

ПРЕПИС-РЕШЕНИЕ

ПРОТОКОЛ

№ 5

от заседание на ОбС-Хайредин, проведено на 13.02.2024г.

Място на провеждане: Заседателната зала на Общински съвет - с. Хайредин.

Начало: 10:30 часа.

Край: 12:20 часа.

Днес на 13.02.2024 г. / вторник/ от 10:00 часа се проведе редовно заседание на Общински съвет – Хайредин.

В работата взеха участие 11/ единадесет /, от избрани 11 / единадесет/ общински съветници.

Отсъстващи: няма

На заседанието присъстваха още: Тодор Тодоров- Кмет на Община Хайредин, Атанас Атанасов – Кмет на с.Манастирище, Стефан Ангелов – Кмет на с.Михайлово, Иван Бешировски – Кмет на с.Рогозен, Тихомир Трифонов – Кмет на с.Бързина.

Заседанието бе открито и ръководено от г – жа Светла Петрова - Председател на ОбС Хайредин, в заседателната зала на Общински съвет на 13.02.2024г.

*Г – жа Светла Петрова: Уважаеми Общински съветници и гости.
Председателя на ОбС постави на гласуване*

По т.2 от дневния ред: Докладна записка от Тодор Алексиев Тодоров – Кмет на Община Хайредин, относно: Приемане на БЮДЖЕТ /2024 на Община Хайредин.

РЕШЕНИЕ

№38

Съгласно чл.84 и чл.94 от Закона за публичните финанси, съгласно чл.52, ал.1 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и Правилника за организация дейността на Общински съвет, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024г., Закона за общинския дълг, Решение №847/2023г. за изменение и допълнение на Решение №346/2023г. на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности съгласно ДВ108/30.12.2023г. и ФО №01/2024г. за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2024г., Общински съвет Хайредин приема и утвърждава Проект на Бюджет 2024г.:

Проектът на бюджет на Община Хайредин за 2024 година очертава основните финансови параметри, в които ще се осъществява дейността на общината през настоящата година. Финансовия план на Общината отчита икономическите

тенденции, характерни за региона, съобразено с принципите на управление залегналите бюджета за 2024 година, целяща изпълнението на следните приоритети:

- Запазване стабилността на общинските финанси чрез провеждане на дисциплинирана финансова политика.
- Повишаване ефективността на публичните услуги.
- Привличане на средства чрез кандидатстване за финансиране по европейски проекти, програми и фондове.
- Благоустрояване на улици и площадни пространства за здравословна среда.
- Опазване и поддържане на околната среда.

Конкретните размери на приходите за 2024 година са съобразени с всички фактори, формиращи собствената ни приходна база – данъчните основи, върху които се определят местните данъци, размер на данъчните ставки, размер на местните такси и цени на услуги, достигната събираемост и възможности за нейното подобряване. При определяне на бюджетните разходи за 2024 година са взети предвид достигнатите нива на разходи по функции и дейности през изминалата 2023 година, направен е прецизен анализ на същите и са включени новите разходни отговорности.

Предложеният проект за бюджет за 2024 година на Община Хайредин е разработен в съответствие с изискванията на :

1. Закон за публичните финанси
2. Закон за държавния бюджет на Република България за 2024 г.
3. ПМС №13/2024 за изпълнението на държавния бюджет за 2024 г.
4. РМС №847 от 2023 г. за изменение и допълнение на Решение №346/2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.
5. Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане и изпълнение и отчитан на бюджета на Община Хайредин.

Общата рамка на бюджет 2024 г. е 10 590 617 лв.

- Текущ бюджет: 10 590 617 лв., в това число за държавни дейности 6 289 609 лв., за дофинансиране държавни дейности и за местни дейности – 4 301 008 лв.

- Капиталов бюджет - 558 800 лв.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

Размерите за държавни трансфери , съгласно ЗДБРБ за 2024 г. за община Хайредин са следните:

- **Обща субсидия §31-11 – 5 968 774 лв.**
- **Обща изравнителна субсидия §31-12 – 696 500 лв.**
- **За зимно поддържане и снегопочистване §31-12 – 50 900 лв.**
- **Целева субсидия за капиталови разходи §31-13 – 558 800 лв.**

Приходите от държавните трансфери са планирани съобразно определените размери по чл.50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. Разходът на средствата за работна заплата за 2024 година за делегираните от държавата дейности е определен в рамките на натуралните и стойностни показатели за прилагане на стандартите на делегираните от държавата дейности за 2024 г. на община Хайредин.

