

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СМОЛЯН

РЕШЕНИЕ

№ 1309

**НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ–СМОЛЯН, ВЗЕТО НА ЗАСЕДАНИЕТО МУ,
СЪСТОЯЛО СЕ НА 29.08.2023 ГОДИНА, ПРОТОКОЛ № 52**

ОТНОСНО: Приемане на Бюджет на Община Смолян за 2023 година.

Общинският съвет след като се запозна с Докладната записка на Николай Мелемов – Кмет на Община Смолян, чл.52, ал.1, ал.2 и чл.21,ал.1,т.6, ал.2 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 то Закон за местното самоуправление и местната администрация /ЗМСМА/, чл.94, ал.2 и ал.3, т.1-9 и чл.39 от ЗПФ, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2023г., обнародван в Държавен вестник брой 66 от 01.08.2023г. Решение на Министерски съвет №337/02.05.2023г. за изменение и допълнение на Решение №280 на Министерски съвет от 2022г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2023г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Смолян Общински съвет - Смолян

РЕШИ:

I. Приема Бюджета на Община Смолян за 2023 година, както следва:

1. ПО ПРИХОДА в размер на 74 929 647 лв., в т.ч.

1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности, (разпределени по функции, дейности, параграфи) съгласно *Приложение 20А* - 43 353 186 лв. в т.ч.:

- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности 39 427 324 лв.
- Преходен остатък държавни дейности от 2022 г. - 3 925 862 лв., *Приложение №5А* в това число:

- Преходен остатък	4 108 566 лв.
- Средства от/за сметки за ЕС	-199 704 лв.
- Друго финансиране	<u>17 000 лв.</u>

3 925 862 лв.

1.2. Приходи за местни дейности в размер на 31 576 461 лв.

(разпределени по функции, дейности, параграфи съгласно *Приложение №20В*, в т. ч.

а) Данъчни приходи в размер на 5 640 200 лв.

б) Неданъчни приходи в размер на 10 796 110 лв.

в) Трансфери за местни дейности в размер на 7 631 700 лв., в т.ч.

- Обща изравнителна субсидия 2 186 000 лв.
- Трансфери за други целеви разходи за местна дейност – 92 000 лв.
- Трансфер за зимно поддържане и снегочистване 816 000 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности 4 537 700 лв.

г) Временни безлихвени заеми - 1 400 000 лв.
 д) Погашения на заеми от банки и други лица в страната /ФЛАГ ЕООД/ - 14 000лв.
 е) Погашения по целеви емисии на Дългосрочни държавни (общински) ценни книжа - 832 000 лв.
 ж) Друго финансиране в размер на – - 869 400 лв., съгласно **Приложение №20В**
 з) Преходен остатък местни дейности от 2022г. в размер на 10 623 851 лв., съгласно **Приложение № 5Б**, в това число: с целеви характер – 9 602 157лв., от тях за Капиталови разходи - 9 602 157лв.
 - Преходен остатък от 2022г. 11 307 672 лв.
 - Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС - 683 821 лв.
10 623 851 лв.

2. ПО РАЗХОДА - 74 929 647 лв., в т.ч.

1.1. Разходи за делегирани държавни дейности финансирани с държавни приходи (разпределени по функции, дейности, параграфи), съгласно **Приложение № 20 Б - 43 353 186 лв.**

1.2. Разходи за местни дейности (разпределени по функции, дейности, параграфи), съгласно **Приложение № 20 Г - 31 576 461 лв.**

2.1 Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по разчета на община Смолян, изчислено на касова основа – придържане към балансирано бюджетно салдо.

II. Утвърждава разпределението на преходния остатък от 2022 г. по съответните функции, дейности, параграфи съгласно **Приложение № 5.**

1. Утвърждава разпределението на преходния остатък от 2022г. по съответните функции, дейности, параграфи за делегираните държавни дейности по бюджета на общината за 2023г. съгласно **Приложение № 5 А.**

2. Утвърждава разпределението на преходния остатък от 2022г. по съответните функции, дейности, параграфи за местни дейности по бюджета на общината за 2023г. съгласно **Приложение № 5 Б.**

III. Приема програма за капиталовите разходи през 2023 година, в размер на 4 930 745 лева, съгласно **Приложение № 23 и Приложение № 23 А.** Разчет на капиталовите разходи на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, съгласно **Приложение № 23Б.** Разчет на капиталовите разходи от преходен остатък от 2022 г., съгласно **Приложение № 23 В и Приложение № 23 Г.**

IV. Одобрява разпределението на Целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 4 537 700 лв., определена с Решение на Министерски съвет № 337/02.05.2023 г. за изменение и допълнение на Решение № 280 на Министерски съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2023 г., **Приложение № 23.**

V. Утвърждава разходите за заплати през 2023 г. без звената, които прилагат система на делегирани бюджети и определя:

- Одобрява общата численост и структура на общинска администрация в общината.
- Разпределението на плановите разходи за заплати за 2023 г.

