



# О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24  
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10

e-mail: [obshtina@elena.bg](mailto:obshtina@elena.bg)  
web: [www.elena.bg](http://www.elena.bg)

Изм.№ РД.01.02 - 9 / 27.01.2015 г.

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГР. ЕЛЕНА

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилиан Стефанов Млъзев, кмет на община Елена

**Относно:** Приемане Бюджет на Община Елена за 2015 г., Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2015 г. и Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз

**УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

В изпълнение на чл.84, ал.4 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) и чл.29, ал.4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Елена, предлагам на Вашето внимание окончателен проект на Бюджет на Община Елена за 2015 г., Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2015 година, Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и Актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2015, 2016 и 2017 г.

Приложенията към настоящото предложение и проекта за решение са както следва:

- Доклад относно приемане на Бюджет за 2015 г. на Община Елена;
- Приложение № 1. Справка за проект на приходи за 2015 г.;
- Приложение № 1-1. Справка за разпределение на средствата от преходния остатък от 2014 г. по функции и дейности по бюджета за 2015 г.;
- Приложение № 2. Справка за разходи разпределени по функции, дейности и параграфи по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2015 г.;
- Приложение № 2-1. Справка за разходи разпределени по функции, дейности и параграфи на държавни дейности по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2015 г.;
- Приложение № 2-2. Справка за разходите разпределени по функции, дейности и параграфи за местни дейности по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2015 г.;

- **Приложение № 2-3.** Справка за разходите по функции, дейности и параграфи за държавни дейности, дофинансирани с общински приходи по окончателния проект на бюджет на община Елена за 2015 г.;
- **Приложение № 3.** Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2015 г.;
- **Приложение № 4.** Справка за разходите за заплати през 2015 г. без звената от системата на народната просвета;
- **Приложение № 5.** Списък на длъжностите с право на изплащане на транспортни разходи съгласно чл.40, ал.2 от ПМС № 8 от 2015 г. за ИДБ на РБ за 2015 г.;
- **Приложение № 6.** Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз;
- **Приложение № 7.** Списък на второстепенните разпоредители с бюджет в община Елена за 2015 г.;
- **Приложение № 8.** План-график за разплащане на просрочените задължения от минали години;
- **Актуализирана бюджетна прогноза** за местни дейности за периода 2015 - 2017 г.;
- **Протокол** от публичното обсъждане на проекта за бюджет на община Елена за 2015 г., проведено на 27.11.2014 г. в Пленарната зала на община Елена.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Общински съвет Елена следния

### **ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:**

На основание чл.52, ал.1, чл.21, ал.1, т.6 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2015 година, ПМС №.8/ 2015. г. за ИДБ на РБ за 2015 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Елена, Общински съвет Елена

#### **1. Приема бюджета на община Елена за 2015 година, както следва:**

**1.1. ПО ПРИХОДИТЕ** в размер на **9 112 517 лв.**, съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

**1.1.1. Приходи за делегираните от държавата дейности** в размер общо на **4 833 477 лв.**, както следва:

**1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности** в размер на **3 851 780 лв.**

**1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на делегираните от държавата дейности** в размер на **16 000 лв.**

1.1.1.3. Собствени приходи за звената на делегиран бюджет в размер на 20 640 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч. на СОУ „Ив. Момчилов” 640 лв.; на Музей на Възраждането 20 000 лв.

1.1.1.4. Временно съхранявани средства по оперативните програми за училища (-) 7 976 лв.

1.1.1.5. Преходен остатък от 2014 година в размер на 945 057 лв., съгласно Приложение №1-1.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 4 279 040 лв. в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 376 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 920 894 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 1 120 800 лв., в т.ч.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 892 700 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 228 100 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 1 161 100 лв, в т.ч.

1.1.2.4.1. За изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 835 400 лв.

1.1.2.4.2. За други разходи с инвестиционен характер в размер на 325 700 лв.

1.1.2.5. Предоставени трансфери в размер на (-) 116 400 лв.

1.1.2.6. Временни безлихвени заеми в размер на 37 900 лв.

