

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ЯБЛАНИЦА

Препис – извлечение
от Протокол № 5/19.02.2024г. на Общински съвет

РЕШЕНИЕ

№ 46

гр. Ябланица, 19.02.2024г.

Относно: Приемане Бюджета на Община Ябланица за 2024г.:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 52, ал. 1 от Закона за местно самоуправление и местна администрация, чл. 94, ал. 2 и ал. 3, чл. 39 от Закона за публичните финанси, съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБългария за 2024г.(обн. в ДВ бр. 108/30.12.2023г.), ПМС № 13 от 29.01.2024г. за изпълнение на държавния бюджет на РБългария за 2024г., Решение № 847/2023г. на Министерски съвет за изменение и допълнение на Решение № 346/2023г. на МС за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели, Наредба № 3 за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Ябланица

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ЯБЛАНИЦА

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Ябланица за 2024г., както следва:

1.1. Приходи в размер на 19 101 631 лв.,
/съгласно Приложение №1 и Приложение №1А/ в т.ч.

А. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 10 475 882 лв.,
в.т.ч.

- ✓ Обща субсидия за делегирани дейности 8 750 604 лв.
- ✓ Преходен остатък от 2023 г. 1 725 278 лв.

Б. Приходи с местен характер в размер на 8 625 749 лв.

1. Данъчни приходи в размер на 595 800 лв.
2. Неданъчни приходи в размер на 1 064 700 лв.
3. Обща изравнителна субсидия 777 000 лв.
4. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване 161 000 лв.
5. Получена вр. финансова помощ МИГ -15 000 лв.
6. Целева субсидия за капиталови разходи 995 700 лв.
7. Отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО -151 125 лв.
8. Преходен остатък от 2023г. 5 176 974 лв.

1.2. Разходи в размер на 19 101 631 лв.
по функции, групи, дейности и параграфи,
/съгласно Приложение №2 и Приложение №2А/ в т.ч.

А. За делегирани държавни дейности в размер на 10 475 882 лв.

- функция „Общи държавни служби” 1 299 314 лв.
в т.ч.: преходен остатък: 268 514 лв.
- функция „Отбрана и сигурност” 197 971 лв.
в т.ч.: преходен остатък: 39 666 лв.

функция „Образование”	8 053 350 лв.
в т.ч.: преходен остатък:	1 092 251 лв.
в т.ч.: капиталови разходи	102 511 лв.
функция „Здравеопазване”	345 404 лв.
в т.ч.: преходен остатък:	129 468 лв.
функция „Социално осигуряване и грижи	298 299 лв.
в т.ч.: преходен остатък:	164 995 лв.
функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”	281 544 лв.
в т.ч.: преходен остатък:	30 384 лв.
Б. За местни дейности в размер	8 555 749 лв.
в.т.ч. - функция „Общи държавни служби”	1 150 000 лв.
функция „Отбрана и сигурност”	2 760 410 лв.
функция „Образование”	5 000 лв.
функция „Здравеопазване”	34 410 лв.
функция „Социално осигуряване подпомагане и грижи”	344 540 лв.
функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”	1 156 629 лв.
функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“	180 460 лв.
функция „Икономически дейности и услуги”	365 711 лв.
функция ”Разходи неklasифицирани в другите функции”	620 879 лв.
Капиталови разходи	1 937 710 лв.

Б.1. Дофинансиране /за допълнително финансиране със средства от собствени приходи и изравнителната субсидия на делегираната от държавата дейност/ **70 000 лв.**

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

2. Приема резерв по бюджета на община Ябланица за 2024г. за непредвидени и неотложни разходи в размер на **620 879 лв.**

3. Приема разчетите за финансиране на капиталови разходи за 2024г., в размер на **2 040 221 лева**, съгласно **Приложение № 3-А**, като следва:

- ❖ **995 700 лв.** - разчетени средства от целевата субсидия за капиталови разходи за 2024г. съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2024г.;
- ❖ **446 103 лв.** – неусвоени средства преходен остатък от Централния бюджет капиталови разходи за 2023г.;
- ❖ **387 303 лв.** - неусвоени средства от преходен остатък от Централния бюджет капиталови разходи за 2021г. и 2022г.;
- ❖ **211 115 лв.** – неусвоени собствени средства за 2021г. и 2022г.