Състав и структура на местните приходи в проектобюджет 2024 г. съгл. Чл.45, ал.1, т.1 от ЗПФ в общ размер – 852 540 лв.

- **Патентен данък – 2 300 лв.**
- **Данъчни приходи – 352 320 лв.**
- **Други данъчни приходи – 200 лв.**
- **Приходи от наем земя и наем собственост и услуги - 251 600 лв.**
- **Приходи от общински такси - 230 120 лв.**
- **Глоби санкции и лихви – 16 000 лв.**

Приходите са формирани от местни данъци, постъпления от общински такси цени на услуги, приходи от управление и разпореждане с общинското имущество. При планиране на данъчните приходи е отразено влиянието на събраните и останалите за събиране недобори от минали години.

Прогнозата за постъпленията от местни данъци е формирана в съответствие с Наредбата за определяне размерите на местните данъци прието от Общинския съвет и очакваната събираемост на просрочените вземания.

Планирането на приходите от общински такси е извършено след анализ на експертните разработки и предложенията от всички структурни звена извършващи административни и технически услуги.

Във връзка с планирането на приходите от собственост е извършен анализ на договорите за наем и за обвързани с изпълнението на годишната програма за управление на общинската собственост.

Планирането на местните приходи е съобразено с конкретните икономически условия. При прогнозирането на общинските приходи са взети под внимание и потребностите на населението от предлаганите услуги и провежданата социална и финансова политика на ръководството.

Приложеният подход при формирането на показателите осигурява планирането на реален и изпълним бюджет.

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТ 2024 г.

Представеният за обсъждане проект за бюджет на Община Хайредин за 2024 г. е балансиран в своята разходна част спрямо величината на приходите.

Разработената разходна част на бюджет 2024 г. е съобразена с изискванията на ЗДБРБ за 2024 и с останалите нормативни документи на Правителството и на Министерството на финансите касаещи неговото изпълнение.

Екипа на Общинска администрация Хайредин планира предприемане на действия за ефективното и ефикасно използване на бюджетния ресурс и набелязване на мерки за разумно управление на средствата за финансиране за местните дейности, които ще доведат до подобряване качеството на представяните услуги. В тази връзка от особено значение е финансовото управление и контрол да се извършва при засилена финансова дисциплина и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажименти, неосигурени с финансов ресурс. Във всички местни дейности са предвидени средства за нормалното функциониране за всички нужди на общината.

Обемът на разходите за местни дейности за 2024 г. е в размер на 4 301 008 лв., в т.ч. за дофинансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 376 149 лв. и за държавни дейности – 6289 609 лв.

Разпределението на разходи по основни функции и дейности е както следва:

1. Функция „Общи държавни служби“ – 1 868 345
 - Държавно финансиране – 905 000 лв.
 - Общинско финансиране- 963 345 в това число дофинансиране 266 787 лв.

Предоставените от държавата средства осигуряват работните заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни вноски от работодателя на персонал в дейност „Общинска администрация“, в т.ч. Кмет на община – 1 бр., кметове по кметства – 4 бр. и кметски заместници – 1 бр..

Общинското финансиране осигурява средства за възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници, издръжка на администрацията на с. Хайредин, кметствата и Общински съвет и помощи по решение на общински съвет – 5 000 лв.

2. Функция „отбрана и сигурност“ – 320 195
 - Държавно финансиране – 207 215 лв.
 - Целеви средства за ремонт на язовир „Бързина“ – 112 980 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности, други дейности по вътрешната сигурност, работни заплати и осигуровки. Както и разходи за превантивна дейност за намаляване вредните последици от кризи, бедствия и аварии – язовири на територията на община Хайредин. Разходи за доброволческите формирования на територията на община Хайредин, както за участие в изпълнение на задачи за защита на бедствия и застраховка на доброволците.

3. Функция „Образование“ - 3 430 165 лв.
 - Държавно финансиране- 3 268 042 лв.
 - Общинско финансиране- 162 123 лв.

Всички училища и детски градини са на делегиран бюджет.

Споделената отговорност за тази функция е детската градина до 01.04.2022. съгласно ПМС№31/2022, държавата компенсира отпадането на съответните такси по ЗМДТ, като подпомага храненето и издръжката на дете в общинската детска градина.

4. Функция „Здравеопазване“- 68 511

- Държавно финансиране- 68 511 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за заплати, други възнаграждения на персонала и осигурителни вноски от работодателя на персонала в детските ясли, и здравните кабинети в училищата.

