



# ОБЩИНСКИ СЪВЕТ-РАКИТОВО

гр. Раkitово 4640, ул. "Ив. Клиnчаров" 57

тел: 03542/20 40,

[obs@rakitovo.bg](mailto:obs@rakitovo.bg), [www.rakitovo.bg](http://www.rakitovo.bg)

## РЕШЕНИЕ № 054

Взето на 12.02.2024 година, протокол № 05

**ОТНОСНО:** Приемане на бюджета на община Раkitово за 2024 година.

**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 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местите дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Раkitово

След направеното предложение и станалите разисквания, ОБС

РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Раkitово за 2024 година, както следва:

**1.1. По приходите** в размер на **24 798 851 лв.**, съгласно Приложение № 1 в т.ч.:

1.1.1. **Приходи за делегирани от държавата дейности** в размер на **16 954 630 лв.** /Приложение 1.1/, в т.ч.:

1.1.1.1. **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности** в размер на **15 692 604 лв.**;

1.1.1.2. **Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС** **4001 лв.**

1.1.1.3. **Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове (-) 73 934 лв.**;

1.1.1.4. **Преходен остатък от 2023 година** в размер на **1 331 959 лв.**;

1.1.2. **Приходи за местни дейности** в размер на **7 844 221 лв.** /Приложение 1.2/ в т.ч.

1.1.2.1. **Данъчни приходи** в размер на **1 069 500 лв.**;

1.1.2.2. **Неданъчни приходи** в размер на **1 569 000 лв.**;

1.1.2.3. **Трансфери за местни дейности** в размер на **2 887 100 лв.**, в т.ч.:

1.1.2.3.1. **Обща изравнителна субсидия** в размер на **1 839 400 лв.**;

1.1.2.3.2. **Трансфер за зимно поддържане и снегочистване** в размер на **177 100 лв.**;

1.1.2.3.3. **Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности** в размер на **776 000 лв.**;

1.1.2.3.4. **Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ** **94 600 лв.**;

1.1.2.4. **Трансфери между бюджети (-) 24 469 лв.**;

1.1.2.5. **Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС** **171 155 лв.**;

1.1.2.6. **Погасения по дългосрочни заеми от банки** в **(-) 300000 лв.**;

1.1.2.7. Преходен остатък от 2023 година в размер на **2 471 936 лв.**, в т. ч. с целеви характер и за капиталови разходи **1 904 776 лв.** /94294 зимно+15917резерв+1794565 кап./

**1.2. По разходите** в размер на **24 798 851 лв.**, разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2.

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **16 954 630 лв.**, в т.ч: резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на **14500 лв.** във функция Здравеопазване /Приложение 2.1/;

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия в размер на **196 086 лв.** /Приложение 2.2/;

1.2.3. За местни дейности в размер на **7 648 135 лв.** /Приложение № 2.3/

**1.3. Утвърждава бюджетното салдо** по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на **/-/ 3 429 960 лв.**

1.3.1 Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък в делегираните от държавата и местните дейности, съгласно **Приложение№3.**

1.3.2 Утвърждава нето операциите по финансирането на бюджетното салдо **3 429 960 лв.**

**2. Приема програма за капиталовите разходи по бюджета за 2024 г.** в размер на **2 929 921 лв.**, съгласно **Приложение № 4.**

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи по кметства и обекти в размер на **776 000 лв.**;

2.2. Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за финансиране със средства от ЕС, средства по други международни програми и договори и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране в размер на **357 419 лв.**;

**3. Утвърждава разходите за заплати през 2023 г.,** без звената от системата на образованието, които прилагат система на делегирани бюджети и определя:

3.1. Числеността и структурата на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”- 52,75 бройки, съгласно **Приложение 5**;

3.2. Числеността на персонала в местните дейности и разпределението на плановите разходи за заплати на държавните и местни дейности и съгласно **Приложение № 6**;

3.3. Приема лимити на разходи за заплати за държавни и местни дейности в община Ракитово съгласно **Приложение № 7.** Реализираните икономии на средства от заплати може да се ползват текущо или с натрупване само за изплащане на допълнителни възнаграждения за постигнати резултати в съответствие с действащата нормативна уредба и вътрешните правила за работна заплата;

3.4. Утвърждава разходите и числеността на щатния персонал в ОП «ЦУДС» съгласно **Приложение № 6.**

3.5 Точка 3.1 и 3.2 влизат в сила от 01.03.2024 година.