4. Приема индикативен разчет за капиталови разходи на Община Ябланица, предвидени за допълнително финансиране по чл. 107 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024г., в размер на **9 305 500лв.**

5. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз.

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

6.1. Членски внос за нестопански организации	12 000 лв.
6.2. Субсидии на нестопански организации - читалища	30 000 лв.,
6.3. Субсидии за спортни клубове -	34 000 лв., в т.ч.
- клуб по волейбол	20 000 лв.

- клуб по футбол 5 000 лв.
- клуб по мотоциклетизъм 9 000 лв.
- 6.4. Субсидия за подпомагане дейността на пенсионерските клубове на територията на община Ябланица **12 000 лв.**
- 6.5. Помощи за погребения / спазвайки нормативните изисквания/ **2 000 лв.**

Упълномощава Кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на средствата по т. 4.1. – 4.5.

7. Дава съгласие Кметът на Общината да утвърждава списък на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи, както следва:

– гл. архитект Ралица Лозанова – Ловеч – Ябланица и обратно.

7.1. Упълномощава кмета по т. 5, да определи размера на средствата в рамките до 85% от действителните разходи на работещите в Общинска администрация, като се спазват изискванията на ЗДБРБ за 2024г.

8. Дава съгласие средствата за подпомагане разходите за погребения и помощи в бюджета да се предоставят със заповед на кмета на общината в рамките до **150 лева**, спазвайки нормативните изисквания .

9. Приема следните лимити за разходи:

9.1. Социално-битови разходи на персонала, определени в размер на 3 на сто от начислените основни заплати на работещите по трудови правоотношения.

9.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината до **10 000 лева** – чл. 98, ал.1 от ЗДБРБ 2024г.

9.3. Разходи за представителни цели на председателя на Общински съвет до **5 000 лева** - чл. 98, ал. 2 от ЗДБРБ 2024г.

9.4. Определя разходи, отпуснати на второстепенните разпоредители – кметства и кметски наместничества от общинския бюджет за организиране и провеждане на традиционни мероприятия в размер до **500лв.**

10. Утвърждава общата численост и разходите за заплати на персонала през 2024г., без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегираните бюджети, както следва:

10.1. Численост на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”, считано от 01.01.2024г. – **46,5 бр.** /РМС 346 от 2023г. изменено и допълнено с РМС № 847/2023г./ в рамките на средствата, определени със ЗДБРБ за 2024г. и одобрената обща численост и структура на Общинска администрация, и съгласно Решение № 361/28.07.2022г. на Общински съвет.

10.2. На основание чл. 122, ал. 2 от Закона за публичните финанси във връзка с Решение № 361/28.07.2022г. на ОБС, като взе в предвид Решение № 154/25.02.2021г. и Решение № 537/05.09.2023г. на Общински съвет, утвърждава численост на персонала и разходите за заплати през 2024г. в местни дейности, както следва:

- Дейност „Чистота” - **3 бр.** и средства за работни заплати и осигуровки – 43 470 лв.;

- Дейност „Домашен и социален патронаж” – **4 бр.** и средства за работни заплати и осигуровки – 68 700 лв.,

- Дейност ”Спорт за всички” - **1 бр.** и средства за работни заплати и осигуровки - 17 500 лв.

- Дейност „Други дейности по икономиката“ /ПМС 66/1996г./ – **1 бр.** и средства за работна заплата и осигуровки за сметка на работодателят – 16 310 лв.;

- Дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетост“ - **4,5 бр.** персонал и средства за работна заплата и осигуровки за сметка на работодателят – 65 040 лв.;

10.3. На основание чл. 122, ал. 2 от Закона за публичните финанси утвърждава числеността на персонала и разходите за заплати през 2024г. за **дофинансиране**, с приходи и трансфери за местни дейности, в делегираната дейност „Общинска администрация“ и ПМС 66/1996г., както следва:

- 1бр. – по ПМС 66/1996г. - Дейност „Общинска администрация“-хигиенист;
- 0,5 бр. – по ПМС 66/1996г. – технически сътрудник – с. Златна Панега;
- 0,5 бр. – по ПМС 66/1996г. – технически сътрудник с. Дъбравата;
- 1 бр. – технически сътрудник - с. Малък извор;
- 1 бр. - технически сътрудник - с. Орешене;
- 0,5 бр. – технически сътрудник - с. Батулци;
- 0,5 бр. – технически сътрудник - с. Голяма Брестница.