VI. Приема план-графика за обслужване на просрочените задължения за 2023 г. **Приложение № 2.**

VII. Приема справка за размера на данъка върху недвижимите имоти и данъка при

възмездно придобиване на имущество за 2023 г., съгласно *Приложение № 3*.

VIII. Приема справка за план-сметката по чл.66 от Закона за местните данъци и такси за 2023 г., съгласно *Приложение № 4*.

IX. Утвърждава:

- Членски внос за Асоциация В и К в размер на **10 000 лева**;
- Членски внос за НСОРБ в размер на **11 000 лева**;
- Еднократни помощи в размер на **15 000 лв.** Упълномощава кмета на общината да отпуска тези помощи в размер до **500 лв.** за едно лице (за една календарна година), а над **500 лв.** помощите да се отпускат след решение на Постоянната комисия по здравеопазване и социални дейности;
- Средства за столетници в размер на **2 000 лева**;
- Стипендии за доктори в размер на **10 000 лева.**;
- Средства за стипендии на обучаващи се медицински сестри – **10 000 лв.**;
- Сумата в размер на **10 000 лева** за финансово подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми /ИНВИТРО/;
- Финансов стимул за новородени **50 000 лв.**;
- Средства за НУФИ Широка лъка в размер на **10 000 лв.**;
- Клубовете на пенсионерите и инвалидите в размер на **30 000 лв.**;
- Средства за спортните клубове в размер на **100 000 лв.**, които се разпределят от Постоянната комисия по образование, култура, вероизповедания, младежта и спорта в съответствие с изискванията на Наредба № 12 - Наредба за критериите, реда и условията за финансово подпомагане на спортните клубове в община Смолян;
- Средства за ФК РОДОПА гр. Смолян **110 000 лв.**;
- За компенсиране намаленията на пътуванията в градския транспорт на ученици в размер на **85 000 лв.**;
- За спортен календар в размер на **117 000 лева**;
- За културен календар в размер на **264 200 лева**;
- Програма за туризъм в размер на **120 000 лева**;
- За младежки дейности в размер на **10 000 лева**;
- Международен младежки обмен **35 000 лв.**;
- Утвърждава разходите за заплати през 2023г. по функции, дейности и параграфи.

X. Приема следните лимити за разходи:

- Средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала да се определят в размер на **3%** върху планираните средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения, както и работно облекло;
- За представителни разходи на общинска администрация, кметове и кметски наместници в размер на **15 000 лв.**;
- За представителни разходи на Общински съвет в размер на **5 000 лева**;
- Еднократни помощи по решение на Общински съвет в размер на **5 000 лв.**

XI. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, имащи право на транспортни разходи от местоживеенето до местоработата и обратно за 2023 година по *Приложение № 25* в рамките на утвърдените бюджетни кредити, след осигуряване на приоритетните разходи по дейността.

XII. Утвърждава списък на пътуващите педагогически специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за бюджетната 2023г. по *Приложение № 26*. Средствата за компенсиране на транспортните разходи се

предоставят от централният бюджет на съответния разпоредител.

XIII. Одобрява разходите по Програма Туризъм в размер на **120 000 лв.**, съгласно **Приложение № 27.**

XIV. Одобрява разходите необходими за осъществяването на Културен календар за 2023 г. в размер на **264 200 лв.**, съгласно **Приложение № 28.**

XV. Одобрява разходите необходими за осъществяването на Спортен календар за 2023 г. в размер на **117 000 лв.**, съгласно **Приложение № 29.**

XVI. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно **Приложение № 30.**

XVII. Определя разпоредителите с бюджет от по – ниска степен (второстепенни разпоредители) по бюджета на Община Смолян , съгласно **Приложение № 31.**

XVIII. Дава правомощия на кмета на общината да актуализира бюджета във връзка с постъпилите средства от дарения, безвъзмездна помощ, договори за рекламна дейност и други собствени приходи, като за целта се издават заповеди.

