

РЕШЕНИЕ № 401

по протокол № 35 от 28.03.2023 г.
на заседание на Общински съвет с. Венец

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и във връзка с чл.10 от ПМС 7/2023 г. за уреждане на бюджетните взаимоотношения през 2023 г., чл.6 от Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България 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 изискванията на Закона за публичните финанси (ЗПФ), общински съвет - Венец след поименно гласуване с 17 гласа „ЗА”, без „против” и без „въздържал се”

РЕШИ:

Общински съвет – Венец приема РАЗЧЕТА на Община Венец за 2023 г. до приемане на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. и приемане на бюджета на Община Венец за 2023 г., както следва **в размер на 13 729 130 лв.**, както следва:

1.1. По приходите в размер на 13 729 130 лв., в т.ч.:

1.1.1. **Приходи за делегирани от държавата дейности** в размер на 8 103 443 лв., съгласно *Приложение №1 и Приложение №2*, в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 5 266 034 лв.

1.1.1.2. Преходен остатък от 2022 година в размер на 2 883 542 лв., съгласно *Приложение №3*.

1.1.1.3. Събрани ср-ва от/за СЕС - - 20 553 лв. /знак минус/;

1.1.1.4. Собствени приходи на училищата ВРБ – - 25 580 лв. /знак минус/;

1.1.2. **Приходи за местни дейности** в размер на 5 625 687 лв., съгл. *Приложение №1 и Приложение №4*, в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 437 100 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 570 990 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 1 041 600 лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. *Обща изравнителна субсидия в размер на 901 000 лв.*

1.1.2.3.2. *Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 140 600 лв.*

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 970 300 лв.

1.1.2.5. Временни безлихвени заеми в размер на – 128 424 лв.

1.1.2.6. Погасени главници по дългосрочен банков заем - - 244 296 лв. /знак минус/

1.1.2.7. Преходен остатък от 2022 година в размер на 2 721 569 лв., съгласно *Приложение №3*.

1.2. По разходите в размер на 13 729 130 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно *Приложение № 5 и Приложение №6*.

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на 8 103 443 лв.

1.2.2. За местни дейности в размер на 5 550 387 лв.

1.2.3. За допълнително финансиране със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия на делегираните от държавата дейности в размер на 75 300 лв.

1.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на 5 605 111 лв.

2. Приема програма за капиталови разходи за 2023 г. (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на 5 603 595 лв., съгласно Приложение №7, като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 970 300 лв.;

2.1.1. Съгласно чл. 55 от ЗДБРБ за 2022 г. целевата субсидия за капиталови разходи, определена по чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. в размер на 167 000 лв. не е планирана като капиталови разходи по бюджета и по разчета за финансиране на капиталови разходи, а е планирана по бюджета в дейност 998 «Резерв» като резерв по §00-98 «Резерв за непредвидени и неотложни разходи» от ЕБК, при спазване на ограничението по чл. 95 от ЗПФ, за извършване на неотложни текущи ремонти на сгради, публична общинска собственост по механизъм, определен с постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г.

2.2. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи – **преходен остатък** от минали години в размер на 4 799 110 лв., както следва:

2.2.1. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от целевата субсидия за капиталови разходи – 977 873 лв.

2.2.2. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от преходен остатък по ПМС №188 от 2022 г. в размер на 253 096 лв.

2.2.3. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от преходен остатък по ПМС №214 от 2022 г. в размер на 2 197 463 лв.

2.2.4. Приема разчет за разходите, финансирани със средства от преходен остатък по ПМС №711 от 2022 г. в размер 944 774 лв.

2.2.5. Приема разчет за разходите, финансирани със собствени средства преходен остатък в размер на 425 904 лв.

2.3. Одобрява разходите, финансирани със собствени средства от продажба на нефинансови активи в размер на 1 200 лв.

2.4. Оправомощава кмета на община Венец да извършва служебно промени в утвърдения капиталов разчет при целеви промени на бюджетни взаимоотношения с републиканския бюджет, при постъпване в общинския бюджет на целеви средства за финансиране на капиталови разходи от ПУДООС, министерства, дарители от страната и чужбина и други, при промяна на взаимоотношения с управляващите органи на оперативните програми, при одобряване на предложения на второстепенни разпоредители, в частта на делегираните от държавата дейности, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

2.5. Разходването на средства от делегирания бюджет за основни ремонти и придобиване на дълготрайни активи в системата на образованието се извършва по решение на директора на учебното заведение при спазване изискванията на ЗДБРБ за 2022 г. и постановлението за неговото изпълнение. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището, директора е длъжен да уведоми първостепенния разпоредител в срок, указан в нормативните документи.

3. Утвърждава разходите за заплати през 2023 г. за заплати, възнаграждения и задължителни осигурителни вноски на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя:

3.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейност „Общинска администрация”, съгласно *Приложение №9*.

3.2. Разпределението на плановите разходи за заплати за 2023 г., съгласно *Приложение №9*.

3.3. Определя разходи за представително облекло на служителите в Общинска администрация, назначени по реда на чл.107а от КТ и административните служители в други бюджетни дейности в размер на 300,00 лв. на служител.

