



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ЕЛЕНА

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
Телефон/факс: 06151/65-57

e-mail: obs@elena.bg
web: obs.elena.bg

РЕШЕНИЕ

№ 140 / 07.09.2023 г.

ПРОТОКОЛ № 11 / 07.09.2023 г.

Относно: Приемане на Бюджет на Община Елена за 2023 г., Инвестиционна програма за финансиране на капиталовите разходи за 2023 г., Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и Актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2022 - 2024 г.

На основание чл. 52, ал. 1, чл. 21, ал. 1, т. 6 във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година, Постановление на Министерски съвет № 108 от 09.08.2023 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2023 г. и Раздел VI от 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**

/При кворум от 9 общински съветника и след проведено съгласно чл. 27, ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация поименно гласуване с 9 гласа „за”, „против” - няма „въздържали се” - няма/

РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Елена за 2023 година, както следва:

1.1. ПО ПРИХОДИТЕ в размер на 24 943 537 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегираните от държавата дейности в размер общо на 13 872 044 лв., както следва:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на 11 101 252 лв.

1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 379 728 лв.

1.1.1.3. Други целеви трансфери – 205 683 лв.;

1.1.1.4. Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 1 030 лв., в т.ч. на СУ „Иван Н. Момчилов” - гр. Елена – 1 030 лв.;

1.1.1.5. Трансфери от и за бюджетни сметки – 462 016 лв.;

1.1.1.6. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от Европейския съюз (по бюджетите на функция „Образование“) - (-) 55 407 лв.

1.1.1.7. Преходен остатък от 2022 година в размер на 1 777 742 лв., съгласно Приложение №1.1

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 11 071 493 лв. в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 927 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 1 489 686 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 4 615 872 лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 1 255 100 лв.;

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 585 200 лв.;

1.1.2.3.3. Целеви трансфер за местни дейности в размер на 58 200 лв.;

1.1.2.3.4. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 2 717 372 лв.

1.1.2.4. Трансфери между бюджетни сметки в размер на (-) 3 000 лв.;

1.1.2.5. Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на (-) 25 000 лв.;

1.1.2.6. Трансфери от ПУДООС в размер на 22 500 лв.;

1.1.2.7. Временни безлихвени заеми в размер на (-) 50 000 лв.;

1.1.2.8. Предоставена възмездна финансова помощ в размер на (-) 21 424 лв.;

1.1.2.9. Друго финансиране: 78 120 лв. по Закона за управление на отпадъците;

1.1.2.11. Преходен остатък от 2022 г. по банкови сметки в т.ч. депозити в размер на 4 755 593 лв., съгласно Приложение № 1.1;

1.1.2.12. Наличност по депозити в края на периода (-) 717 854 лв.

1.2. ПО РАЗХОДИТЕ в размер на 24 943 537 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложения №№ 2, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 и 2.5;

1.2.1. За делегираните от държавата дейности в размер на 13 872 044 лв.;

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средствата от собствени приходи и от изравнителната субсидия в размер на 664 343 лв.;

1.2.3. За местни дейности в размер на 10 407 150 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 952 000 лв., от който за трансформиране на целева субсидия за капиталови разходи в други целеви трансфери за неотложни текущи ремонти на общински пътища, улична мрежа и сгради публична общинска собственост 910 000 лв.;

1.2.4. Утвърждава показатели по чл. 45, ал. 1, т. 2 от ЗПФ за кметствата и населените места с кметски наместници, в рамките на общия бюджет, съгласно Приложение № 2.4.

1.2.5. Утвърждава актуализирана план-сметка на Общинско предприятие „Благоустрояване“, съгласно Приложение № 2.5.

2. Приема ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА 2023 ГОДИНА (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в общ размер на 9 016 653 лв., съгласно Приложение № 3, като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2023 г. в размер на 2 187 100 лв., в т.ч.: за инвестиционни разходи в държавни дейности 379 728 лв.; за същата цел в местни дейности 1 784 472 лв. и 22 900 лв. за държавни дейности, дофинансирани с местни приходи;

2.2. Приема разчет на капиталови разходи, финансирани с други целеви трансфери и субсидии от централния бюджет – 16 259 лв.;

2.3. Приема разчет за разходите, финансирани с други средства в размер на 63 120 лв. в т.ч. от преходен остатък по сметка на общината 58 920 лв.;

2.4. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от преходен остатък от 2022 г. в размер на 3 424 674 лв., в т.ч. от целева субсидия за капиталови разходи 1 553 472 лв., от преходни остатъци от функции в държавно делегирани дейности – 119 889 лв., от целеви трансфери – 1 503 257 лв., от собствени средства в т.ч. от застрахователни обезщетения – 248 056 лв.;

2.5. Приема разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от Европейския съюз в размер на 3 325 500 лв.

