

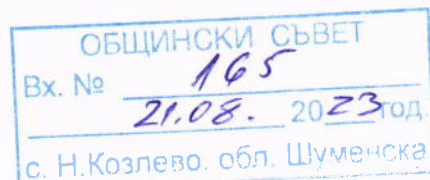


ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО, ОБЛАСТ ШУМЕН

пл. "23 – ти Септември" № 5 тел: 05328 20-02, факс: 05328 20-20
www.nikolakozlevo.bg, e-mail: obankozlevo@mail.bg, obankozlevo@abv.bg

ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ
при община Н.Козлево, обл. Шуменска

Изх. № 61-00-164
21.08.2023



ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
НИКОЛА КОЗЛЕВО

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ФЕИМ НАСЪФ – КМЕТ НА ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО

ОТНОСНО: Приемане бюджета на община Никола Козлево за 2023 год.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл. 52 ал. 1 и чл. 21, ал 1, т. 6 във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2023 год., Постановление № 108 на Министерския съвет от 09.08.2023 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2023 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза на местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Никола Козлево, предлагам Общински съвет Никола Козлево да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Приема бюджета на Община Никола Козлево за 2023 год., както следва:

1.1. По приходите в размер на 12 677 026 лв. /съгласно Приложение № 1-А; 1-Б и 1-В/

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 7 279 834 лв., Приложение № 1-А/ в т. ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани дейности в размер на **6 794 608 лв.**

1.1.1.2. Преходен остатък от 2022 год. в размер на **485 226 лв.**, разпределен съгласно (Приложение № 1)

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 5 397 192 лв., в т. ч.: /Приложение № 1-Б/

1.1.2.1 Данъчни приходи в размер на **292 000 лв.**;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер **1 983 512 лв.**

1.1.2.3. Обща изравнителна субсидия в размер на **887 700 лв.**;

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на **802 800 лв.**

1.1.2.5. За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – **75 800 лв.**

1.1.2.6. Допълнителен целеви трансфер- **30 100 лв.**

1.1.2.6. Предоставени трансфери § 61 02 със знак (-), **8 700 лв.** за „МБАЛ – Шумен“ АД за основен ремонт на лечебното заведение.

1.1.2.7. Получен дългосрочен заем от банки в страната – **796 033 лв.**

1.1.2.8. Преходен остатък от 2022 год. в размер на **537 947** лв. (Приложение № 4)

1.2. По разходите в размер на 12 677 026 лв., разпределени по функции, групи, дейности и параграфи, съгласно Приложения № 2-А, № 2-Б и № 2-В, в т. ч.:

1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на **7 279 834** лв. /Приложение № 2-А/

1.2.2. За местни дейности в размер на **4 970 495** лв. /Приложение № 2-Б/

1.2.3. За дофинансиране в размер на **406 694** лв. /Приложение № 2-В/

1.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на 1 819 206 лв.

1.3.1. Утвърждава преразпределението на средствата от преходния остатък в делегираните от държавата дейности съгласно чл.129, ал.2 от ЗПФ, във връзка с чл.87 от ЗДБРБ за 2023 г., /Приложение №5/

2. Приема Програма за капиталовите разходи за 2023 год. в размер на 3 048 280 лв., съгласно Приложение № 3

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2023 г. в размер на **802 800** лв.

2.2. Одобрява разпределението на остатъка от целеви средства за капиталови разходи от 2022 г. в размер на **354 999** лв.

2.3. Одобрява разпределението на капиталовите разходи от собствени приходи в размер на **677 622** лв.

2.4. Одобрява разпределението на капиталовите разходи за обекти финансирани от дългосрочен дълг в размер на **796 033** лв.

2.5 Одобрява разпределението на капиталовите разходи от ДФ „Земеделие“ в размер на **173 563** лв.

3. Утвърждава разходите за заплати през 2023 год., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети и определя:

3.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности, местни дейности и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи, съгласно Приложение № 8

3.2. Разпределението на плановите разходи за заплати през 2023 г., съгласно Приложение № 8

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

4.1. Членски внос :

- в дейност 2122 „Общинска администрация“ – 3 500 лв.

- в дейност 2603 „Водоснабдяване и канализация“ – 1 369 лв.

