

ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ • ОБЛАСТ РУСЕ

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

Вх. №
.....2018 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 2018 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

ДАМИ И ГОСПОДА,

Представям на Вашето внимание проекта на бюджет 2018 г. на Община Две могили. Настоящият проектобюджет е изготвен и представен за разглеждане в съответствие с чл. 84, ал. 1 и ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 30 от 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.

Бюджетът на общината е основния финансов инструмент, чрез който се постигат целите на общината за реализиране на основните приоритети за подобряване на качеството на услугите, необходими на жителите на община Две могили.

Проектобюджетът за 2018 г. е разработен на база:

- Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2018 г.;
- Решение № 667/01.11.2017 г. за изменение и допълнение на решение № 286/22.05.2017 г. на Министерския съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2018 г.
- ПМС 316/20.12.2016.7 г. за промяна на минималната работна заплата на 510 лв. от 1 януари;
- ПМС 332/22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г.;
- Приложение № 1 на Министерството на финансите за натуралните и стойностните показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2018 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 2018 г. е постигане на финансова стабилност чрез законосъобразно, ефективно и прозрачно разходване на средства, по-нататъшна модернизация на общинската инфраструктура и предоставяне на по-качествени услуги на общността.

Основната цел на финансовата политика на общината е да обвърже определените цели и приоритети за развитието ѝ, с ресурсите и очаквания ефект за населението. Най-сложният елемент на тази политика е постигането на баланс между приходите и разходите. Балансирането на бюджета обхваща както етапа на съставянето, така и етапа на изпълнението му.

Приоритети при съставяне на бюджета на общината за 2018 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 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 2018 г. приходите с държавен характер са в размер на 3979361 лв. Те включват:

- обща допълваща субсидия в размер на 3777184 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 2017 г. с 13,8 %, дължащо се на увеличение на размера на стандартите за издръжка с размера на увеличението на минималната работна заплата и увеличение на заплатите на учителите. 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 65805 лв., във функция „Здравеопазване” – 1309 лв. и във функция „Социално осигуряване и грижи”, дейност Защитено жилище - 17700 лв. и неразкрита социална услуга „Дневен център за деца и/или пълнолетни лица с увреждания 67800 лв.

- собствени приходи на училищата, прилагащи системата на делегираните бюджети в размер на 25234 лв., от които 1774 лв. в СУ и 23460 лв. в ПГСС. Приходът е от наем сгради и земеделски земи и от стопанска дейност, собственост на СУ „Св. св. Кирил и Методий” гр. Две могили и ПГСС „К.А. Тимирязев”

- 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., преведени средства по Оперативна програма „Наука и образование за интелектуален растеж” съответно по проект „Твоят час” – 16949 лв. и по проект „Ограмотяване на възрастни хора” – 221 лв.

- и преходни остатъци от 2017 г. от неусвоени средства за финансиране на делегирани от държавата дейности в размер на 211575 лв. От тях с целеви характер са по Оперативна програма „Наука и образование за интелектуален растеж” съответно по проект „Твоят час” – 16949 лв. и по проект „Ограмотяване на възрастни хора” – 221 лв., 2462 лв. по проект „Целодневна организация на учебния ден” по ОП „Развитие на човешките ресурси”, 3473 лв. по програми за временна заетост, 88830 лв. от единни разходни стандарти, 5530 лв. от пътни разходи на учители, 2587 лв. за подпомагане храненето на ученици от I до IV клас и деца в подготвителна група на детски градини, 1327 лв. за учебници и учебни помагала, 4750 лв. за поддържане на материално-техническата база, 2816 лв. за стипендии, 563 лв. за спорт, 146 лв. за присъдена издръжка, 1850 за ремонт на войнишки паметници, 19199 лв. за доброволните формирования, 2756 лв. за Местна комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, 68116 от Център за обществена подкрепа. Преходните остатъци ще се ползват през 2018 г. за финансиране на същите дейности на основание чл. 91 от ЗДБРБ за 2017 г.

