****

**Община Николаево, област Стара Загора, гр. Николаево 6190, ул. „Георги Бенковски“ № 9**

**Телефон 04330 / 2040, e-mail:** **obnikolaevo@nikolaevo.net**

**Изх. № 05-00-8/29.01.2024 г. Вх. № 27-00-16/29.01.2024 г.**

До

Общински съвет

**Николаево**

# ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж. Константин Костов - кмет на Община Николаево

***Относно:*** ***Приемане бюджета за 2024 г. на Община Николаево***

 На основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, във вр. с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 94, ал. 2 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, във вр. с разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Николаево, предлагам Общински съвет Николаево да приеме бюджета на Община Николаево за 2024 година, съгласно представения с настоящото предложение проект за решение, а именно, съветът да вземе следното

 **РЕШЕНИЕ :**

**Приема бюджета на Община Николаево за 2024 година, както следва:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1.** | **Приема бюджета на община Николаево по прихода в размер на** | **10735992** | **лв.** |
|  |  |  |  |
|  | в това число: |  |  |
|  | 1.1. | **Приходи за делегираните от държавата дейности в размер на съгласно Приложение № 1**  | **8 028 402** | **лв.** |
|  | 1.1.1. | Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на | 6 720 225 | лв. |
|  | 1.1.2. | Преходен остатък в лв. от 2023 г. | 1 379 923 | лв. |
|  | 1.1.3. | В т.ч. по параграф §§ 88-03  | -74 276 | лв. |
|  | 1.1.4. | Неданъчни приходи в размер на | 2 530 | лв. |
|  | 1.2. | **Приходи за местни дейности** | **2 707 590** | **лв.** |
|  | в това число: |  |  |
|  | 1.2.1. | Данъчни приходи  | 224 960 | лв. |
|  | 1.2.2. | Неданъчни приходи  | 390 750 | лв. |
|  | 1.2.3. | Трансфери за местни дейности в размер на | -92 600 | лв. |
|  | 1.2.3.1. | Обща изравнителна субсидия в размер на | 818 500 | лв. |
|  | 1.2.3.2. | Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване в размер на | 46 700 | лв. |
|  | 1.2.3.3. | Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на | 458 000 | лв. |
|  | 1.2.4. | Средства за други целеви разходи в местни дейности | 27 300 | лв. |
|  | 1.2.5. | Получени трансфери |  |  |
|  | 1.2.5. | Погашения по краткосрочен заем |  |  |
|  | 1.2.6. | Временни безлихвени заеми между бюджети и СЕС |  -80 000 | лв. |
|  | 1.2.7. | Средства от европейския съюз по §§ 88-03 | -83 031 | лв. |
|  | 1.2.8. | Преходен остатък от 2023 г.  | 997 011 | лв. |
|  | **2.** | **Приема разходната част на бюджета в размер на**съгласно Приложения с № 2, № 4 и № 4.1 | **10735992** | **лв.,** |
|  |  |  |  |
|  | в това число: |  |  |
|  |  | За делегирани от държавата дейности | 8 028 402 | лв. |
|  |  | За местни дейности в размер на/ в т.ч. средствата по приложение № 4 и 4.1.: | 2 707 590 | лв. |
|  | 2.1. | Приема програма за капиталовите разходи в размер на съгласно Приложения № 10 и 11, по източници на финансиране | 458 000 | Лв. |
|  | 3. | Утвърждава разходите за възнаграждения през 2024 г. на персонала зает в държавните и общински дейности /без тези на делегиран бюджет/, съгласно Приложение № 9 | 2 142 882 |  лв. |
|  | 4. | Приема разчет за целеви разходи и субсидии, съгласно Приложение № 5 както следва за: |  |  |
|  | 4.1. | Разходи за членски внос  | 4 483  | лв. |
|  | 4.2. | Помощи по решение на Общински съвет в размер на : - за следните категории лица, починали и погребани на територията на Община Николаево - Самотни лица без близки и роднини; Безпризорни лица; Лица настанени в заведения за социални услуги без доходи и роднини; Лица, регистрирани в общинските служби са социално подпомагане без близки и роднини | 9 000 |  лв. |
|  | 5. | Приема следните лимити за разходи: | 18 000 | лв. |
|  | 5.1. | Лимит за представителни разходи: |  |  |
|  |  | - Кмет на община в размер на: | 12 000 | Лв. |
|  |  | - Председател на Общински съвет | 6 000 | Лв. |
|  | 5.2. | Разходи за работно облекло съгласно КТД  |  |  |
|  | 5.3. | Разходи за празници в Община Николаево | 47 000 | лв. |
|  | 5.2. | Социално-битови разходи на персонала, определени в размер до 3 на сто на база начислени средства за работна заплата |  |  |