4.2. Помощи за:

4.2.1. Погребение – 21 000 лв.

4.2.2. Новородени – 13 400 лв.

4.2.3. За сключване на граждански брак – 13 400 лв.

4.2.4. За социално слаби граждани – 13 400 лв.

4.2.5. За кръводаряване – 1 800 лв. - до 30.00 /тридесет/ лева на кръводарител.

4.2.6. За допълнително финансиране получаването на СП на МПС до 200 лв. на ученик от СУ „Цанко Б. Церковски“ с. Никола Козлево – 3 200 лв.

Сумите по т. 4.2, с изключение на т. 4.2.1 и т. 4.2.5 се разходват на основание утвърдени Вътрешни правила за подпомагане.

4.3. Субсидии за читалища - 236 980 лв.,

4.4. Упълномощава Кмета да договори допълнителни условия по целевите разходи по т. 4.3. свързани с времето и начинът на предоставяне и отчитането на тези средства.

4.5. Субсидии на спортни организации – 24 000 лв., както следва:

4.5.1. за „Футболен клуб -Община Никола Козлево“ – 12 000 лв.

4.5.2. за „Футболен клуб Устрем 2020- Пет могили“ – 12 000 лв.

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. На основание чл.21, л.1, т.23 от ЗМСМА, във връзка с чл. 297, т.7 от Кодекса на труда определя средства за СБКО в размер на 3 % от начислените трудови възнаграждения;

5.2. На основание чл.94 от ЗДБРБ за 2023 определя размера на представителни разходи на кмета на общината в размер на 3 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ и представителни разходи на Общински съвет Никола Козлево в размер на 1,5 на сто от разходите за издръжка на дейност „Общинска администрация“ .

5.3. Работно облекло на работници и служители:

5.3.1. висши държавни служители - по Закона за държавния служител.

5.3.2. служители, заемащи трудово правоотношение – 300 лв.

5.4. Участие в международни спортни турнири – 21 000 лв.

5.6. Културен календар – 56 700 лв., съгласно Приложение № 10

5.7. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от ЗПФ на кметствата и населените места с кметски наместници, с изключение на тези, които са определени като второстепенни разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 12.

6. На основание чл.211 и чл.219, ал.5 от Закона на предучилищното и училищно образование утвърждава списък на педагогическите специалисти в делегираните от държавата дейности във функция „Образование“, които работят в населено място извън местоживеенето си и имат право на възстановяване на извършените разходи от тях за транспорт от местоживеенето им до местоработата и обратно и за наем по месторабота, съгласно Приложение № 6
Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата и размера на средствата в рамките на 100 % от действителните разходи.

7. Утвърждава списък на длъжностите в общината, които имат право на транспортни разходи, от местодомуване до месторабота и обратно, съгласно Приложение № 7

Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата и размера на средствата в рамките на 100 % от действителните разходи.

8. Утвърждава числеността, щатния и извънщатен персонал на Общинското предприятие „Никола Козлево-73 щата.

9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно Приложение № 9

10. Приема информация за изпълнението на план-сметката по чл. 66 от Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) за 2023 г. Приложение № 13

11. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Никола Козлево, както следва:

11.1. СУ „Банко Бакалов Церковски“ с. Никола Козлево – ВРБК

11.2. ОУ „Христо Ботев“ с. Вълнари – ВРБК

11.3. ОУ „Христо Ботев“ с. Църквица - ВРБК

11.4. ОУ „Св. Климент Охридски“ с. Пет могили - ВРБК

11.5. НУ „Борис Първи“ с. Крива река - ВРБК

11.6. Общинско предприятие „Никола Козлево“ – ВРБК

12. Определя максимален размер на дълга, както следва:

12.1. Максималния размер на новия общински дълг, който може а бъде поет през 2023 г. в размер на 796 033 лв.

12.2. Общинските гаранции, които могат да бъдат издадени през 2023 г. в размер на 128 893 лв.

12.3. Максималния размер на общинския дълг към края на 2023 г. не може да надвишава –3 000 000 лв.

14. На основание чл.32, ал.1 от ЗПФ, годишния размер на плащанията по дълга за 2023 година не може да надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на Община Никола Козлево.