1.1.2.7. Погашения по дългосрочни заеми (-) 26 326 лв.

1.1.2.8. Друго финансиране (-) 15 000 лв.

1.1.2.9. Преходен остатък от 2014 г. в размер на 820 072 лв. съгласно Приложение №1-1.

1.2. ПО РАЗХОДИТЕ в размер на 9 112 517 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2, 2-1, 2-2, 2-3;

1.2.1. За делегираните от държавата дейности в размер на 4 833 477 лв.

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средствата от собствени приходи и от изравнителната субсидия в размер на 276 854 лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на 3 999 186 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 87 111 лв.

**2. Приема ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА 2015 ГОДИНА (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер общо на 15 277 587 лв., съгласно Приложение № 3, като:**

**2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, включително и за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 1 177 100 лв. , в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища 835 400 лв.; за инвестиционни разходи държавни дейности 16 000 лв.; в местни дейности 325 700 лв.**

**2.2. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от преходен остатък за инвестиции и дълготрайни активи общо 881 219 лв.**

**2.3. Приема разчет за разходи, за проекти по оперативни програми 13 219 268 лв.**

**3. Утвърждава РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ през 2015 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети и разпределението на плановите разходи за заплати за 2015 г., съгласно Приложение №4.**

**3.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване”, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, „Почивно дело, култура и религиозни дейности” (без читалищата) се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.3 от настоящото решение.**

**4. Утвърждава РАЗЧЕТ ЗА ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ И СУБСИДИИ, както следва:**

**4.1. За членски внос в сдружения, в които община Елена е член – 8 950 лв.**

**4.2. За обезщетения и помощи по решение на Общински съвет – 11 000 лв., в т.ч. 1 500 лв. за погребения. Упълномощава кмета на общината да одобрява разходи за помощи в неотложни случаи в размер до 30% от минималната работна заплата, като над тази стойност одобрението се извършва от Общински съвет Елена. Разходите за погребения да се покриват до размера на реално извършените разходи, но не повече от 120 лв.**

**4.3. Определя конкретни размери и предназначение на СУБСИДИИ, както следва:**

**4.3.1. За читалища – 124 920 лв., както следва:**

**4.3.1.1. От субсидия по ЗДБРБ за 2015 г. – 117 980 лв., съответстващи на 17 щ.бр. субсидирана численост, разпределени съгласно предложението на комисията, назначена със заповед № РД.02.05 – 27 / 16.01.2015 г. на кмета на община Елена в съответствие с чл. 23, ал. 1 от Закона за народните читалища, за разпределение на средствата, предвидени по бюджета на община Елена за субсидии на държавна дейност „Читалища“, а именно:**

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
1.	НЧ „Напредък-Елена-1863” – гр. Елена	7.25	50 315
2.	НЧ „Надежда-1870” – с. Беброво	1.0	6 940
3.	НЧ „Искра-1900” – с. Константин	1.0	6 940
4.	НЧ „Наука-1899” – с. Костел	0.5	3 470
5.	НЧ „Надежда-1904” – с. Тодювци	0.5	3 470
6.	НЧ „Просвета-1927” – с. Дрента	0.5	3 470
7.	НЧ „Просвета-1897” – с. Палици	0.75	5 205
8.	НЧ „Развитие-Руховци-1914” – с. Руховци	0.5	3 470
9.	НЧ „Св.Св. Кирил и Методий-1928” – с. Буйновци	0.5	3 470
10.	НЧ „Иван Комитов-1976” – с. Каменари	0.5	3 470
11.	НЧ „Пробуда-1903” – с. Илаков рът	0.5	3 470
12.	НЧ „Надежда-1927” – с. Шилковци	0.5	3 470
13.	НЧ „Просвета-Разпоповци-1881” – гр. Елена	0.75	5 205
14.	НЧ „Хр. Смирненски-1890” – с. Чакали	0.5	3 470
15.	НЧ „Наука-1900” – с. Марян	0.5	3 470
16.	НЧ „Надежда-1942” – с. Бадевци	0.25	1 735
17.	НЧ „Събуждане-1894” – с. Средни колиби	0.25	1 735
18.	НЧ „Съзнание-2012” – с. Яковци	0.5	3 470
19.	НЧ „Съгласие - 2014” - с. Блъсковци	0,25	1 735
	<b>ОБЩО:</b>	<b>17,0</b>	<b>117 980</b>

