ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ

област Софийска, ул. Търговска 134
кмет - 07120 / 21-21
e-mail: obshtinadb@abv.bg, https://dolna-banya.egov.bg/

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр.ДОЛНА БАНЯ

ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ
Вх. № 08-08-35/ 24.02 2023 г.

ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
20 24.02 23 г.

Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

На основание чл.10 от ПМС 7 от 19.01.2023 г. за уреждане на бюджетни отношения през 2023 г., във връзка с чл.6 от Закона за прилагане на разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2022 г., Закона за бюджета на Държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. и чл.44, ал.1, т.8 от ЗМСМА

ВИ ПРЕДСТАВЯМ: Разчет за бюджет на Община Долна баня за 2023 г.

ВЛАДИМИР ДЖА
КМЕТ НА ОБЩИ

ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ

област Софийска, ул. Търговска 134
кмет - 07120 / 21-21
e-mail: obshtinadb@abv.bg , www.dolna-banya.net

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр.ДОЛНА БАНЯ

Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

ПРЕДЛАГАМ ВИ СЛЕДНИЯ ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ЗА ПРИЕМАНЕ НА РАЗЧЕТИ ЗА 2023 г. НА ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ

На основание чл.10 от ПМС 7 от 19.01.2023 г. за уреждане на бюджетни отношения през 2023 г., във връзка с чл.6 от Закона за прилагане на разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2022 г., Закона за бюджета на Държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. и чл.44, ал.1, т.8 от ЗМСМА

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДОЛНА БАНЯ РЕШИ:

1. Приема **разчет на бюджет на Община Долна баня за 2023 г.,** както следва:

1.1. По приходите в размер на 14 441 453 лв., в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на **9 422 547** лв., в т.ч.

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на **8 640 121 лв.**

1.1.1.2. Финансиране на бюджетно салдо в размер на - / - 34 723 лв./

Сумата е отразена по § 88-03/ събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз / със знак минус, получена като преходен остатък в резултат на изпълнението по проекти в СУ „Неофит Рилски“ , ПГ „Христо Ботев“ и ДГ „Юрий Гагарин“ и е разпределена съгласно Приложение № 1.

1.1.1.3. Преходен остатък от 2022 г. от делегираните от държавата дейности в размер на **1 937 785 лв.,** разпределен съгласно Приложение № 1

1.1.2. Приходи за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности в размер на 5 018 906 лв., в т.ч.

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **590 000 лв.**

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **1 674 905 лв.**

1.1.2.3. Трансфер за местни дейности в размер на **592 700**., в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на **559 600 лв.**

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на **33 100 лв.**

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови в размер на **261 300 лв.,** в т.ч.

1.1.2.4.1. За изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на **261 300 лв.**

1.1.2.5. Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на – **1 900 000 лв.**

1.1.2.6. Преходен остатък от 2022 г. в размер на – 1 лв. по валутна сметка в левова равностойност, разпределен по видове и дейности съгласно Приложение №1

1.1.2.7. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък по делегирани отговорности, съгласно Приложение № 1

1.2. По разходите в размер на – 14 441 453 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно ЕБК за 2023 г., в т.ч.:

1.2.1. За **делегирани от държавата дейности** в размер на – **9 422 547 лв.**

1.2.2. За допълнително финансиране със средства от собствените приходи и и от изравнителната субсидия на делегираните от държавата дейности в размер на **176 040** лв.,

1.2.3. За **местни дейности** в размер на – **4 842 866 лв.**

1.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа- придържане към балансирано бюджетно салдо в размер на 0 лв.

2. Приема програма за капиталовите разходи в размер на 3 363 777 лв., съгласно Приложение № 2

2.1. Приема разчет на капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно Приложение №3

2.2. Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от Европейския съюз, средства по други международни програми и договори и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране, съгласно Приложение № 4

3. Утвърждава разходите за заплати през 2023 г., без звената от функция „Образование“, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя:

3.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейност „ Общинска администрация" и местни дейност, съгласно Приложение №5

3.2. Разпределението на плановите разходи за заплати за 2023 г., съгласно Приложение № 5

3.3. Съгласно действащата нормативна уредба и средствата за работни заплати, определя и утвърждава основни месечни заплати за Кмет на Община в размер на 2 640 лв. и за Кметски наместник в размер на 932 лв.

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

4.1. Членски внос **4 500** лв.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет – 60 000 **лв.**

4.3.Субсидии за:

4.3.1. Читалища – **83 052** лв.