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- 1 960 817 лв.

- Държавно финансиране – 1 656 657 лв.
- Общинско финансиране – 304 160 лв.

За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, финансирането на делегираните от държавата дейности се извършва по единни разходни стандарти, определени с Решение на МС за разделяне на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандартите за финансиране на държавните дейности. „Дом за стари хора“ – с. Хайредин и „Защитено жилище“ – с. Манастирище- държавно финансиране, също така и „Асистентската подкрепа“, която обслужва 21 потребителя в нужда на територията на община Хайредин. Общинското финансиране обхваща възнагражденията, осигуровките и издръжката на домашен социален патронаж.

6. Функция „жилищно строителство и опазване на околната среда“- 2 086 21 лв.

- Общинско финансиране- 787 916 лв.
- Целеви средства осигурени от МРРБ – 1 298 105 лв.

Дейностите, включени във функция „жилищно строителство и опазване на околната среда“ се финансиран изцяло от местни приходи и покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването, почистването и опазването на околната среда на територията на община Хайредин.

Целевите средства осигурени от МРРБ на стойност 1 298 105 лв. са по бюджетна програма „Устройство на територията, благоустройство, геозащита ,

водоснабдяване и канализация“, предназначени за обект: „Изпълнение на СМР за водопроводни клонове – главни клонове ВВМ – 1-ви етап, с. Михайлово“

7. Функция „Почивно дело, култура, религиозна дейност“- 716 691 лв.

- Държавно финансиране- 184 184 лв.
- Общинско финансиране – 532 507 лв.

Държавното финансиране в тази функция осигурява субсидии за издръжка на 11 субсидирани бройки в читалищата.

С общински приходи се финансират дейности по спорт, музей в с. Рогозен, дейности по културата в общината. Разходите обхващат заплати осигуровки от работодател и издръжка на съответните дейности.

8. Функция „икономически дейности и услуги“- 139 722 лв.

- Зимното снегочистване – 125 200 лв.
- Общинско финансиране- 14 522 лв.

В тази функция са планирани кредити за зимно поддържане и снегочистване лв. осигурени целево от ЦБ, средства за заплати и осигуровки на персонала в тази функционалност осигурени от местни приходи на община Хайредин.

9. Функция „Разходи за лихви“- 150

- Общинско финансиране – 150 лв.

в тази функция са планирани средства за лихви по плащания.

Като за неотложни и непредвидени разходи- „Резерв“ са заделени делегирана държавна дейност – 77 466 лв., делегирана местна дейност в размер на 10 000 лв.

БЮДЖЕТ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ ЗА 2023 г.

Бюджетът на капиталовите разходи за 2024г. е планиран съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България.

Капиталовия бюджет на община Хайредин възлиза на 2 400 145 лв. :

По източници на финансиране капиталовите разходи имат следната структура

1	Капиталови разходи за 2024 г.	558 800 лв.
2	Преходен остатък от 2022 г.	1 770 845 лв.

3	Преходен остатък от 2023 Дом стари хора и съгласно Решение на ОБС-Хайредин №35/30.01.2024	70 500 лв.
---	---	------------

По параграфи планираните капиталови разходи през 2024 г. са разпределени както следва:

Капиталова програма за 2024 г.	Стойност: 2 400 145 лв.
Разходен параграф	
§ 51-00 – основен ремонт	2 158 144 лв.
§52-00- придобиване на ДМА	242 001 лв.
§53-00- придобиване на НМДА	0
Общо капиталови разходи:	2 500 890 лв.

Проектът на бюджета на община Хайредин дава възможност за реализиране на поставените цели и приоритети на общината при балансиране на вероятните рискове и спазване на необходимите бюджетни ограничения.

Във връзка с гореизложеното на основание чл. 21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1 от ЗМСМА, чл.94, ал.3 и 4 от Закона за публичните финанси, разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г. предлагам на Общински съвет следния за разглеждане и приемане.