3. Одобрява Поименен списък на обектите за извършване на неотложен текущ ремонт, съгласно Приложение № 3.1

3.1. Дава съгласие да бъде внесено мотивирано предложение до министъра на финансите по реда на чл. 55 от ЗДБРБ за 2023 г. за трансформиране на част от целевата субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа, на сгради, публична общинска собственост и за извършване на разходи по почистване на речни легла за осигуряване на нормална проводимост в урбанизираните територии в размер на 910 000 лв. за обектите, определени в Приложение № 3.1 от настоящото решение, представляващи 29 на сто от предоставената субсидия за капиталови разходи за 2023 г.;

3.2. Упълномощава кмета на община Елена да внесе мотивирано предложение до министъра на финансите за трансформиране на целева субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради, публична общинска собственост в съответствие с процедурните изисквания, свързани с разпоредбата на чл. 55 от ЗДБРБ за 2023 г.;

3.3. В случай на положително становище от страна на министъра на финансите, възлага на кмета на общината да организира разходването и отчитането на средствата, в съответствие с приложимото законодателство.

4. Утвърждава ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА И РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ през 2023 г., без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегирани бюджети, както и разпределението на плановите разходи за заплати за 2023 г., съгласно Приложение № 4. Неизразходваните през текущия месец средства за работни заплати се прехвърлят към средствата за работни заплати за следващите месеци в рамките на бюджетната година.

4.1. Определя числеността на персонала за дейност „Общинска администрация” на 74 щ.бр. до месец юни 2023 г., от които 51 щ.бр. в държавно делегираната дейност „Общинска администрация” и 23 щ.бр. в дофинансирането на същата с местни приходи. В съответствие с Решение № 92 от 29.06.2023 г. на Общински съвет Елена - от месец юли 2023 г. обща численост в дейност „Общинска администрация“ 77 щ.бр., от които 52 щ.бр. в държавно делегираната дейност и 25 щ.бр. в дофинансираната с местни приходи на същата дейност.

4.2. 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, съгласно Приложение № 4 от настоящото решение.

4.3. Определя числеността на персонала в местните дейности към функциите, както следва:

4.3.1. Във функция „Образование”, дейност „Други дейности по образованието” - 2 щ. бр.;

4.3.2. Във функция „Социално осигуряване подпомагане и грижи”, дейност „Домашен социален патронаж” - 13 щ. бр.; дейност „Клуб на пенсионера” - 1 щ. бр.;

4.3.3. Във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”, дейност „Осветление” - 1 щ. бр. до месец март 2023 г. включително; дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” - 4 щ. бр. до месец март 2023 г. включително, 13 щ. бр. от месец април до месец юни включително и 12 щ. бр. от месец юни до края на 2023 г.; дейност „Озеленяване” - 0.5 щ. бр. до месец март 2023 г. включително;

4.3.4. Във функция „Почивно дело и култура”, дейност „Спортна база за спорт за всички” – 2 щ. бр.; дейност „Обредни домове и зали” - 0,5 щ. бр. до месец март 2023 г. включително; дейност „Градски библиотеки” - 4 щ. бр.; дейност „Други дейности по културата” – 5 щ. бр.; дейност „Музеи с регионален характер” – 1 бр.;

4.3.5. Във функция „Икономически дейности и услуги”, дейност „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” – 7 щ. бр. до месец юни 2023 г. вкл. и 6 щ. бр. от месец юли до края на 2023 г.; дейност „Други дейности по туризма” - 2 щ. бр.; дейност „Общински пазари и тържища” - 1 щ. бр. до месец юни 2023 г.