|  | 6. | Утвърждава разходите за изпълнени на дейността на кметове на кметства съгласно *Приложение №4.1, които са част от Приложение № 4*  |  |  |
|  | 7. | Утвърждава списък на длъжностните-педагогически персонал и непедагогически специалист работещи в системата на образованието, които имат право на транспортни разходи, съгласно Приложение№ от 6.1 и 6.2 в размер до 100%, но не повече от предоставената целева субсидия.  |  |
|  | 8. | Утвърждава поименен списък на лицата имащи право на транспортни разходи, средствата ще се възстановяват до 100% от размера на билета за съответната дестинация. За лица пътуващи със собствен транспорт, средствата ще се възстановяват до 100% от размера на билета за съответната дестинация. Приложение № 6 |  |
|  | 9. | Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС, съгласно Приложение № 7 |  |  |
|  | 10. | Утвърждава второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 8 |  |
|  | 11. | Субсидии за Читалища съгласно Приложение №12 в размер на | 167 440 | Лв. |
|  |  |  |  |  |
|  | 12. | Определя максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. по бюджета на общината, като налични към края на годината задълженията за разходи не могат да надвишават - 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години- 1 169 192 лв. |  |
|  | 13. | Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г. които могат да бъдат поети през годината, като налични към края на годината поети ангажименти за разходи – 50% 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 - 3 897 308 лв. |  |
|  | 14. | Определя максималния размер на дълга –  |  |
|  | 15. | Оправомощава кмета 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 условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;  |  |
|  | 15.2. | 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 за функция. |  |
|  | 15.3. | Да актуализира общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средстваот дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителите и спонсорите. |  |
|  | 15.4 | Да използва през годината, заемообразно средствата от ОА, за извършване на разходи по други дейности и проекти, като до края на бюджетната година средствата трябва да бъдат възстановени. |  |
|  | 16. | Възлага на кмета: |  |
|  | 16.1. | Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен и 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 ОбС в случай на отклонение от 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. | Упълномощава кмета на общината да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметкитте за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по международни, национални и други програми. |  |
|  | 17.1. | 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 2024 г. |  |
|  | 17.2. | При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ. |  |
|  | 17.3. | При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл. 104, ал. 1 от ЗПФ. |  |
|  | 17.4. | 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  |  |
|  | 18. | Упълномощава кмета: |  |
|  | 18.1. | Да ползва временно свободните средста по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своеверменното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейност, и се спазват относимите за общината фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината. |  |
|  | 18.2. | Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средста от Европейски структурни и инвестиционни фондове, и от други донорски, международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие. |  |
|  | 18.3. | Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти. |  |
|  | 19. | Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл.107 от ЗДБРБ за 2024 година, съгласно Приложение № 13 |  |
|  | 20. | Одобрява бюджетна прогноза за местни дейности с показателите за 2024 г. и прогнозни показатели за периода 2025-2027 г., съгласно Приложение № 14 |  |
|  | 21. | Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 15 |  |

Приложение: ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА за проектобюджет 2024 г.

С уважение,

**инж. Константин Костов**

Кмет на Община Николаево

Съгласувано с юрист:

Стефан Анков

Съгласувал:

Диана Петкова

Директор дирекция ФСДМП

Изготвил:

Ирена Петкова

*Гл. експерт „Бюджет и ЧР*“