Относителният дял на държавните приходи за 2018 г. в общия размер на бюджета е 58,2 %, а в първоначалния план за 2017 г. – 55 %. Като цяло приходите за делегирани от държавата дейности спрямо първоначалния план за 2017 г. са завишени с 13,1 %.

Приходите с общински характер са в размер на 2863569 лв. Те включват:

- предоставени от държавата обща изравнителна субсидия – 571900 лв. - увеличение с 6,9 %;

- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общинските пътища – 111600 лв. – увеличение с 21,3 %;

- целева субсидия за капиталови разходи е в размер на 399300 лв. – увеличение с 7,1 %;

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 2018 г. са запазени данъчните ставки на имуществените данъци. Размерът на данъчните приходи е 471650 лв. Относителният дял на тези приходи е 16,5 % спрямо местните приходи. В проекта за бюджет на Община Две могили за 2018 г. заложеният размер на неданъчните приходи е 1571510 лв. **или с 226741 лв. по-малко в сравнение с планираните средства през 2016 г.** Това се дължи на отпадане от плана на разходите за възстановяване на средствата по проект „Организиране на исторически възстановки от ученици на две трансгранични общини Две могили и Кълъраш и презентиране на спектаклите пред обществеността” по програма Трансгранично сътрудничество България – Румъния 2007 – 2013 г. Относителният дял на неданъчните приходи в приходите с общински характер е 54,9%, при 49,6 % за 2017 г.

Дължимите отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците тази година са планирани по два различни параграфа – сумата дължима за м. декември 2017 г. е планирана като друго финансиране 8666 лв., а отчисленията за другите месеци са планирани като трансфер към Община Русе, поради обстоятелството, че от 2018 г. ще използваме регионалното депо за битови отпадъци на град Русе.

Като трансфери са планирана:

- получаване на средства от МРРБ по споразумение за финансиране на изготвянето на общ устройствен план на община Две могили – 88274 лв.

- превеждане на частта от съфинансирането на проект „Ремонт на тоалетни в СУ – Две могили” в размер на 66152 лв.

- превеждане на отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците на община Русе – 129980 лв.

- превеждане на НАП дължимите суми по акт за държавно вземате № 76/2014 г. 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. – 140842 лв.

Планирали сме погасяване на съответната част от заема към Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” /–/ 26432 лв. и пълното погасяване на краткосрочния заем – овърдрафт.

През 2018 г. очакваме да погасим всички временни безлихвени заеми, отпуснати от бюджета към сметки за средства от Европейския съюз за финансиране на проекти, без тези за проект „Топъл обяд” за последните три месеца от годината. Планирали сме и да получим предоставената възмездна финансова помощ на МИГ Две могили – Иваново.

В приходната част за местни дейности е включена и частта от преходния остатък към 31.12.2017 г. в размер на 44062 лв., от които с целеви характер са 2509 лв. от АПИ за зимно снегоподдържане и снегопочистване на III кл. пътна мрежа и 2089 лв. от дарения.

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 2017 г., разчетните натурални и стойностни показатели по функции, в съответствие със стандартите, утвърдени с Решение на Министерски съвет за 2017 г. Завишени са стандартите във всички функции с размера на предвиденото увеличение на минималната работна заплата.

За 2017 г. са предвидени 3518300 лв. за финансиране на държавни дейности с държавни приходи, при първоначален план за 2016 г. - 2895179 лв. т. е. увеличение от 21,5 %, което се дължи и на добавянето на бюджета на ПГСС.

Основен дял на дейностите, финансирани от държавата се пада на образованието – 61,7 %.

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;
- заявени очаквания за подобряване на количеството и качеството на предлаганите услуги в общността.