Инвестиционна програма 2024 г.						
в т.ч. преходни остатъци в размер 1770 845 лв. и съгласно чл.51 от ЗДБР за 2023 г.- 558 800 лв.						
преходен остатък капиталови разходи						
№	обект	дейност	параграф	стойност	източник	
1	закупуване на автобуси за нуждите на учащи нв СУ "В. Воденичарски"	322	52-04	62 121,00 лв.	31- 13/2023	
2	ремонт и реконструкция на покрив на Читалище "Светлина 1928" с.	738	51-00	132 674,00 лв.	31- 13/2023	

	Манастирище					
3	ремонт язовир Бързина	284	51-00	112 980,00 лв.	31- 18/2018	
4	СМР по подмяна и направа на покривна топлоизолация на ОУ "Горан Червеняшки" с. Михайлово	322	51-00	35,00 лв.	61- 01/2021- МОН	
5	ремонт на улица "Цвятко Радойнов" с. Михайлово	606	51-00	30,00 лв.	31- 18/2019	
6	ремонт на улица "Христо Ботев , с. Хайредин	606	51-00	5 520,00 лв.	31- 18/2019	
7	изпълнение на СМР за водопроводни клонове - главни клонове ВВМ - 1-ви етап, с. Михайлово	603	51-00	1 298 105,00 лв.	61- 01/2023- МРРБ	
8	закупуване на мулчери за почистване на пътни банкети по общинската пътната мрежа в община Хайредин	606	52-05	109 380,00 лв.	31- 13/2023	
9	ремонт и реконструкция на покрив на Читалище "Просвета" с. Хайредин	738	51-00	50 000,00 лв.	31- 13/2023	
	общо:			1 770 845,00 лв.		
капиталови разходи за 2023 г.- 558 500 лв.						

1	ремонт на покрив в читалище "Съзнание" с. Михайлово	738	50-1-00	200 000,00 лв.	31-13/2024	
2	ремонт на покрив на масивна сграда с адрес с.Хайредин, ул."Христо Ботев" №69	122	51-00	199 474,00 лв.	31-13/2024	
3	рехабилитация на улица "Савчо Дишов" с. Хайредин	606	51-00	88 857,00 лв.	31-13/2024	
4	рехабилитация на улица "Климентина" с. Хайредин	606	51-00	70 469,00 лв.	31-13/2024	
	общо:			558 800,00 лв.		
	капиталови разходи за 2024 - 70 500 лв. преходен остатък					
1	закупуване на автомобил бус за нуждите на Дом стари хора с. Хайредин	540	52-04	70 500,00 лв.	31-11/2023	
	общо капиталови разходи			70 500,00 лв.		
	общо капиталови разходи			2 400 145,00 лв.		

Приложение № 1

МАКРОРАМКА ОБЩИНСКИ ПРОЕКТО-БЮДЖЕТ 2024 Г.

№	ПРИХОДИ	ШИФЪР/ЕБК	ПЛАН/2024 г.
	ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ		

1	Преходен остатък	95-01	302 419
2	обща държавна субсидия	31-11	5 968 774
3	наем земя - училищна	24-06	21 065
4	чужди средства /проекти/	88-03	-2 649
	ОБЩО ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ		6 289 609
	МЕСТНИ ПРИХОДИ		
1	преходен остатък	95-01	2149968
2	обща изравнителна субсидия	31-12	696500
3	субсидия зимно поддържане ОПМ	31-12	50900
4	субсидия целеви капиталови р/ди	31-13	558800
5	Данък добавена стойност	37-01	-2500
6	Внесен данък върху приходите от стопанска дейност	37-02	-5200
7	патентен данък	01-03	2300
8	Данъчни приходи	13-00	352320
9	Други данъчни приходи	20-00	200
10	Приходи и доходи от собственост	24-00	251600
11	Приходи от общински такси	27-00	230120
12	глоби и санкции	28-00	16000
13		36-19	
14		78-33	
15		45-01	
16			
17			
	ОБЩО МЕСТНИ ПРИХОДИ		4 301 008 лв.
	ПРИХОДИ ПО ОБЩИНСКИ ПРОЕКТО - БЮДЖЕТ		10 590 617 лв.

Приложение №2

МАКРОРАМКА НА ДЕЛЕГИРАНА ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ за 2024 г.

ПРИХОДИ	СУМА	Д/СТ	РАЗХОДНА ЧАСТ- НАИМЕНОВАНИЕ НА ДЕЙНОСТ	СУМА	РЕЗЕРВ	общо
Преходен остатък 2022	302 419	122	общинска администрация	894097	10903	905000
обща субсидия	5 968 774	239	други д/ти вътрешна сигурност	61015		61015
неданъчни приходи - наем училищна земя на СУ Хайредин		282	отбр. Мобилизация и подготовка	125738		125738
неам училищна земя на ОУ Михайлово	21065	285	Доброволни формирования	14042	6420	20462
чужди редства по програми и проекти	-2649	311	детски градини	750791		750791
		322	неспециализирани училища	2447602	16900	2464502
		437	здравни кабинети в ДГ и училища	62948	5563	68511
		561	асистентска подкрепа	176007		176007
		540	дом за стари хора	1267800	30620	1298420