XIX. На основание чл.125, ал.1 от Закона за публичните финанси Общинския съвет дава правомощия на Кмета да извършва компенсирани промени, както следва:

➤ 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;

➤ 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;

В изпълнение на правомощията си по т. XIX Кметът издава заповеди.

XX. 1. Определя максимални размери както следва:

➤ На дълга, който не може да надвишава **15%** от съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 4 години;

➤ На новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023г. в размер до **15%** от средният размер на отчетените разходи за последните 4 години;

➤ Да намали поетите ангажиментите за разходи – с **5%** и ги преведе в норма съгласно изискванията на ЗПФ, /максимален размер до **50%** от средният размер на отчетените разходи за последните 4 години/;

➤ Просрочените задължения от предходната година / за 2022 год./, които ще бъдат разплатени от бюджета за текущата година да са в размер до **11 164 лв.** - около **87** на сто от просрочените задължения;

➤ Просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната година са в размер на **86 405 лева** - **50** на сто от просрочените вземания.

2.Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят конкретни мерки за изпълнение по бюджета на община Смолян:

➤ максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават **15** на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години; ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения;

➤ максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат

поети през годината, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 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;

- просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за текущата година да са в размер до 50 на сто от просрочените задължения;

- просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната година са в размери определени от второстепенните разпоредители;

- лимита за поемане на нов общински дълг, максималния размер на общинския дълг и на общинските гаранции към края на бюджетната година;

- разчетите за разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, определена със Закона за държавния бюджет за съответната година, по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране и за плащания по заеми за капиталови разходи;

- други показатели, включително такива, определени в закона за държавния бюджет за съответната година;

- индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз;

- актуализирана бюджетна прогноза.

Контрола по изпълнението на т. XX т.2. възлага на кмета на общината.

XXI. Утвърждава следните приоритети при разходването на бюджетните средства през 2023 г.

- разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудовите възнаграждения и стипендии са приоритет.

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

XXII. Задължава ръководителите на бюджетните звена, финансирани от общински бюджет да разработят конкретни мерки за изпълнението по приетия от Общински съвет бюджет.

XXIII. Възлага на Кмета на Община Смолян да предприеме действия за събиране на всички просрочени вземания и да разплати просрочени задължения през 2023 г.

XXIV. Упълномощава Постоянната комисия по бюджет и финанси да одобрява командировките в страната и чужбина на Председателя на Общинския съвет.

XXV. Поемането на задължения и извършването на разходи да се извършват до размера на предоставените трансфери и реализирани собствени постъпления и да се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения, храна, стипендии, медикаменти и горива са приоритетни.

XXVI. Дава съгласие възникналият временен недостиг на бюджетни средства за местни дейности да се покрива текущо с временни безлихвени заеми от набирателни и извънбюджетни сметки.

XXVII. Дава съгласие временно свободните средства от постъпления да се използват като временен безлихвен заем за плащания по бюджета на общината, както и за общинско съфинансиране и авансово финансиране на проекти по програми, финансирани със средства от фондовете на Европейския съюз и по други международни

програми и споразумения.

XXVIII. Възлага на кмета на Община Смолян да разплати през 2023 година просрочени задължения към 31.12.2022 година и да предприеме действия за събиране на всички просрочени вземания.

XXIX. Допуска поемане на нов дълг от „ФЛАГ” ЕАД през 2023 година, съгласно приетите решения на Общински съвет – Смолян.

XXX. Възлага на кмета:

Да определи бюджетните средства на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.

1. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;
2. Да организира разпределението на бюджета по пълна бюджетна класификация, по тримесечия в рамките на приетия бюджет и да утвърди разпределението;
3. Да информира общинският 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;
4. Да включва информация по чл.125, ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки по тях;
5. Да разработи детайлен бюджет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на Министерството на финансите.

XXXI. Упълномощава Кмета:

1. 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 други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие;
2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на общински програми и проекти;
3. Да сключва договори с Министерството на културата за съвместно финансиране на културни институции.

29-22-19

АНГЕЛ БЕЗЕРГЯНОВ / П /

Председател на Общински съвет – Смолян