11. На основание чл. 94, ал. 3, т. 9 от Закона за публичните финанси одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2024 – 2026г. и тригодишната бюджетна прогноза за периода 2025 – 2027г.

12. Определя за 2024г. - 11 броя второстепенни разпоредители с бюджет на територията на община Ябланица /чл. 11, ал. 10 от Закона за публичните финанси/, както следва:

- ❖ Кметство Брестница, Кметство Добревци, Кметство Златна Панега, Кметства Орешене, Кметство Батулци и Кметство Малък извор.
- ❖ Второстепенни разпоредители с делегирани бюджети:
- ❖ СУ „Васил Левски” - гр. Ябланица,
- ❖ ОУ „Христо Ботев” - с. Брестница,
- ❖ ОУ „Любен Каравелов” - с. Златна Панега
- ❖ ОУ „Васил Левски” - с. Орешене,
- ❖ ДГ „Райна Княгиня” - гр. Ябланица.

13. Възлага на Кмета на Община Ябланица да утвърди бюджетите за 2024г. на второстепенните разпоредители с бюджет и да определи конкретните права и задължения на същите.

14. Одобрява субсидирането на разходи за издръжка на второстепенните разпоредители за дейности, финансирани с общински приходи да се извършва в размер 90 на сто от одобрените по бюджета за 2024г. средства, като останалите 10 на сто се предоставят през четвъртото тримесечие, след анализ на изпълнението на общинските приходи и при доказана финансова необходимост.

15. Възлага на Кмета на Община Ябланица след изготвяне на формулата за дейностите във функция «Образование» и утвърждаване на бюджетите на изпълняващите делегирани държавни дейности второстепенни разпоредители, да извърши съответните корекции по бюджета на Община Ябланица по дейности и параграфи от Единната бюджетна класификация.

16. Определя максимален размер на дълга, както следва:

16.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2024г.- **0 лева** - чл. 94, ал. 3, т. 5 от ЗПФ.

16.2. Общински гаранции, които може да бъдат издадени през 2024г. - **0 лева** - чл. 94, ал. 3, т. 5 от ЗПФ.

16.3. Максимален размер на общински гаранции в края на 2024г.- **0 лева** и максимален размер на общинския дълг в края на 2024 година – **0,00 лева**.

17. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 година в размер до 5% от средногодишния размер на разходите за 4 години назад, като се спазват изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси.

18. Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 30 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения.

19. На основание чл. 125, ал. 1 от Закона за публичните финанси, дава правомощия на Кмета да извършва компенсирани промени, както следва:

19.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели 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.

19.2. В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност в друга, без да изменя общия размер на разхода.

19.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени или неотложни разходи, след решение на Общински съвет.

19.4. Съгласно чл. 125, ал. 4 от ЗПФ след извършване на промени по реда на чл. 125, ал. 1 от ЗПФ, кметът представя в общинския съвет актуализирано разпределение на променените бюджети чрез тримесечни отчети и обяснителни записки към тях.

20. Дава съгласие Кмета на Общината:

20.1. Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорство и в съответствие с волята на дарителя и спонсора.

20.2. Да информира тримесечно общинския съвет в подходяща форма за вида, размера и причините за просрочените задължения, в случаите на натрупани просрочени задължения в размер над 5 % , спрямо общите приходи, както и за просрочените вземания и да предложи мерки за тяхното намаляване и ликвидиране.

20.3. Да разпредели и утвърди одобрените средства за общинския бюджет по тримесечия.

20.4. Да ограничава или спира финансиране на бюджетните звена и субсидираните дейности по бюджета при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и разписаните правила в Системата за финансово управление и контрол.

20.5. Да предлага на Общински съвет да се прехвърлят средства от един вид разход в друг вид разход в делегираните от държавата дейности, с изключение на разходите за делегирани от държавата дейност по образование.

21. Упълномощава кмета, след решение на Общински съвет:

21.1. Да предоставя трансфери (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.

21.2. 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 2024 година, като информира Общински съвет по подходящ за това начин.

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

21.4. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл. 104, ал. 1, т. 4 от ЗПФ.

21.5. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на трансфери/временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС.

