



ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

АДРЕС: УЛИЦА "БРАТЯ МИЛАДИНОВИ" – ЮГ № 50
ТЕЛ.: 0336 / 62201, 62139 ; ФАКС: 0336 / 62872

E-mail: obaparv@parvomai.bg
<https://www.parvomai.bg>

ДО
ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ
НА ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ

ПРОЕКТОРЕШЕНИЕ

Относно: Приемане на Бюджет на Община Първомай за 2023 година.

На основание чл.21 ал.2, във връзка с чл.21 ал.1 т.6, чл.52 ал.1, ал.2 и чл.27 ал.4 и ал.5 от Закон за местното самоуправление и местната администрация, чл.39 и чл.94 ал. 1, ал. 2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., Постановление на Министерски съвет № 108 от 09.08.2023 година за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 година и чл.34 от Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Първомай и чл.60, ал.1 във връзка с чл.74 от АПК

ОБЩИНСКИЯТ СЪВЕТ НА ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Първомай за 2023 г. както следва:

1.1. По прихода в размер на 36 177 558 лева съгласно Приложение № 1

в т.ч. :

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 23 549 394 лв.,

в т.ч. :

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 21 963 231 лв;

1.1.1.2. Преходен остатък от 2022 г. в размер на 1 695 667 лева, налични по банкова сметка, от който 88 088 лв., преходен остатък на второстепенни разпоредители с бюджет, отчитан в отчетна група „СЕС“. Разпределението на преходния остатък, наличен по банковата сметка по функции е както следва:

- | | |
|---|--------------------------|
| - „Общи държавни служби” | - 119 543 лева; |
| - „Отбрана и сигурност” | - 59 443 лева; |
| - „Образование” | - 1 011 900 лева; |
| - „Здравеопазване” | - 102 307 лева; |
| - „Соц. осигуряване, подпомагане и грижи” | - 402 474 лева. |

1.1.1.3. Възстановени трансфери за ЦБ в размер на (-21 416) лв., представляващи неизразходени средства за превоз по ДПСР от 2022 г.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на **12 628 164** лева;

в т.ч. :

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **1 854 900** лева;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **3 448 759** лева;

1.1.2.3. Трансфери от ЦБ за местни дейности в размер на **4 661 000**, в т. ч.

1.1.2.3.1 Обща изравнителна субсидия в размер на **2 584 300** лева.;

1.1.2.3.2 Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на **189 800** лева.;

1.1.2.3.3 Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **1 686 300** лева;

1.1.2.3.4 Трансфер за други целеви разходи за местни дейности в размер на **200 600** лева;

1.1.2.4. Трансфери между бюджети в размер на **13 161** лева;

1.1.2.5. Временни безлихвени заеми в размер на (- **700 00**) лева;

1.1.2.6. Възстановени суми по възмездна финансова помощ в размер на **7 898** лева;

1.1.2.7. Погашения по дългосрочни заеми в размер на (- **125 340**) лева;

1.1.2.8. Преходен остатък от **2022 г.** в размер на **3 467 786** лева.

1.2. По разходите в размер на **36 177 558** лева, разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2 в т.ч.:

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на **23 549 394** лева;

1.2.2. За допълнително финансиране със средства от собствени приходи и от изравнителна субсидия на делегираните от държавата дейности в размер на **883 061** лева;

1.2.3. За местни дейности в размер на **11 745 103** лева;

1.3 Утвърждава средносрочна цел за бюджетно салдо по бюджета на Община Първомай, изчислено на касова основа в размер на **0** лева;

2. Приема програма за капиталови разходи в размер на **6 070 426** лева и текущи ремонти в размер на **190 378** лева, съгласно Приложение № 3;

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, в размер на **1 686 300** лева, съгласно Приложение № 3;

2.2. Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи съгласно Приложение № 4 ;

3. Утвърждава разходите за заплати през 2023 г. за делегираните от държавата дейности, без звената, които прилагат системата на делегираните бюджети и за местни дейности съгласно Приложение № 5;

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

4.1. Помощи по решение на Общински съвет в размер на **12 000** лева;

4.2. Помощи за погребения в размер на **4 000** лева;

4.2.1. Упълномощава кмета да отпусна помощи за погребения при спазване на условията, съгласно действащата нормативна уредба.

4.3. Членски внос в неправителствени организации в размер на **15 280** лева.

4.4. За прояви от общоградски и национален характер /културен календар/ в размер на **75 300** лева съгласно Приложение № 6;

4.5. За дофинансиране превоз на ученици в размер на **900** лева;
4.6. Субсидии на организации с нестопанска цел съгласно **Приложение № 7**, както следва:

4.7.1. Спортни школи в размер на **147 000** лева;

4.7.2. Танцови клубове в размер на **8 000** лева;

4.7.3. Туризъм в размер на **6 000** лева;

4.7.4. Спасителен център за кучета „Подай лапа“ в размер на **6 000** лева и СНЦ „Пчеларско дружество Нектар - Първомай“ в размер на **1 000** лева.