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

5.1. За членски внос в сдружения, в които община Елена е член – 15 520 лв.;

5.2. За помощи по решение на Общински съвет – 35 500 лв., в т.ч. 25 500 за подпомагане на нуждаещи от лечение граждани и пострадали от природни бедствия и аварии, 4 000 лв. за подпомагане на разходите за погребения и 6 000 лв. за предварителни процедури и изследвания на семейства и лица живеещи на семейни начала с репродуктивни проблеми.

5.2.1. Упълномощава кмета на общината да одобрява разходи за помощи за лечение в размер до 30% от минималната работна заплата, като над тази стойност одобрението се извършва от Общински съвет Елена.

5.2.2. Разходите за погребения да се покриват до размера на реално извършените разходи, но не повече от 150 лв.

5.2.3. Задължава Кмета на общината в едномесечен срок от настоящото решение да разработи Правилник за финансово подпомагане за изследвания и процедури на семейства и лица живеещи на семейни начала с репродуктивни проблеми на територията на Община Елена.

5.3. Определя конкретни размери на СУБСИДИИ И СТИПЕНДИИ, както следва:

5.3.1. За читалища от средствата за държавно делегирана дейност в размер на 236 980 лв., съответстващи на 17 щ. бр., разпределени съгласно решението на комисията по чл. 23, ал. 1 от Закона за народните читалища.;

5.3.2. За спортни и туристически организации – общо 79 000 лв., предназначени за подпомагане на спортни клубове и туристически дружества, регистрирани като юридически лица с нестопанска цел на основание чл. 127 и чл. 133 от Закона за физическо възпитание и спорта (ЗФВС). Упълномощава кмета на общината да договори условията за ползване и отчитане на средствата и сключи съответните договори.

5.3.2.1. За спортните клубове към детски специализирани спортни школи – 27 000 лв., разпределени както следва:

- за спортен клуб по борба „Дан Колов“: 9 000 лв.;
- за спортен клуб по джудо „ИПОН - 87“: 9 000 лв.;
- за спортен клуб по ориентиране „Чумерна-83 Елена“: 7 000 лв.;
- за спортен клуб по катерене и алпинизъм „Чумерна - Елена“: 2 000 лв.

5.3.2.2. За клубовете към специализираните спортно-туристически школи - 5 000 лв., разпределени както следва:

- по ски-туризъм: 500 лв.;
- по туризъм: 500 лв.;
- по вело - туризъм: 500 лв.;
- за ветераните - туристи: 500 лв.

5.3.2.3. Субсидия предназначена за стопанисване на туристическа база, предвидена за социален туризъм във високопланинските и отдалечени райони, в размер на 20 000 лв.

5.3.2.4. Субсидия за футболни клубове, в т.ч. детски и младежки формации към тях – 30 000 лв.

- за ФК „Чумерна” - гр. Елена: 23 000 лв.;
- за ФК „Рудановски-1922“ - с. Константин: 7 000 лв.

5.3.2.5. Задължава Кмета на общината да сключи договори с организациите по горните точки, в които да определи условията за целево разходване на предоставените средства.

5.4. Субсидии за нефинансови предприятия, както следва:

- за „Еленски балкан“ ООД, с предназначение „За подпомагане издаването на вестник „Еленска Трибуна““: 20 000 лв.;

5.5. Стипендии по социална програма за привличане на млади здравни специалисти в размер на 10 000 лв.

Възлага на Кмета на общината да създаде необходимата организация по подбор, класиране и сключване на договори за финансиране на одобрените кандидати.

5.6. Стипендии за финансово подпомагане на даровити деца, които не подлежат на стимулиране по Наредбата за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби – 2 000 лв.

5.7. Средства за финансиране на проявите по Календара на културните събития и честванията на национални и местни празници в Община Елена през 2023 г. в размер на 90 000 лв.

5.8. Средства за финансиране на проявите по Календара на спортно-туристическите събития в Община Елена през 2023 г. в размер на 33 000 лв.

6. Приема следните ЛИМИТИ ЗА РАЗХОДИ:

6.1. СБКО в размер до 3% от утвърдените разходи за основни заплати на заетите по трудови правоотношения.

6.2. Разходи за представително и работно облекло в рамките на планираните средства по съответните бюджети, съобразно условията в Колективните трудови договори.

6.3. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер до 3 на сто от общия размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“, но не повече от 7 000 лв.

6.4. Разходи за представителни цели на председателя на Общински съвет Елена в размер до 1,5 на сто от общия размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“, но не повече от 3 500 лв.