4.3.1.2. От допълнително финансиране в размер на 6 940 лв., съответстващи на 1 щ.бр., в т.ч. 3 200 лв. преходен остатък към 31.12.2014 г. и 3 740 лв. дофинансиране от собствени приходи, както следва:

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
1.	НЧ „Напредък-Елена-1863” – гр. Елена	0.25	1 735
2.	НЧ „Развитие-Руховци-1914” – с. Руховци	0.25	1 735
3.	НЧ „Наука-1900” – с. Марян	0.25	1 735
4.	НЧ „Съгласие - 2014” - с. Блъсковци	0,25	1 735
	<b>ОБЩО:</b>	<b>1,0</b>	<b>6 940</b>

**4.3.2. За спортни клубове – общо 56 200 лв., предназначени за подпомагане на спортни клубове и туристически дружества, регистрирани като юридически лица с нестопанска цел на основание чл.59, ал.2 и чл.62, ал.1, т.7 от Закона за физическо възпитание и спорт (ЗФВС). Упълномощава Кмета на Общината да договори условията за ползване и отчитане на средствата и сключи съответните договори.**

**4.3.2.1. За спортните клубове към Детски специализирани спортни школи – 14 600 лв.; разпределени както следва:**

- за спортен клуб по борба „Дан Колов“ – 4 500 лв.;
- за спортен клуб по джудо „ИПОН - 87“ – 6 400 лв.;
- за клуб по ски – 3 700 лв.

**4.3.2.2. За клубовете към специализираните спортно-туристически школи – 6 500 лв., разпределени както следва:**

- за клуб по ски-туризъм – 1 800 лв.;
- за клуб по спортно катерене – 2 000 лв.;
- за клуб по туризъм – 1 000 лв.;
- за клуб по вело-туризъм – 600 лв.;
- за клуб на ветерани туристи – 1 100 лв.;

**4.3.2.3. Субсидия на основание чл.59, ал.1, т.3 от ЗФВС за стопанисване на туристическа база, предвидена за социален туризъм във високопланинските и отдалечени райони – 19 100 лв., от които не по-малко от 50% - за разходи за текущ и основен ремонт на туристическата база.**

**4.3.2.4. Субсидия за футболни клубове, в т.ч. детски и младежки формации към тях – 20 800 лв.**

- за ФК „Чумерна” - гр. Елена – 16 500 лв.
- за ФК „Рудановски-1922“ - с.Константин – 4 300 лв.

Субсидиите по т.т. 4.3.2.1., 4.3.2.2., 4.3.2.3. и 4.3.2.4. се предоставят на съответните организации след представянето на пълен финансов отчет и отчет за дейността през предходната година, като същите се публикуват на интернет страницата на община Елена в срок до 31 март.

**4.4. Субсидии за нефинансови предприятия, както следва:**

- за „Еленски балкан“ ООД – за подпомагане издаването на вестник „Еленска Трибуна“ – в размер на 10 000 лв.

- за покриване разходите за възнаграждение на управителя до обявяването на дружеството в несъстоятелност (МБАЛ „д-р Д. Моллов” ЕООД, съгласно решение на Общински съвет Елена – в размер на 7 900 лв.