4.3.2. Клубове на пенсионера и инвалида – **2 000 лв.**

4.3.3. Дейности по почивното дело и социалния отдих – **2 000 лв.**

4.4. Упълномощава Кмета на Общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.4.3.1. – 4.3.3.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на **3 %** върху утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения.

5.2. Разходи за представителни цели и международна дейност на Кмета на общината в размер на 2 % от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация" – **5 230 лв.**

5.3. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от ЗПФ на кметски наместник, съгласно **Приложение № 6**, в т.ч. и:

5.3.1. Разходи за осъществяване функциите на орган на изпълнителната власт на територията на с. Свети Спас в общ размер на **60 030 лв.,** разпределени съгласно **Приложение № 6**

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи:

6.1. За пътуване от местоживеенето до месторабо тата и обратно, съгласно Приложение № 7

7. Одобрява **индикативен годишен разчет за сметките** за средства от Европейския съюз, съгласно Приложение № 4

8. Одобрява бюджетна прогноза за местните дейности, за периода 2024-2026 г. , по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения ,финансирането и по разходите в частта за местни дейности.

9. Определя разпоредители с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Долна баня, както следва:

9.1. ДГ „Юрий Гагарин" гр.Долна баня

9.2. СУ „Неофит Рилски" гр.Долна баня

9.3. ПГ „ Христо Ботев" гр.Долна баня

9.4. „Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания" гр.Долна баня

9.5. „Преходно жилище" гр. Долна баня

10. Определя лимит за поемане на нов общински дълг и максимален размер на дълга, както следва:

10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2023 г. в размер на 0 **лв.**

10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2023 г. в размер на 0 лв.

10.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2023 г. в размер на **0 лв.**

10.4. Намерения за поемане на нов дълг **0** лв.

Към този момент Община Долна баня, няма поет общински дълг и не възнамерява да поема такъв през 2023 г. При възникнала необходимост от поемане на общински дълг Общински съвет си запазва правото да поеме нов общински дълг с отделно решение при спазване на съответните фискални ограничения и при спазване на съответната законова процедура.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 г. в размер на **9 796 335 лв**. Определя като налични към края на годината задължения за разходи в размер на **1 469 450 лв**. или не повече от 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023 г. в размер на **9 796 335 лв.** Определя като налични към края на годината поети ангажименти за разходи в размер на **4 898 166 лв.** или не повече от 50 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;

13. Определя размер на просрочените задължения от предходни години, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2023 г. и график за обслужването им в размер на **13 094 лв.**, съгласно Приложение № 8

14. Определя размера на просрочени вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2023 г. в размер на – **200 338 лв.**

15. Оправомощава Кмета на общината да извършва компенсирани промени:

15.1. В частта за 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.

15.2. 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.

16. Възлага на Кмета:

16.1. Да определи правата и задълженията на ръководителите и разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.

16.2. Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по - ниска степен.

16.3. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по – ниска степен.

16.4. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

16.5. 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.

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

17. Дава съгласие кметът на общината, по реда на чл. 55, ал.1 и ал.2 от ЗДБРБ за 2022 г. да направи предложение до министъра на финансите при необходимост за трансформиране на целева субсидия за капиталови разходи в трансфер за финансиране на други целеви разходи на общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа, поименно определени като обекти, с конкретен размер за финансиране.

18. Упълномощава кмета:

18.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз, по други международни, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

18.2. 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 2023 г.

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

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

18.5. 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 Общинския съвет.

18.6. 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 в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

18.7. Упълномощава кмета на общината да определя реда и условията при обстоятелства по т. 17.1., както и срока за възстановяването им.

18.8. Да разработва и възлага подготовка 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 международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

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

19. В случай на осигуряване на средства от Министерски съвет, Министерство на финансите, отрасловите министерства и други външни източници, за финансиране на обекти от капиталовата програма, Общински съвет Долна баня, упълномощава Кмета на Община Долна баня да извърши последващи корекции на бюджета на Община Долна баня и капиталовата програма за 2023 година, като в рамките на получените средства включва допълнителни обекти за финансиране съгласно указанията на финансиращия орган.

20. Задължава ръководителите на второстепенните разпоредители с бюджет, ежемесечно да докладват за направените компенсирани промени по бюджетите им.

21. Приема за сведение протокол от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 9

ВЛАДИМИР ДЖАМБ
КМЕТ НА ОБЩИНА