4.8. Разпределението на средствата по т.4.7.1 и т.4.7.3 между организации с нестопанска цел се осъществява съгласно Наредба за условията и реда за финансиране и подпомагане на физическата активност, физическото възпитание, спорта и спортно-туристическата дейност на спортните клубове в община Първомай.

4.9. Упълномощава Кмета на Общината да договори допълнително условията по целевите разходи по т.4.7.1, т.4.7.2, т.4.7.3 и т.4.7.4, свързани с времето и начина на предоставяне на тези средства.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на **3 %** от средствата за основна заплата заедно с припадащите се суми за данъци и осигурителни вноски на наетите по трудови правоотношения;

5.2. Увеличение на заплатите на кметовете (изборни длъжности) и кметски наместници на населени места с **10 %**, считано от м. януари 2023г.;

5.3. Разходи за представителни цели и международна дейност на кмета на общината в размер на **15 000** лева;

5.4. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на **7 500** лева;

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи, в размер на 90 % от действителните разходи съгласно Приложение № 8;

6.1. Упълномощава кмета на общината да утвърди списък на лицата с маршрутите, по които пътуват от местоживеенето до местоработата и обратно, по т.б.

6.2. Утвърждава списък на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образование, които имат право на заплащане на **100 %** от транспортните разходи, съгласно **Приложение № 9**;

7. Одобрява индикативен годишен разчет на сметките за средствата от Европейския съюз съгласно Приложение № 10;

8. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2024 г. и прогнозни показатели за 2025 г. и 2026 г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането съгласно Приложение № 11;

9. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен съгласно Приложение № 12;

10. Определя максимален размер на дълга, както следва:

10.1. Максималният размер на новия общински дълг, който може да бъде поет за 2023 г. е 1 020 749 лева, включително главница, лихви, такси, комисиони и други плащания по поет от общината дълг.

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

10.3. Максимален размер на поетия общински дълг и общинските гаранции към 31.12.2023 г. в размер на 1 037 645 лева;

11. Определя максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 г. в размер до 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години или 4 055 399 лева към края на годината.

12. Определя максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023 г. в размер до 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години или 13 517 996 лева към края на годината.

13. Определя размера на просрочените задължения от 2022 година, които да бъдат разплатени от бюджета за 2023 година в размер на 323 634 лева. Приема план-график за разплащане на отчетените просрочени задължения съгласно Приложение № 13;

14. Определя размера на просрочените вземания от минали години, които да бъдат събрани през 2023 година в размер на 1 418 366 лева.

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 условия, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

15.2. В частта за делегираните от държавата дейности, постъпили през предходни години, с изключение на тези във функция „Образование“ - между утвърдените разходи във всички функции, без да изменя общия размер на разходите;

15.3. 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 на Общината:

16.1. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

16.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

16.3. 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;

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

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

17. Упълномощава Кмета:

17.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на Общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета разходи 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, и се спазват относимите за общините фискални правила по Закона за публичните финанси, като не се променя предназначението на средствата в края на годината;

17.2. 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 ПИРО;

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

18. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 15 септември 2023 година конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общински съвет бюджет.

19. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на проекта за бюджет на Община Първомай за 2023 година.

20. На основание чл.60, ал.1 във връзка с чл.74 от АПК, Общински съвет на община Първомай допуска предварително изпълнение на настоящото решение въз основа на следните **МОТИВИ:** В настоящото решение е изложен Бюджет 2023г. на Община Първомай, който се разглежда и следва да се изпълни в последните 4 месеца за бюджетната година. Късното приемане на общинския бюджет за 2023г. е прецедент за местната власт – Община Първомай. В случая са налице особено важни обществени интереси, които засягат цялостната дейност на община Първомай, във връзка с осигуряване на условия за качествено и навременно управление на общината относно изпълнението на Бюджет 2023г., организирането и провеждането на благоустройствените и комуналните мероприятия и необходимостта от осигуряването на условия за безпристрастно и обективно административно обслужване на населението. Предстои стартиране на новата учебна година, което ще доведе до навременни разплащания в държавно делегираните дейности във функция Образование. Необходимо е и разплащане на просрочени задължения в останалите функции към различни контрагенти на община Първомай. С предварителното изпълнение ще се предотврати закъснението на разходването на бюджета и натрупването на нови просрочени задължения.

Мотиви: В изпълнение на законовите изисквания и задължения, всяка година, Общински съвет, приема годишния бюджет на общината, включително и показателите по чл. 45, ал. 1, т. 2 от Закона за публичните финанси за районите, кметствата и населените места с кметски наместници, с изключение на тези, които са определени като второстепенни разпоредители с бюджет по реда на чл. 11, ал. 10 от Закона за публичните финанси.

Решението за приемане на бюджета, се взема с мнозинство повече от половината от общия брой на съветниците и се приемат с поименно гласуване, което се отразява в протокола от заседанието.

Вносител:
НИКОЛАЙ МИТКОВ
Кмет на община Първомай