**5. Приема следните ЛИМИТИ ЗА РАЗХОДИ:**

- 5.1. СБКО в размер до 3% от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.**
- 5.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 5 000 лв.**
- 5.3. Разходи за представителни цели на председателя на ОбС в размер на 1 000 лв.**
- 5.4. За закупуване на книги за градска библиотека в размер не по-малко от 1 000 лв.**
- 5.5. За заплащане на част от таксата за 8 потребители, настанени в „Хоспис Елена“ ООД от община Елена общо в размер до 14 600 лв.**

**6. Утвърждава списък на ДЛЪЖНОСТИТЕ, КОИТО ИМАТ ПРАВО НА ТРАНСПОРТНИ РАЗХОДИ:**

- 6.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение № 5.**
- 6.2. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т.6.1., имащи право на транспортни разходи, с изключение на служителите в бюджетните звена от системата на народната просвета, прилагачи делегирани бюджети.**
- 6.3. Утвърждаването на поименните списъци по т. 6.1 за служителите в бюджетните звена от системата на народната просвета, прилагачи делегирани бюджети, се възлага на съответните ръководители.**

**7. ОДОБРЯВА ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 14 550 483 лв., в т.ч. за проекти по Програмата за развитие на селските райони - 14 071 275 лв.; за проекти по Оперативните програми - 479 208 лв., съгласно Приложение № 6.**

**8. ОДОБРЯВА АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА за местни дейности с показателите за 2015 г. и прогнозните показатели за периода 2016 г. и 2017 г., включително приходите, бюджетните взаимоотношения и финансирането на разходите.**

**9. ОПРЕДЕЛЯ ВТОРОСТЕПЕННИТЕ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ в община Елена, съгласно Приложение № 7.**

**10. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА ДЪЛГА, както следва:**

**10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2015 г. в размер на 190 623 лв.**

**10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2015 г. в размер на 108 475 лв.**

**10.3. Максимален размер на общински дълг и общинските гаранции към края на 2015 г. в размер на 325 424 лв.**

**10.4. В случай че е необходимо поемането на допълнителен дълг, задължава кмета на общината да внесе в Общински съвет Елена отделно предложение в съответствие със ЗОД.**

**11. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2015 година в размер до 4 710 103 лв., като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 5 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.**

**12. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2015 година в размер на 4 446 365 лв., като наличните към края на годината поети ангажменти за разходи не могат да надвишават 30 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.**

**13. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ от 2014 г., които ще бъдат разплатени от бюджета за 2015 година в размер на 56 907 лв., съгласно Приложение №.8**

**14. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ, които се предвижда да бъдат събрани през 2015 година в размер на 68 000 лв.**

**15. Дава право на кмета на общината ДА ИЗВЪРШВА СЛЕДНИТЕ КОМПЕНСИРАНИ ПРОМЕНИ:**

**15.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи в рамките на една дейност, с изключение на дейностите по делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.**

**15.2. В частта за местните дейности между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.**

**15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и / или неотложни разходи по т.1.2. от настоящото решение.**



**16. ВЪЗЛАГА на кмета на общината:**

**16.1.** Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

**16.2.** Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

**16.3.** Да организира и утвърди разпределението на бюджета по тримесечия.

**16.4.** 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.

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

**16.6.** Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

**17. Упълномощава кмета на общината 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.

**17.1.** За всеки отделен случай кметът на общината да определя срока за погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2015 година.

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

**17.3.** Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на Общинския съвет.

**18. УПЪЛНОМОЩАВА кмета на общината:**

**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. УТВЪРЖДАВА РАЗЧЕТИТЕ НА РАЗХОДИТЕ, ФИНАНСИРАНИ С ДЪРЖАВНИ ТРАНСФЕРИ** за местни дейности в размер на 95% от посочените в Приложение №2-2 и 2-3.

**20. ЗАДЪЛЖАВА РЪКОВОДИТЕЛИТЕ НА БЮДЖЕТНИ ЗВЕНА, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 15 март 2015 г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общинския съвет бюджет и гарантиране спазването на бюджетната дисциплина, по начин и форма, възложени им от кмета на общината.**

**21. ПРИЕМА ЗА СВЕДЕНИЕ** протокола от публичното обсъждане на проекта за бюджет на община Елена за 2015 г., проведено на 27 ноември 2014 г.

С уважение,

**инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ**

*Кмет на община ЕЛЕНА*

Изготвил:

Елка Николова, директор на дирекция ФБМП

24.01.2015 г.; 16:00