Общият размер на предвидените средства за финансиране на местни дейности е 2873342 лв., при първоначален план за 2016 г. 2485396 лв. Относителният дял на трудовите разходи за 2017 г. за местни дейности е 20,1 % от проекто-бюджета за местни дейности, при първоначален план за 2016 г. 30,8 %. Относителният дял на разходите за текуща издръжка за местни дейности е 54,1 % от проекто-бюджета за местни дейности, при първоначален план за 2016 г. – 47,6 %

Кредитите за разходи по **текущ бюджет за 2017 г.** /бюджета без инвестиционната програма/ в размер на **5866516 лв.** са разпределени по функции и източници на финансиране, както следва:

Функции	ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2017 г.	Държавно финансиране	Общинско финансиране
Общи държавни служби	1189827	544800	645027
Отбрана и сигурност	185102	108165	76937
Образование	2555139	2170132	385007
Здравеопазване	160633	138643	21990
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	561421	361848	199573
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	833278		833278
Почивно дело, култура, религиозна дейност	180790	118378	62412
Икономически дейности и услуги	178595		178595
Разходи, неклассифицирани в други функции	8731	475	8256
Резерв	10000		10000
Всичко текущ бюджет	5863516	3442441	2421075

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. Субсидията, определена на база на стандарта е увеличена с 10.9 % спрямо 2016 г.

В местни дейности са планирани средства за издръжка на общинската администрация, кметствата и Общински съвет. Планирани са помощи по решение на Общински съвет – 7500 лв., средства за подпомагане и стимулиране на даровити деца - 7728 лв., разходи за членски внос – 5506 лв. Размерът на планираните представителни разходи на кмета - 4000 лв. и представителни разходи на председателя на общински съвет – 297 лв. е съобразен с изискванията на чл. 91 от ЗДБРБ за 2017 г. Относителният дял на разходите по тази функция представляват 18,7 % от бюджета на общината, при отчет за 2016 г – 19,4 %.

Функция „Отбрана и сигурност”

Държавното финансиране осигурява средства за:

- възнаграждения и издръжка на Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни – 15270 лв.;
- 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 и на техниците на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове– 66480 лв.;
- издръжка на офисите за военен отчет – 2000 лв.;
- доброволни формирания – 22215 лв.

С общински средства са осигурени средства за заплати, осигуровки и издръжка на звеното „КООРС” – 57237 лв.

Предвидени са 4700 лв. за преодоляване последиците от стихийни бедствия и аварии.

Относителният дял на разходите по тази функция представляват 4,2 % от бюджета на общината, при отчет за 2016 г – 2,7 %.

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 2016 г. И през 2017 г. освен средства по стандартите са предвидени и добавки за подпомагане на храненето на децата в подготовителните групи в детските градини и учениците до IV клас – 26784 лв., за целодневна организация на учебния ден – 167620 лв., за подобряване на материално техническата база в училищата, за извънучилищни педагогически учреждения – 17900 лв., за стипендии – 20677 лв. Единните разходни стандарти са увеличени средно с около 9,5 %. 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 706 ученика и на 199 деца в детски градини.

Тази година е включен нов допълващ стандарт за поддръжка на автобуси, предоставени на училищата за осигуряване на транспорт на деца и ученици в зависимост от броя на местата в автобусите в размер на 20000 лв. Останалите средства за превоз на деца и 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 детски градини - 208107 лв.
- дофинансиране на разходите за възнаграждения на детски градини – 27355 лв.
- издръжка на извънучилищна дейност - 77390 лв.
- издръжка на ученически стол – 72155 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 199 деца, 706 броя ученици и за отглеждане на 25 деца в детска ясла.

За 2017 г. с общинските средства е осигурена издръжка на:

- детски ясли за 18160 лв.
- поддръжка на сградата на поликлиниката за 3830 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Предоставените държавни средства са в размер на 349690 лв., което е с 7,2 % повече спрямо 2016 г. Стандартът за издръжка на ЦОП е увеличен с 2 %, а стандартите за Защитеното жилище и ЦНСТ са увеличени с 10 %. 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 10528 лв.

По дейност „Програми за временна заетост” са предвидени средства за разходи за материали и застраховки на лицата, работещи по чл. 9 – 240 лв. и устойчивост по проект „Независим живот” – 5474 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 3260 лв. за заплащане на такса вода.

В дейност „**Осветление на улици и площади**” са планирани общо 82410 лв. за улично осветление и за ремонт и поддръжка на уличното осветление 7773 лв.