На основание чл.32, ал.5 в ограничението по ал.1 не се включва дългът на общините по временни безлихвени заеми и по предоставени им заеми от други лица в сектор „Държавно управление“ в т.ч. Фонд „ФЛАГ“.

На основание чл.91, ал.5 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2023 г. общините могат да поемат дълг извън ограничението на чл.32 от Закона за публичните финанси чрез заеми, предоставени им от финансови посредници в изпълнение на финансов инструмент, управляван от „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“- ЕАД, като годишният размер на плащанията на общината за всяка година по всички видове заеми, без тези за плащания по главница на рефинансиран съществуващ с нов дълг, както и дългът по временни безлихвени заеми и по предоставени заеми от други лица от сектор „Държавно управление“ и без плащания по ЕСКО договорите, не може да надвишава 25 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети на общината.

15. Съгласно чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023 година в размер на до 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, а именно 1 574 885 лв.

16. Съгласно чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 година в размер на до 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, а именно 5 249 619 лв.

17. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности с показатели за 2023 г. и прогнозни показатели за периода 2024, г. и 202 г., по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането, съгласно Приложение по макет на МФ.

18. Оправомощава кмета да извършва компенсирани промени:

18.1. 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;

18.2. 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.

19. Възлага на кмета:

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

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

19.3. Да утвърди формули за разпределението на средствата, получени по единни разходни стандарти за 2023 г. във функция „Образование“ в срок до 01.09.2023 г.

19.4. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет във функция „Образование“ по пълна бюджетна класификация, съгласно разпределението по формулите.

19.5. 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.

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

19.7. 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 МФ.

19.8. Съгласно чл.130 от ЗПФ да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансовата дисциплина и разписаните правила по СФУК;

19.9. Да отразява служебно промените по общинският бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства и в съответствие с волята на дарителя, донора.

20. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

20.1. За всеки отделен случай кмета 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.

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

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

20.4. 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.

21. Упълномощава кмета:

21.1. 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, както и на местни дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

21.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на ЕС 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.

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

22. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 11

23. На основание чл. 60, ал. 1 от АПК допуска предварително изпълнение на настоящото решение.

ВНОСИТЕЛ:

ФЕИМ НАСЪФ

КМЕТ НА ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО

Изготвил:

Янка Минчева

Директор Дирекция „ФСД и АО“

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТ 2023 г. ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО			
ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ			
№	Наименование на приходите /по утвърдена единна бюджетна класификация/	§§	Проект на БЮДЖЕТ 2023 г.
1	2	3	4
I. Неданъчни приходи			
1	Приходи от наеми на имущество	24 05	0
2	Приходи от наеми на зем. земя	24 06	0
3	Приходи от лихви по тек. б. сметки	24 08	0
4	Такси за административни у/ги	27 11	0
5	Реализ. курсови р-ки валутни опер.	36 01	0
6	Пол. застр. обезщетения за ДМА	36 11	0
7	Получени други застрах. обезщетения	36 12	0
8	Други неданъчни приходи	36 19	0
9	Внесен данък в/у прих. от стоп. дейност	37 02	0
10	Текущи дарения, помощи и др.	45 01	0
Всичко неданъчни приходи:			0
II. Взаимоотношения с ЦБ			
1	Обща допълваща субсидия	31 11	6794608
2	Целева субсидия за капит. р-ди	31 13	0
3	Получени от общини трансфери за др. целеви разх.	31 18	0
4	Възстан. трансфери за ЦБ /-/	31 20	0
5	Получ. от общ. целеви трансф. от ЦБ	31 28	0
Всичко взаимоотношения:			6794608
III. Трансфери			
1	Получени трансфери(+)	61 01	0
2	Предоставени трансфери (-)	61 02	0
3	Вътрешни трансфери в системата на ПР /-/	61 09	
4	Получени трансфери - МТСП (+)	61 05	0
5	Предоставени трансфери (-)	62 02	0
6	Получени трансфери - (+)	64 01	0
Всичко трансфери:			0
IV. Временни безлихвени заеми			
1	Временни безлихвени заеми м/ду бюджети	75 00	0
2	Получени заеми (-)	76 21	0
3	Възстановени заеми(+)	76 22	0
4	Временни безлих. заеми м/ду б-т и извънб.	76 00	0
Всичко временни безлихвени заеми:			0
V. Операции с финансови активи и пасиви			
1	Получени заеми от ФЛАГ	83 12	0
2	Погашения на заеми към ФЛАГ	83 22	0
3	Временно съхр. средства на разпорежд.	88 03	0
4	Остатък в лв. по с/ки от предх. пер.	95 01	485226
5	Налич. в лв. по с/ки в края на периода	95 07	0
Всичко финансиране:			485226
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА ДД:			7279834