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

4.1. Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 8 000 лв.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет (за погребение, за други цели) – 50 000 лв., в т.ч.:

Да се подпомогнат разходите за погребения, като се закупят ковчези за християните, а на мюсюлманите дъски и хасе, както и превоз до гробищата и изкопаване на гроб.

- за погребение – по 60 лв. на лице;

- транспортиране на тленните останки - до 100 лв. в рамките на област Шумен и пълния размер на разходите за транспортиране – извън област Шумен;

- за транспорт на тленни останки и разходи за погребение на починал от доказана SARS CoV2 инфекция /COVID-19/ – до 300 лв.;

- еднократна помощ за кръводаряване – по 50 лв. на кръводарител;

- еднократна помощ на пациент на хемодиализа – по 400 лв.;

- еднократна помощ за новородено:

- в пари – по 200 лв. /постоянен адрес на поне единия родител в Община Венец/;

4.3. Субсидии за:

4.3.1. читалища – 173 229 лв., съгласно Приложение № 10.

4.3.2. спортни клубове и мероприятия – 38 000 лв., съгласно *Приложение № 11*.

4.4. Упълномощава кмета на общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.4.1.- 4.3.

5. Приема следните **лимита за разходи**:

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

5.2.Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер не по-голям от 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка” за дейност „Общинска администрация”, съгласно *Приложение № 17*.

5.3. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер не по-голям от 1 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка” за дейност „Общинска администрация”, съгласно *Приложение № 17*.

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

6.1. Одобрява 100% от действителните транспортни разходи на длъжностите и лицата за дейности местна отговорност за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно чл. 35 (1), т.2 от Постановлението за изпълнението на държавния бюджет. *Приложение №12*.

6.2. Утвърждава списък на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности в образованието, който има право на компенсация от разходите по автомобилния транспорт за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно до размера, одобрен от МФ и МОН, съгласно *Приложение №13*, като отчитането да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти), съгласно чл. 35 (1) от Постановлението за изпълнението на държавния бюджет. *Приложение №13*.

6.3. Дава право на кмета на община Венец текущо през годината да утвърждава промените в първоначално утвърдения списък.

7. Утвърждава дневен хранителен оклад за:

7.1. Деца в детските градини с дневен оклад на стойност до 4,00 лв.

7.2. Персоналът, работещ в детските градини, имащ право на безплатна храна с оклад на стойност 3,00 лв.

8. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и утвърждава планираните трансфери за съфинансиране на проекти и програми на ЕС през 2023 г. по договори за безвъзмездна помощ, съгласно *Приложение № 14*, както следва:

Приходи (в лева)
732 235 лв.

Разходи (в лева)
732 235 лв.

9. Утвърждава разходи за културни инициативи през 2023 г. на Община Венец, както следва:

9.1. Културен календар съгласно приложение №15 в размер на 25 000 лв.

10. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно *Приложение №8*.

11. Определя максимален размер на дълга съгласно *Приложение №16*, както следва:

11.1. Максимален размер на общинския дълг за 2023 година в размер на 0 лв.

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

11.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2023 година в размер на 1 648 995 лв.

11.4. Намерения за поемане на нов дълг – 0 лв.;

12. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 г. в размер на 1 357 159 лв.

13. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023 година, в размер на 4 523 863 лв.

14. Определя размера на просрочените:

- вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2023 година в размер на 30% .;

- задължения, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2023 г. в размер на 0 лева;

14.1. Утвърждава План-график за разплащане на просрочените задължения – *Приложение № 18 /Приложение №2 на Министерството на финансите/*.

15. Утвърждава средствата за текущи ремонти през 2023 г. съгласно *Приложение №19*.

16. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

16.1. 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;

16.2. 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.

16.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

17. Възлага на кмета:

17.1. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

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

17.3. 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.

17.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ 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 изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

18. Дава съгласие и упълномощава кмета 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 ЕС и по други международни, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

18.1. 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 година.

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

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

18.4. 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 ОбС.

19. Упълномощава кмета:

19.1. 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 в определените им размери, у 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;

19.2. 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.

19.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансирани и за съфинансиране на общински програми и проекти.

20. Разходването на бюджетни средства (без целевите средства) се осъществява при съблюдаване на приоритети:

20.1. разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения и стипендии са приоритетни.

20.2. постъпилите собствени приходи се разходват в следната поредност: за трудови разходи, за разходи, свързани с дейности, за които се събират такси, за неотложни разходи – горива, ел. енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти.

21. Задължава кмета да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация по тримесечия;

22. Възлага на кмета на община Венец изпълнението на Разчета за 2023 г. до приемането на бюджета на община Венец за 2023 г.

23. На основание чл. 60, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, допуска предварително изпълнение на решението, с оглед защитата на стабилността и финансовата устойчивост на общинския бюджет и предприемане на незабавни действия за изпълнение на поетите ангажименти в сферата на местното управление

Председател на
Общински съвет:/п/ Ридван Ибрямов

Вярно с оригинала,
Протоколист: /Зюбейде Ибрям/