В дейност „**Изграждане ремонт и поддръжане на уличната мрежа**” са предвидени средства за разплащане на извършен през 2015 г. текущ ремонт на улици в с. Острица и Кацелово за 39085 лв., за текущ ремонт улици в гр. Две могили през 2016 г. – 15369 лв. и 84159 лв. текущ ремонт на улици в с. Острица, Кацелово и гр. Две могили.

За дейност „**Озеленяване**” са предвидени 4500 лв.

В дейност „**Чистота**” са предвидени 547072 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 2016 г. Предвижда се увеличаването на броя на заетите лица в дейност „Чистота” с цел общината да поеме изцяло сметосъбирането и сметоизвозването. При планирането са взети предвид всички искания на кметствата.

В дейност „**Други дейности по БКС**” предвиждаме 55800 лв. като основно разходите са за почвообработка за залесяване.

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 116800 лв. или 3 % увеличение спрямо 2016 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 - 1888 лв., заплати и издръжка на дейност „Обредни домове и зали” - 21524 лв., субсидии за спортни клубове - 14000 лв. и поддръжане на спортни бази и спортни мероприятия - 4170 лв., културни мероприятия - 15630 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги”

Разходите в тази функция се финансират от общински приходи. Предвидени са за финансиране на разходите за автогара – 16045 лв., за пещера „Орлова чука” – 29978 лв., за поддръжане на пазара – 1800 лв. Финансират се с целева субсидия разходите за зимно снегоподдръжане и снегопочистване на общински пътища в размер на 92000 лв. и остатък от 2016 г. 19254 лв.

Функция „Разходи, некласифицирани в други функции”

Заложени са бюджетни разходи в размер на 15692 лв. от местни приходи. Това са разходи за лихви – 3106 лв., лихви по просрочия – 5625 лв. и резерв – 10000 лв. за предотвратяване на последиците от стихийни бедствия и аварии или за реализиране на проекти, непредвидени и неосигурени с финансов ресурс.

Инвестиционна програма

През 2017 г. сме планирали **528126 лв.** инвестиционна програма на общината. Средствата са осигурени от следните източници:

- Целева субсидия	372900 лв.
- собствени приходи от продажби	54719 лв.
- собствени приходи	7100 лв.
- средства от делегираните бюджети	75859 лв.
- такса битови отпадъци	4600 лв.

- преходен остатък от 2016 г. 12948 лв.

По важните обекти са:

- Изграждане на водопровод стопански двор „Запад” – 122000 лв.
- Основен ремонт на общинска пътна мрежа – 110200 лв.
- Изграждане на подпорна стена ул. „Г.Димитров” с. Пепелина – 70300 лв.
- Ремонт на група гаражи – 60000 лв.
- изграждане на отоплителна инсталация в Детска ясла гр. Две могили – 32000 лв.
- ремонт на „Спортен комплекс” в СУ Две могили /технически проект/ – 42000 лв.
- изграждане на препятствия за ограничаване на скоростта на МПС – 20400 лв.
- ремонт ПГСС /техническо и енергийно обследване/ - 18000 лв.
- възстановяване на същесотвущия профил на отводнителен канал за повърхностни води с. Острица – ППР – 13400 лв.
- ремонт въздухопроводи училищен стол – 13302 лв.

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

Общински дълг

През 2017 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 2017 г. ще погасим 26432 лв. и ще останат за погасяване 37444 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.

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 2018 г., ПМС № 374/2016 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:

РЕШИ:

1. Приема разпределението на средствата от преходния остатък от 2017 г. съгласно Приложение 1
2. Приема бюджета на ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ за 2018 г., както следва:

2.	По прихода /Приложение 2/	6391642
2.1.	Приходи за делегирани от държавата дейности, в т.ч.	3518300
2.1.1	Обща допълваща субсидия	3317872
2.1.2	Собствени приходи на звената на делегиран бюджет	24142
2.1.3.	Временно съхранявани средства	-21013
2.1.4.	Преходен остатък от 2016 г.	197299
2.2.	Приходи за местни дейности, в т.ч.	2873342
2.2.1	Данъчни приходи	543100
2.2.2	Неданъчни приходи	1424946
2.2.3	Обща изравнителна субсидия	626800
2.2.4	Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности	372900
2.2.5.	Временни безлихвени заеми	8890
2.2.6.	Временно съхранявани средства	-728
2.2.7.	Погашение по дългосрочни кредити	-26432
2.2.8.	Друго финансиране	-124357
2.2.9.	Преходен остатък от 2016 г.	48223
2.3.	По разхода в размер на разпределен по функции, групи, дейности и параграфи /Приложение 3 и 4/	6391642
2.3.1	Разходи за делегирани от държавата дейности	3518300
2.3.2	Разходи за местни дейности	2595071
2.3.3	Разходи за допълнително финансиране на делегираните от държавни дейности със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия	278271
2.3.4.	Резерв за неотложни и непредвидени разходи в местни дейности	10000

2.4. Утвърждава бюджетно салдо / по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на /минус/ 72992 лв. дефицит.

3. Приема инвестиционната програма за 2018 г. в размер на 528126 лв. съгласно Приложение 5.

4.1. Утвърждава разходите за заплати през 2018 г., за делегираните от държавата дейности, без звената от системата на народната просвета, както следва:

Функция, дейност	Средства за брутни трудови възнаграждения
Делегирани от държавата дейности	
Отбрана и сигурност	55278
ЦПЛРИСКИОНИС	19708
Др.дейности по образованието	12635
Здравеопазване	88649
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	210100

4.2. Определя числеността на персонала и разходите за заплати през 2018 г. за местните дейности, както следва:

Функция, дейност	Численост на персонала	Средства за брутни трудови възнаграждения
Делегирани от държавата дейности		
Общинска администрация	41	445780
Местни дейности		
Общинска администрация	25	139844
Отбрана	4	40000
ЦПЛРИСКИОНИС	5,5	47568
Клуб на пенсионера и клуб на инвалида	1	7184
Чистота	34	159217
Обреден дом	2	13195
Упр-е, контрол на автотранспорта	2	12200
Други дейности по икономиката	2	13908

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

5.1. Членски внос 5506 лв.

5.2. Стипендии на деца с изявени дарби за 2017 г. 7728 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	122000
2.	Финансиране на футболен клуб	10000
3.	Финансиране на тенис клуб	4000
	Всичко:	136000

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 училищата	1,5 %
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	297

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 2017 г съгласно приложение 7.

9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 375848 лв. съгласно Приложение 8

10. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2017-2019 г. съгласно приложение 9

11. Определя второстепенните разпоредители с бюджет за 2017 г., както следва:

Кметство Батишница
Кметство Баниска
Кметство Могилино
Кметство Помен
Кметство Бъзовец
Кметство Чилнов
Кметство Кацелово
Кметство Острица
Кметство Каран Върбовка
СУ Две могили
ОУ с. Баниска
ЦПЛРИСКИОНИС”Д-р Пангелов”
ДГ „Св. св. Кирил и Методий” Две могили
ДГ „Първи юни” с. Баниска
ЦОП
ОП”Обществено хранене”
ЗЖЛУИ Могилино
ЦНСТВХУИ Две могили
ПГСС „К. А. Тимирязев”

12. Определя максималния размер на дълга, както следва:

12.1.	Максимален размер на новия общински дълг за 2017 г.	
12.2.	Общински гаранции, които може да бъдат издадени през 2017 г.	
12.3.	Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2017 г.	37444

12.4. Намерения за поемане на нов дълг по чл.13 от ЗОД през 2017 г. съгласно приложение 10.

13. Определяне максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017 г. по бюджета в размер на 2734 х.лв.

14. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2017 г. в размер на 3226 х.лв.

15. Определя размера на просрочените задължения от 2017 г., които ще бъдат разплатени от бюджета за 2017 г., съгласно приложение 11

16. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2017 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. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

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 и от сметките за средства от Европейския съюз за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други

международни програми, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

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, съгласно приложение.

БОЖИДАР БОРИСОВ

Кмет на община Две могили

Изготвил:

Марийка Андреева – директор на дирекция „ФСДУС“

Съгласувал:

Йоана Димитрова, ст. юриконсулт