		554	защитено жилище	164220	7060	171280
		738	читалищ а	184184		184184
		532	програми временна заетост	10950		10950
		389	други дейности в образованието	52749		52749
общо държавни приходи:	6 289 609 лв.		общо държавни разходи:	6 212 143 лв.	77466	6289609

Приложение №3

МАКРОРАМКА НА ДЕЛЕГИРАНА МЕСТНА ДЕЙНОСТ за 2023 г.						
параграф	ПРИХОДИ	СУМА	Д/СТ	РАЗХОДНА ЧАСТ- НАИМЕНОВАНИЕ НА ДЕЙНОСТ	СУМА	РЕЗЕРВ
\$95-01	Преходен остатък 2023	2 149 968	122	общинска администрация	482544	5000
\$31-12	обща изравнителна субсидия	696 500	123	общински съвет	209014	
\$31-13	субсидия капиталови р/ди	558 800	284	ликвидирани на бедствия и аварии	112980	

\$31-12	зимна поддръжка на уличната мрежа	50 900				
\$31-07	данък добавена стойност	-5 200	524	домашен социален патронаж	294800	
\$37-02	данък върху приходите от стопанска дейност	-2 500	604	осветление на улици и площади	129618	5000
\$13-00	данъчни приходи	352 320	606	поддръжане на улична мрежа	347742	
\$20-00	други данъци	200	619	други д/ти по жилищното строителство	165483	
\$24-00	приходи от собственост	251 600	622	озеленяване	75258	
\$27-00	приходи от общински такси	230120	623	чистота	64815	
\$41-00	приходи от концесии	0	603	водоснабдяване и канализация	1 298 105	
\$36-19	други неданъчни приходи	0	740	музей	28512	
\$01-03	патентен данък	2 300	759	други д/ти по културата	58461	
\$28-00	глоби санкции и лихви	16 000	832	поддръжка на ОП мрежа	125200	
			898	други дейности по икономиката	14522	
			714	спорт за всички	62860	
			910	разходи за лихви	150	
			738	читалища	382674	

			122/1	дофинансиране на ОА	266787				
			311/1	дофинансиране на ДГ	18720				
			322/1	дофинансиране и местна дейност	143403				
			554/1	защитено жилище	9360				
				МЕСТНИ ПРИХОДИ:	4 301 008 лв.			4 301 008 лв.	
				ОБЩИ МЕСТНИ РАЗХОДИ:					4 301 008 лв.

**ПЛАН ПРИХОДНА ЧАСТ ВРБК / ПРОЕКТ -БЮДЖЕТ 2024 г.
№5**

Приложение

№ НА §§	вид приход	ХАЙРЕДИН	МИХАЙЛ ОВО	МАНАСТИР ИЩЕ	РОГОЗ ЕН	ДСП	Бързина	ВСИЧКО ПЛАН 2023 г.
БЮДЖЕТ	ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ							
§ 01-03	патентен данък	2 300						2 300
§ 13-01	данък недви.имот	40 500	3 300	3 200	3 000		2 000	52 000
§ 13-03	данък МПС	131 600	3 220	10 500	8 500		1 500	155 320
§ 13-04	придобиване на собственост	145 000						145 000
§ 13-02	данък в/у наследствата							0
§ 20-00	други данъци	200						200
§ 24-01	приходи от общински предприятия							0
§ 24-04	продажба на услуги, стоки, продукция	2 600						2 600
§ 24-05	наем имущество	5 800						5 800
§ 24-06	наем земя	197 400	16 000	10 100	14 200		5 500	243 200

§37-01	данък добавена стойност	-2 500											
§37-02	данък върху приходите от стоп. д/ст	-5 200											
	ОБЩО:	2 142 268	5 550	5 550	6 800	207 800	4 500	2 142 268					
	ВСИЧКО ОБЩИНА ХАЙРЕДИН:	3 886 868	31 870	32 400	36 070	299 800	14 000	4 301 008					

ГЛАСУВАЛИ: „ЗА” – 11
„ПРОТИВ” – НЯМА
„ВЪЗД.СЕ” – НЯМА
РЕШЕНИЕТО СЕ ПРИЕМА!!!

Поради изчерпване на дневния ред заседанието бе закрито в 12:20 часа.

ИЗГОТВИЛ :
Мадлен Атанасова:

ПРЕДСЕДАТЕЛ :
ОбС-Хайредин:.....

/Светла Петрова/