22. Упълномощава кмета:

22.1. 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 Плана за интегрирано развитие на Община Ябланица – 2021-2027г., след решение на Общински съвет.

22.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти, след решение на Общински съвет.

22.3. Да разработи детайлен разчет на сметките за средствата от ЕС по отделни общински проекти в съответствие с изискванията на Управляващия орган и Министерство на финансите и същия да бъде представян в Общински съвет.

23. Приема за сведение Протокола от общественото обсъждане на проекта за бюджет за 2024г.

24. Не приема поименния списък на обектите за текущ ремонт за 2024г. в размер на 345 700 лв., представен допълнително с уведомително писмо с вх. № 09-46(1)/13.02.2024г. от кмета на общината, като същият ще бъде разгледан на следващо заседание на Общински съвет. Същевременно по предложение на Постоянната комисия този допълнително представен списък на обектите за текущ ремонт за 2024г. се допълва със средства от т. I „Основен ремонт“ на Приложение № 3-А, приложено към предложението-становище на комисията – в размер на 75 847 лв.

25. В частта на Доклада, относно приемане проекта за Бюджета на Община Ябланица за 2024г., актуализираната тригодишна бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2024-2026г. и разчетите на сметките за средствата от Европейския съюз допълва и разпределя средства в резерв, както следва:

- в дейност „Общинска администрация“ от планираните 1 183 460 лв. остават:

- 800 000лв. – за издръжка ОБА;

- 70 000лв. - дофинансиране;

- останалите средства в размер на 313 460 лв. се разпределят по следния начин:

- 60 000лв. в Дейност „Общински съвет“, и там средствата стават - 350 000лв;

- 253 460 лв. - се насочват към Резерв.

- средствата в Дейност 284 „Ликвидиране на последствията от бедствия и аварии“ – се увеличават с 5000лв. за сметка на Резерва.

- средствата в Дейност 532 „Програми за временна заетост“ - се увеличават с 10 000лв. за сметка на Резерва.

- в Дейност 524 „Домашен и социален патронаж и други социални услуги“ от планирани 280 000лв остават 251 500лв., а 28 500лв. се пренасочват в Дейност 589.

- в Дейност 601, Дейност 603, Дейност 604, Дейност 606 – се допълва текст – „след решение на Общински съвет“.

- средствата в Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ от планирани 50 000 лв. остават 10 000лв., а 40 000лв. се пренасочват към Резерв.

- средствата в Дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“ от планирани 20 000 лв. остават 10 000лв., а 10 000лв. се пренасочват към Резерв.

- Дейност 713 „Спорт за всички“ в размер на 34 000 лв. се допълва текста – средства се отпускат на спортните клубове след представени от тяхна страна отчети за извършени разходи.

- средствата в Дейност 714 „Спортни бази и спорт за всички“ от планирани 70 000лв. остават 33 460л., а 36 540 лв. се пренасочват в Дейност 589.

- средствата в Дейност 759 „Други дейности по културата“ от планираните 70 000лв. остават 50 000лв., а 20 000 се пренасочват в Резерва.

- средствата в Дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетост“ в размер на 12 000лв. се пренасочват в Резерв, а самата дейността остава със средства в размер на 36 540 лв. от дейност 714 „Спортни бази и спорт за всички“ и 28 500 лв. от дейност 524 „Домашен и социален патронаж и други социални услуги“.

26. Не приема поименния списък на обектите за текущ ремонт за 2024г. в размер на 345 700 лв., представен допълнително с уведомително писмо с вх. № 09-46(1)/13.02.2024г. от кмета на общината, като същият ще бъде разгледан на следващо заседание на Общински съвет. Същевременно Постоянната комисия предлага този допълнително представен списък на обектите за текущ ремонт за 2024г. да бъде допълнен с освободените средства от

направените, от страна на ПК „Бюджети финанси“, корекции в частта на т. I „Основен ремонт“ на Приложение № 3-А, приложено към предложението-становище на комисията – в размер на 75 847 лв.

27. Посочените обекти в разчетите за капиталови разходи /Приложение 3 и/или Приложение 3-А/, освен с идент. номер да бъдат посочени и с конкретните си имена.

Вярно с оригинала!

Румен Гаврилов: /п/
Председател Общински съвет Ябланица

Изготвил: Цветомира Петрова
гл. експ. „АИТООС”