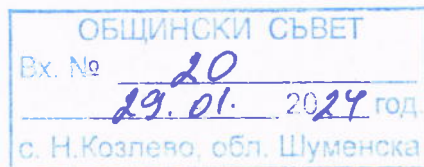




**ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО, ОБЛАСТ ШУМЕН**

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

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
НИКОЛА КОЗЛЕВО



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ  
при община Н.Козлево, обл. Шуменска

И з х. № 61-00-21  
29.01.2024

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА**

**ОТ ИСМАИЛ ИРЯМ – КМЕТ НА ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО**

ОТНОСНО: Приемане бюджета на община Никола Козлево за 2024 год.

**УВАЖАЕМИ ДАМИ И 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 2024 год., Постановление № 13 на Министерския съвет от 29.01.2024 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2024 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 2024 год., както следва:**

**1.1. По приходите в размер на 13 021 556 лв. /съгласно Приложение № 1-А; 1-Б и 1-В/**

**1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 7 940 417 лв., Приложение №1-А/ в т. ч.:**

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани дейности в размер на **7 461 186 лв.**

1.1.1.2. Преходен остатък от 2023 год. в размер на **479 231 лв.**, разпределен съгласно (Приложение № 4)

**1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 5 081 139 лв., в т. ч.:** /Приложение № 1-Б/

1.1.2.1 Данъчни приходи в размер на **352 500 лв.**;

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер **1 786 500 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 **811 300 лв.**

1.1.2.5. За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – **75 900 лв.**

1.1.2.6. Допълнителен целеви трансфер- **36 100 лв.**

1.1.2.7. Погашения по заеми от банки в страната „-“, **337 337 лв.**

1.1.2.7. Преходен остатък от 2023 год. в размер на **1 468 476 лв.** (Приложение № 4)

**1.2. По разходите в размер на 13 021 556 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 7 940 417 лв. /Приложение № 2-А/

1.2.2. За местни дейности в размер на 4 705 155 лв. /Приложение № 2-Б/

1.2.3. За дофинансиране в размер на 375 984 лв. /Приложение № 2-В/

**1.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на 1 610 370 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.91, ал.2 от ЗДБРБ за 2024 г., /Приложение № 5/

**2. Приема Програма за капиталовите разходи за 2024 год. в размер на 3 908 141 лв., съгласно Приложение № 3**

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024 г. в размер на 811 300 лв.

2.2. Одобрява разпределението на остатъка от целеви средства за капиталови разходи от 2023 г. в размер на 184 082 лв.

2.3. Одобрява разпределението на капиталовите разходи от собствени приходи в размер на 429 284 лв.

2.4. Одобрява разпределението на капиталовите разходи за обекти финансирани от преходен остатък в размер на 358 681 лв.

2.5. Одобрява разпределението на капиталовите разходи от ДФ „Земеделие“ в размер на 2 124 794 лв.

**3. Утвърждава разходите за заплати през 2024 год., без звената от Функция „Образование“, 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 2024 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 2123 „Общински съвети“ – 2000 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 – 5 000 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 – 3 000 лв.

Сумите по т. 4.2, с изключение на т. 4.2.5 и т. 4.2.6 се разходват на основание утвърдени Вътрешни правила за подпомагане.

4.3. Субсидии за читалища - 284 648 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 – Динамо Вълнари - 2015“ – 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.98 от ЗДБРБ за 2024 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 – 35 000 лв.

5.6. Културен календар – 60 400 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 план-сметката по чл. 66 от Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) за 2024 г. Приложение № 11

11. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности с показатели за 2024 г. и прогнозни показатели за периода 2025, г. и 2026 г., по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения и финансирането, съгласно Приложение по макет на МФ.

12. 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

13. Определя максимален размер на дълга, както следва:

13.1. Максималния размер на новия общински дълг, който може да бъде поет през 2024 г. в размер на 0 лв.

13.2. Общинските гаранции, които могат да бъдат издадени през 2024 г. в размер на 174 036 лв.

13.3. Максималния размер на общинския дълг и издадените общински гаранции към края на 2024 г. не може да надвишава –2 836 699 лв.

14. На основание чл.32, ал.1 от ЗПФ, определя годишния размер на плащанията по дълга за 2024 година, който 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, а именно 435 898 лв..

**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 2024 година в размер на до 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, а именно 1 212 228 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 2024 година в размер на до 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години, а именно 4 040 759 лв.

**17.** Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 година в размер на 81 145 лева.

**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 2024 г. във функция „Образование“ .

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:

20.1. 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.

20.2. 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.

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

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

ВНОСИТЕЛ:

ИСМАИЛ ИБРЯМ

КМЕТ НА ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО



ПРИХОДИ ПО ПРОЕКТО БЮДЖЕТ 2024 г. ОБЩИНА НИКОЛА КОЗЛЕВО			
ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ			
№	Наименование на приходите /по утвърдена единна бюджетна класификация/	§§	ПРОЕКТО БЮДЖЕТ 2024 г.
1	2	3	4
<b>I. Неданъчни приходи</b>			
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.обещетения	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
<b>Всичко неданъчни приходи:</b>			<b>0</b>
<b>II. Взаимоотношения с ЦБ</b>			
1	Обща допълваща субсидия	31 11	7461186
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
<b>Всичко взаимоотношения:</b>			<b>7461186</b>
<b>III. Трансфери</b>			
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
<b>Всичко трансфери:</b>			<b>0</b>
<b>IV. Временни безлихвени заеми</b>			
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
<b>Всичко временни безлихвени заеми:</b>			<b>0</b>
<b>V. Операции с финансови активи и пасиви</b>			
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	479231
5	Налич. в лв. по с/ки в края на периода	95 07	0
<b>Всичко финансиране:</b>			<b>479231</b>
<b>ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА ДД:</b>			<b>7940417</b>