



О Б Щ И Н А К Н Е Ж А

5835 гр. Кнежа ул. "М. Боев" 69 тел. 09132/7136 факс: 09132/7007

E-mail: obstina_kneja@abv.bg, www.kneja.acstre.com

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр.КНЕЖА

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от ИЛИЙЧО ПЛАМЕНОВ ЛАЧОВСКИ –
КМЕТ НА ОБЩИНА КНЕЖА

ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА КНЕЖА ЗА 2024 година

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ

На основание чл.21, ал.1, т.6 и т.23, чл.44, ал.1, т.8 и чл.54, ал.1 и ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., ПМС №13/29.01.2024 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2024 г., чл.5, ал.16 от ПМС №67/14.04.2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Кнежа, предлагам Общински съвет – Кнежа да вземе следните

РЕШЕНИЕ:

Приема бюджета на Община Кнежа за 2024 година в размер на 27 334 813 лева, както следва:

По приходите в размер на 27 334 813 лв., съгласно Приложение №1, в т.ч.:

I. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 16 778 856 лв., в т.ч.:

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 14 987 499 лв., съгласно Приложение №1;
2. Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 188 600 лв., съгласно Приложение № 1;
3. Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 93 810 лв., съгласно Приложение №1;
4. Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на други бюджети, сметки и фондове в размер на минус 288 566 лв., съгласно Приложение №1;

5. Преходен остатък от 2023 година в размер на 1 797 513 лв., съгласно Приложение №1.

II. Приходи за местни дейности в размер на 10 555 957 лв., в т.ч.:

1. Приходи, помощи и дарения в размер на 4 954 163 лв., съгласно Приложение №1;
2. Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от Централния бюджет за общини в размер на 1 592 100 лв., в т.ч. трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 38 200 лв.;
3. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 408 200 лв., съгласно Приложение №1;
4. Трансфери между бюджети в размер на минус 55 227 лв., съгласно Приложение №1;
5. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз в размер на 0 лв., съгласно Приложение №1;
6. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз в размер на минус 267 лв., съгласно Приложение №1;
7. Преходен остатък от 2023 година в размер на 3 446 088 лв., съгласно Приложение №1, в това число: с целеви характер –3 231 469 лв. и за разпределение от Общински съвет – 214 619 лв.

III. По разходите в размер на 27 334 813 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение №5;

1. За делегирани от държавата дейности в размер на 16 778 856 лв.;
2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия в размер на 492 962 лв.;
3. За местни дейности в размер на 10 062 995 лв., в това число средствата на кметства с.Бреница, с.Еница и с.Лазарово на основание чл.52, ал.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация;
4. Утвърждава бюджетно салдо по общинските разчети за 2024 г., изчислено на касова основа в размер на минус 4 954 768 лв.

IV. Приема програма за капиталовите разходи за 2024 г. (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране), съгласно Приложение №6:

1. Одобрява разпределението на целева субсидия за капиталови разходи в размер на 596 800 лв.;
2. Приема разчет на капиталовите разходи от преходния остатък от целевата субсидия за 2023 г. в размер на 99 198 лв.;
3. Приема разчет за капиталови разходи от преходен остатък от държавни дейности от 2023 г. в размер 37 783 лв.
4. Приема разчета на капиталовите разходи от преходен остатък от 2023 г. от трансфери от Министерството на регионалното развитие и благоустройство в размер на 2 923 619 лв.
5. Приема разчет на капиталовите разходи финансирани от собствени приходи в размер на 413 380 лв. в т.ч. капиталови разходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 178 775 лв.;
6. Приема разчет на капиталовите разходи финансирани от преходен остатък от собствени приходи в размер на 6 лв.;
7. Приема разчет на капиталовите разходи, финансирани от средства от отчисления по чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците в размер на 44 985 лв.;
8. Дава съгласие кмета на Общината да прави промени на сумите по т.3, т.4 и т.5 без да изменя общата сума утвърдена с приемането на поименния списък.



V. Утвърждава разходи по функции:

1. Утвърждава индивидуалната основна месечна заплата на кмета на Община Кнежа в размер на 65 на сто по чл. 5, ал.16 от ПМС № 67/14.04.2010 г., съгласно Приложение №5;

2. Утвърждава индивидуалната основна месечна заплата на кметове на кметства в Община Кнежа в размер на 35 на сто по чл. 5, ал.16 от ПМС № 67/14.04.2010 г., съгласно Приложение №5;

3. Утвърждава разходите за заплати през 2024 г., без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение №5;

4. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функция „Здравеопазване” се определя от кмета на Общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери;

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

5.1. Членски внос – 11 360 лв.;

5.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет, които не са на основание на Закона за семейните помощи за деца и Закона за социалното подпомагане в размер на 20 000 лв.;

6. Субсидии за:

6.1. Спортни клубове –30 880 лв., съгласно Приложение №10;

6.2. Упълномощава кмета на Общината да договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.6.1.;

7. Приема следните лимити за разходи:

7.1. СБКО в размер на 3 % от средства за основна работна заплата на заетите по трудови правоотношения;

7.2. Разходи за представителни цели на кметовете на Общината в размер на 17 400 лв.;

7.3. Разходи за представителни цели на председателя на Общински съвет в размер на 1 000 лв.;

7.4. Във връзка с чл. 4 от Наредбата за условията и реда за стимулиране на безвъзмездните кръводарители одобрява сумата от 3 200 лв. за стимулиране на безвъзмездните кръводарители /в размер на 30 лв. на кръводарител/;

8. Утвърждава структурата и определя числеността на персонала за делегираната от държавата дейност "Общинска администрация" в рамките на средствата, определени по стандартите, съгласно Приложение №7;

9. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение №8;