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

4.1. Членски внос – **6100 лв./** за участие в НСОРБ, чл. внос в асоциация на секретарите на общини и на председателите на ОбС /;

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет и помощи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица в размер на **10000 лв.**;

4.3. Субсидии за:

4.3.1. читалища **234 416 лв.** от държавните дейности и **14 000 лв.** дофинансиране, съгласно **Приложение № 8**;

4.3.2. спортни клубове – **33 600 лв.**, съгласно **Приложение № 9**;

4.4. Автомобилна застраховка „Каско“ **7800 лв./**лек автомобил Тойота РА3433КМ, багер товарач JCB РА04366 , багер товарач JCB РА07148 и специализин автомобил за снегопочистване РА 1512 КХ/.

4.5. Застраховка имущество на обекти частна общинска собственост **-1100 лв.**/сгради на ЦНСТХФУ и ДЦДМУ/.

4.6. Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.4.2.- 4.3.

**5. Приема следните лимити за разходи:**

5.1.СБКО в размер на 3 % върху плановете средства за основна работна заплата на заетите по трудови правоотношения;

5.2.Разходи за представителни цели на Кмета на общината в размер на **9000 лв.** и кметове на населени места по **1100 лв.**;

5.3. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на **5600 лв.**

**6. Утвърждава списък на длъжностите**, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно **Приложение № 10.**

6.1 Упълномощава кмета на общината и ръководителите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити да утвърдят поименни списъци на пътуващите.

**7. Одобрява индикативен годишен разчет** за сметките за средства от Европейския съюз в размер на **1 683 162 лв.**, съгласно **Приложение № 11.**

**8. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Ракитово**, съгласно **Приложение № 12.**

**9. Определя максимален размер на дълга**, както следва:

9.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2024 година в размер на **0 лв.**;

9.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2024 година да не надвишават 5% от общата сума на приходите и общата изравнителна субсидия по последния годишен отчет за изпълнението на бюджета на общината – **233 124 лв.**;

9.3. Максимален размер на общинския дълг към края на 2024 година в размер на **49999 лв.**, съгласно **Приложение №13.**

10. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 година в размер до **2 800 866 лв.**

11. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година и са налични в края на годината в размер до **9 336 220 лв.**

**12. Определя размера на просрочените задължения** от 2023 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2024 година в размер на **10000 лв.**, съгласно **Приложение № 14.**

**13. Определя размера на просрочените вземания**, които се предвижда да бъдат събрани през 2023 година в размер на **10000 лв.**

14. Приема разчет на разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 309524лв., от които преходен остатък от 2023 година 259524 лв., съгласно **Приложение № 15.**

**14. Преотстъпва** 30% от приходите от отдаването под наем, под аренда, при ползване на дървесина и недървесни горски продукти и при разпореждане с имоти и вещи общинска собственост, които се намират на територията на населено място, извън територията на общинския център да се използват за изпълнение на дейности от местно значение или за основен и текущ ремонт на социалната и техническата инфраструктура на същото населено място.

**15.** С размера на получените средства през годината, по сметка на община Ракитово от доставка на храна от ОбП „ЦУДС“ да се увеличи плана по прихода в &2404 „Нетни приходи от продажби на продукция, стоки и услуги“. Средства да се превеждат на ОбП „ЦУДС“ като субсидия и се увеличат кредитите по съответните разходни параграфи.

**16. Одобрява** актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024-2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности, съгласно **Приложение № 16.**

**17. На основание чл. 125, ал. 1 от ЗПФ оправомощава** кмета на общината да извършва компенсирани промени:

17.1 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;

17.2 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.

**18. Възлага на кмета:**

18.1. Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.

18.2. Да организира разпределението на разчета по тримесечия и да утвърди разпределението.

18.3. 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.

18.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

18.5. 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 МФ.

**19. Упълномощава кмета:**

19.1 При спазване изискванията на чл. 104, ал. 1, т. 4 и чл. 126 от Закона за публичните финанси, да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания, в т.ч. и авансови, които Община Ракитово има 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. 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 общински съвет.

19.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие;

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

**20.** Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския съвет ежемесечно да представят информация за направени вътрешни компенсирани и други промени по бюджета.

**21.** Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно

**Приложение №17.**

<i>Общ брой общински съветници</i>	<i>присъствали</i>	<i>„ЗА”</i>	<i>„Против”</i>	<i>„Въздържали се”</i>
17	17	17	0	0

**Председател на ОБС:**

*Цанко Молов*