8

10. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2015-2017 г. съгласно приложение 9

11. Определя второстепенните разпоредители с бюджет за 2016 г., както следва:

Кметство Батишница
Кметство Баниска
Кметство Могилино
Кметство Помен
Кметство Бъзовец
Кметство Чилнов
Кметство Кацелово
Кметство Острица
Кметство Каран Върбовка
СОУ Две могили
ОУ с. Баниска
ОДК
ЦДГ Две могили
ЦДГ Баниска
ОП"Обществено хранене"
ЗЖЛУИ Могилино
ЦНСТВХУИ Две могили
ЦОП

12. Определя максималния размер на дълга, както следва:

12.1.	Максимален размер на новия общински дълг за 2016 г.	230000
12.2.	Общински гаранции, които може да бъдат издадени през 2016 г.	
12.3.	Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2016 г.	293876

12.4. Намерения за поемане на нов дълг по чл.13 от ЗОД през 2016 г. съгласно приложение 10.

13. Определяне максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2016 г. , като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 5682 х.лв. / 5 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години/.

14. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2016 г., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 7034 х. лв. /30 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години/.

15. Определя размера на просрочените задължения от 2015 г., които ще бъдат разплатени от бюджета за 2016 г., съгласно приложение 11

16. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2016 г., съгласно Приложение 12

17. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност:

- лихви и погашения по главниците по общинския дълг;
- за разходи за възнаграждения;
- разходи за ел.енергия, вода и телефони, горива;
- за покриване на просрочени задължения от минали години
- хранителни продукти;

18. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

18.1. В частта на 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.

18.2. 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.

18.3. Разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни н разходи по т. 2.3.4. от настоящото решение.

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

19. Възлага на кмета:

19.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

19.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

19.3. Да организира разпределението и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация и по тримесечия.

19.4. 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.

19.5. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

19.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделни общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на Министерството на финансите.

19.7. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации, звена и субсидирани дейности по бюджета на общината при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните правила по Система за финансово управление и контрол, до неговото преустановяване.

20. 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, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

20.1. 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 2016 г.

20.2. при предоставяне на временни безлихвени заеми от временно свободни средства от общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

20.3. 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.

21. Упълномощава кмета:

21.1. 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, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

21.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейските структурни и инвестиционни фондове и на други донори, по международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

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

22. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета.

БОЖИДАР БОРИСОВ

Кмет на община Две могили

Изготвил:

Марийка Андреева – директор на дирекция „ФСДУС“

Съгласувал:

Йоана Димитрова, ст. юристконсулт