10. Определя разходи за културни мероприятия, спортни мероприятия и здравни дейности, одобрени от Общински съвет Кнежа, съгласно Приложения № 9,10,11;

11. Дава съгласието си за прилагането на системата на делегирани бюджети в детските заведения на територията на Община Кнежа, а именно:

11.1. ДГ “Огнян Михайлов” гр. Кнежа;

11.2. ДГ “Звездица” гр. Кнежа;

11.3. ДГ “Детска планета” с.Бреница;

11.4. ДГ “Мечо Пух” гр. Кнежа;

11.5. ДГ „Лиляна Димитрова” с. Еница, като на директорите на детските заведения дава следните права:

✓ на второстепенен разпоредител с бюджети;

✓ да извършват компенсирани промени по плана на приходите и разходите, като уведомяват първостепенния разпоредител с бюджети за това;



- ✓ да се разпореждат със средствата на детската градина;
- ✓ да определят индивидуалните възнаграждения на персонала;
- ✓ самостоятелно да определят числеността на персонала, обезпечавайки прилагането на учебния план и съобразно утвърдения бюджет на детската градина.

12. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение №12.

13. Възлага на кмета на Общината:

13.1. Да определи конкретните правомощия на второстепенните разпоредители с бюджети;

13.2. Да актуализира общинските бюджети за 2024 г. с постъпилите като дарения средства;

13.3. Да актуализира общинските бюджети с постъпилите като обезщетения средства по застрахователни събития;

13.4. Да ограничава или спира финансирането на бюджетните и субсидирани дейности при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина;

14. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, както следва:

14.1. Индикативен годишен разчет на средствата от Европейската комисия, програма „Еразъм +“, съгласно Приложение №13.1.;

14.2. Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, администриран от Националния фонд, Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“, съгласно Приложение №13.2;

14.3. Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“, съгласно Приложение №13.3;

14.4. Индикативен годишен разчет от Европейски земеделски фонд за развитие на селските райони, администрирани от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие“, съгласно Приложение №13.4;

14.5. Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, по Програма за храни и основно материално стимулиране 2021 г. – 2027 г., проект „Топъл обяд“ и проект „Детска кухня“, съгласно Приложение №13.5.

15. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г., 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 в размер на 3 102 050 лв.;

16. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година, 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 в размер на 8 826 328 лв.;

17. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 година в размер на 15 773 лв.;

18. Определя максимален размер на дълга, както следва:

18.1. Размер на дълга към 31.12.2023 г. – 1 967 078 лв.;

18.2. Годишен размер на плащанията по общинския дълг за 2024 г. до 925 970 лв.;

18.3. Максимален размер на дълга към края на бюджетната 2024 г. - 1 700 000 лв.;

18.4. Лимит за поемане на нов общински дълг за бюджетната 2024 г. - 0.00 лв.;

19. Оправомощава кмета на Общината да извършва компенсирани промени:

19.1. 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;

19.2. 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;

19.3. В разходната част на разчета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи;

20. Възлага на кмета:

20.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет след приемане бюджета на Община Кнежа за 2024 г.;

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

20.3. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на Министерство на финансите;

21. Упълномощава кмета:

21.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от Европейския съюз за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз, по други международни, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет;

21.2. 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 година;

21.3. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси;

21.4. При предоставянето на средства от сметките за средства от Европейския съюз да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 от Закона за публичните финанси;

21.5. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на Общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС;

21.6. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените разходи и 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;

21.7. 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 общинския план за развитие;

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

22. На основание чл.91, ал.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. неусвоените към 31.12.2023 г. средства по бюджета на общината от трансфери по чл.52, ал.1, т.1, буква „а“ от Закона за публичните финанси, постъпили през предходни години, с изключение на тези във функция „Образование“, одобрява раходването им за делегираните от държавата дейности във всички функции, в т.ч. за капиталови разходи.



Приложения:

1. Приложение №1 Проект приходи по бюджета на Община Кнежа за 2024 г.
3. Приложение №2 Проект за приходи, помощи и дарения по бюджета на Община Кнежа за 2024 г.
4. Приложение №3 Проект разпределение на бюджета на Община Кнежа за 2024 г. за делегирани държавни дейности.
5. Приложение №4 Проект разпределение на бюджета на Община Кнежа за 2024 г. за общински дейности.
6. Приложение №5 Справка проект разпределение на разходите за делегирани от държавата дейности и общински дейности за 2024 г. на Община Кнежа.
7. Приложение №6 Поименен списък за разпределение на капиталовите разходи по източник на финансиране по бюджета на Община Кнежа за 2024 г.
8. Приложение №7 Структура на дейност "Общинска администрация" при Община Кнежа.
9. Приложение № 8 Второстепенни разпоредители с бюджети при Община Кнежа.
10. Приложение № 9 Общински културен календар за 2024 г.
11. Приложение № 10 Общински спортен календар за 2024 г.
12. Приложение № 11 Общински здравен календар за 2024 г.
13. Приложение №12 Списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи през 2024 г.
14. Приложение № 13.1 Индикативен годишен разчет на средствата от Европейската комисия, програма „Еразъм +“;
15. Приложение № 13.2 Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“;
16. Приложение № 13.3 Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“;
17. Приложение № 13.4 Индикативен годишен разчет от Европейски земеделски фонд за развитие на селските райони, администрирани от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие“;
18. Приложение № 13.5 Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския социален фонд, по Програма за храни и основно материално стимулиране 2021 г. – 2027 г., проект „Топъл обяд“ и проект „Детска кухня“;
19. Приложение № 14 Прогноза за периода 2023-2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности.

Илийчо Лачовски
Кмет на Община Кнежа

Изготвил:
Петя Маринска-директор дирекция "ОА"