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 Б

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТ 2023 г. ОБЩИНА НИКОЛА
КОЗЛЕВО

МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

№	Наименование на приходите /по утвърдена единна бюджетна класификация/	§§	Проект на БЮДЖЕТ 2023 г.
1	2	3	4

I. Имуществени данъци

1	Окончателен годишен патентен данък	01 03	1500
2	Данък в/у недвижимите имоти	13 01	30000
3	Данък в/у превозните средства	13 03	170000
4	Данък при придоб на имущ по дар.	13 04	90000
5	Туристически данък	13 08	500
6	Други данъци	20 00	0

Всичко имуществени данъци: 292000

II. Неданъчни приходи

1	Приходи от нетни продажби на услуги	24 04	200000
2	Приходи от наем на имущество	24 05	25000
3	Приходи от наеми на земя	24 06	1550000
4	Дивиденди	24 07	0
5	Приходи от лихви по тек.б сметки	24 08	0
6	Такси за ползв на ДГ	27 01	0
7	Такси за ползване на пазари	27 05	2500
8	Такси за битови отпадъци	27 07	120012
9	Такси за технически услуги	27 10	27000
10	Такси за административни у/ги	27 11	40000
11	Др.общински такси опред.със закон	27 29	0
12	Глоби, санкции и неустойки	28 02	10000
13	Наказателни лихви за данъци, мита и осиг.	28 09	14000
13	Получени застрахователни обещетения	36 11	0
14	Други неданъчни приходи	36 19	2000
15	Внесен ДДС /-/	37 01	-28000
16	Внесен данък в/у прих от ст дейност	37 02	-42000
17	Приходи от продажба на МПС	40 24	3000
18	Приходи от продажба на други ДМА	40 29	50000
19	Приходи от продажба на земя	40 40	0
20	Текущи дарения, помощи и др.	45 01	10000
21	Капиталови дарения, помощи	45 03	0

1983512

ОБЩО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ: 2275512

III. Взаимоотношения с ЦБ

1	Обща изравнителна субсидия	31 12	963500
2	Целева субсидия за капит.р-ди	31 13	802800
3	Получ. от общ. целеви трансф. от ЦБ	31 18	30100
4	Вноски за ЦБ за минали години (-)	31 40	

Всичко взаимоотношения: 1796400

IV. Трансфери

1	Получени трансфери(+)	61 01	0
2	Предоставени трансфери (-)	61 02	-8700
3	Вътрешни трансфери в системата на ПР /-/	61 09	
4	Получени трансфери (+)	62 01	0
5	Предоставени трансфери (-)	62 02	0
	Получени трансфери (-)	63 01	0
6	Получени трансфери (+)	64 01	0

Всичко трансфери: -8700

V. Временни безлихвени заеми

1	Временни безлихвени заеми м/ду бюджети	75 00	
2	Получени заеми (-)	76 21	0
3	Възстановени заеми(+)	76 22	
4	Временни безлих заеми м/ду б-т и извънб.	76 00	0
5	Средства ПУДООС	78 12	

Всичко временни безлихвени заеми: 0

VI. Операции с финансови активи

1	Предоставени с/ва по врем фин.помощ	72 01	
2	Възст.суми по врем финансова помощ	72 02	
	Получени дълг. заеми от банки в страната	83 12	796033
3	Погашения на заеми от банки в страната	83 22	
4	Погашения на заеми към ФЛАГ	83 81	
5	Остатък в лв.по с/ки от предх пер.	95 01	537947
6	Налич. в лв. по с/ки в края на периода	95 07	

Всичко финансиране: 1333980

ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА МД: 5397192