6.5. За книгоиздаване (произведения, тематично свързани с гр. Елена и населените места в общината, забележителности и бележити личности от еленския край) – до 5 000 лв.

6.6. За закупуване на книги за градска библиотека в размер до 3 000 лв.

6.7. За частично заплащане (поевтиняване със 7 лв.) на дневната такса на потребители с адресна регистрация в община Елена за не повече от 15 потребители, настанени в „Хоспис Елена“ ЕООД общо в размер до 38 325 лв.

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

7.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение № 5.

7.2. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т. 7.1., имащи право на транспортни разходи.

8. ОДОБРЯВА ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ за сметките за средства от Европейския съюз, Други международни програми и проекти и Други европейски средства, изпълнявани от Община Елена в размер на 4 430 169 лв.съгласно Приложение № 6.

9. ОДОБРЯВА АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА за местни дейности с показатели за 2023 г. и прогнозни показатели за периода 2024 г. и 2025 г., по приходите, бюджетните взаимоотношения, финансирането и по разходите.

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

11. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА ДЪЛГА, както следва:

11.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2023 г. в размер на не повече от 1 200 000 лв.

11.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2023 г. в размер на не повече от 1 000 000 лв.

11.3. Максимален размер на общински дълг и общинските гаранции към края на 2023 г. в размер на не повече от 2 000 000 лв.

11.4. В случай че е необходимо поемането на допълнителен дълг, задължава кмета на общината да внесе в Общински съвет Елена отделно предложение в съответствие със Закона за общинския дълг.

12. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2023 година по бюджета на общината в размер на 14 093 846 лв., като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. В сумата не се включват новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината на основание чл.92 от ЗДБРБ за 2023 г.

12.1. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2023 година в размер на 17 027 456 лв., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. В сумата не се включват ангажиментите за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината на основание чл.92 от ЗДБРБ за 2023 г.

13. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ от 2022 г., които да бъдат разплатени от бюджета за 2023 година, както следва:

13.1. в отчетна група „БЮДЖЕТ“ в размер на 0 лв., съгласно Приложение № 8;

13.2. в отчетна група „Сметки за средства от Европейския съюз“ в размер на 0 лв., съгласно Приложение № 8;

14. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ от предходни години, които се предвижда да бъдат събрани през 2023 година в размер на 29 000 лв.

15. ОПРАВОМОЩАВА 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 на 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.

15.4. Със средства от планираните по бюджета трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от Европейския съюз да финансира съфинансираните и неverified разходи по изпълняваните от общината проекти и програми.

15.5. Временно свободните средства по бюджета на общината може да се ползват за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и за други плащания, при условие, че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, като не се променя предназначението на средствата в края на годината;

15.6. Във връзка с чл.104, ал.1, т.5 от ЗПФ със средства от общинския бюджет авансово да финансира плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други международни програми и договори;

15.7. Да се финансират разходи по сключени договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативни и други програми, финансирани от Европейската общност заемообразно от собствени бюджетни средства и от реализирани преходни остатъци в делегираните от държавата дейности до срока на възстановяване на средствата от Договарящия орган по междинни и финални плащания.

16. УПЪЛНОМОЩАВА кмета на общината:

16.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от структурни и други фондове на Европейския съюз и от други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината.

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

17. ВЪЗЛАГА на кмета на общината:

17.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет в съответствие с Единната бюджетна класификация;

17.2. Да организира и утвърди разпределението на бюджета по тримесечия.

17.3. Да информира общинския съвет в случай на отклонение при изпълнението на приетите бюджетни показатели;

17.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от Закона за публичните финанси в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях;

17.5. 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 Министерството на финансите.

17.6. Съгласно чл. 130, ал. 1 от Закона за публичните финанси, да ограничава или спира финансиране на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина по разписаните права и отговорности;

18. ЗАДЪЛЖАВА РЪКОВОДИТЕЛИТЕ НА БЮДЖЕТНИ ЗВЕНА, при изпълнение на приетия от Общинския съвет бюджет да спазват бюджетната и финансова дисциплина.

19. ПРИЕМА ЗА СВЕДЕНИЕ протокола от публичното обсъждане на бюджета.

СТОЯН ЗЛАТЕВ

Председател на

Общински съвет ЕЛЕНА