



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

ПРОТОКОЛ

№82

гр. Дряново, 23.08.2023 год.

ОТНОСНО: 10. Утвърждаване проекта за бюджет за 2023г на Община Дряново (вх.№0700-70/17.08.2023г)

Вносител: Трифон Панчев – кмет на Община Дряново.

РЕШЕНИЕ №885

На основание чл.52 ал.1 и чл.21 ал.1 т.6 във връзка с чл.27 ал.4 и ал.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.94 ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси и във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 год., (обн. ДВ, бр.66 от 01.08.2023г), Постановление №108 от 09 август 2023г за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 год., Закона за публичните финанси, ФО №14 от 01.08.2023 год. на Министерството на финансите за натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности през 2023 год. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане бюджета на Община Дряново, Стратегията за развитие на общината и вътрешните нормативни актове, Общински съвет - Дряново

РЕШИ:

1. Приема бюджета за 2023 год. на Община Дряново, както следва:

1.1. По приходите в размер на **25 909 035 лв** /съгласно Приложение №1/, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 11 287 691 лв, в т.ч.:

- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 9 811 067 лв;

- Собствени приходи на звената на делегиран бюджет 16 700 лв.

- Временно съхранени средства и средства на разпореждане по §88-00 (-35 733 лв)

- Преходен остатък от 2022г в размер на 3 390 987 лв, в т.ч. в делегирани от държавата дейности – 1 495 657 лева и в местни дейности – 1 895 330 лева.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 14 537 328 лв, в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 1 618 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 2 815 413 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 3 048 200 в т.ч.



Intertek

ISO 9001:2015
QMS 070716
ISO 45001:2018
0104170

5370 Дряново, ул. „Бачо Киро“ 19
тел: 0676/72961
e-mail: predsedatel@dryanovo.bg
www.obs-dryanovo.com



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 969 000 лв.

1.1.2.3.2. Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 1 785 400 лв.

1.1.2.3.3. За зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 255 300 лв.

1.1.2.3.4. Трансфери за други целеви разходи за местни дейности 38 500 лв.

1.1.2.4. Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметките за средства от ЕС в размер на 4 814 301 лв.

1.1.2.5. Преходен остатък от местни дейности – 1 895 330 лв, разпределен съгласно Приложение №2.

2. По разходите в размер на 25 909 035 лв, разпределени по функции, дейности и видове разходни параграфи, съгласно Приложения №№3, 4 и 5 в т.ч.:

2.1. За делегирани държавни дейности в размер на 11 287 691 лв.

2.2. За държавни дейности дофинансирани с местни приходи 84 016 лв.

2.3. За местни дейности в размер на 14 537 328 лв.

3. На основание чл.11 ал.10 и чл.100 ал.3 от ЗПФ определя второстепенните разпоредители с бюджет, в т.ч. и прилагащите системата на делегираните бюджети в сферата на образованието и утвърждава бюджетите им, включително и план на разходите за сметка на собствени приходи, както следва:

Разпоредител	ДД стандарт 2023	Преходни остатъци 2022	МД + ДД финс. МП	Собствени приходи	Всичко бюджет
1. СУ "М. Райкович"	2 292 875	287 871		3 000	2 583 746
в т. ч. Здравеопазване	24 476	5 810			30 286
2. ПГИ "Р. Стоянов"	623 655	122 119	8 161	13 700	767 635
3. ДГ "Детелина"	1 184 399	54 109	98 490	570	1 337 568
в т. ч. Здравеопазване	61 311	8 686			69 997
4. Исторически музей	264 024	30 001		66 716	360 741
5. КСУВХ	1 034 176	3 366	132 810	9 139	1 179 491
6. Детски ясли	610 601	104 981	13 500		792 082
7. ОП "Чисто Дряново"			605 000		605 000
Всичко:	6 009 730	602 447	857 961	93 125	7 563 263

4. Утвърждава бюджетите на организациите, предоставящи социални услуги в общността, както следва:





ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

Второстепенни в бюджета на ОБА	
ДУПУЛ 1551 "Дневен център за лица с увреждания"	686 218
ДУПУЛ 1554 "ЗЖ с. Царева ливада"	361 967
Всичко ДУПУЛ	1 048 185
ДСП 1548 "Дневен център за стари хора"	83 018
ДСП 1554 "ЗЖ Дряново"	172 864
ДСП 1554 "ЗЖ Гостилица"	184 953
Всичко ДСП	440 835
ЦОП	160 940
Всичко :	1 649 960

5. Приема инвестиционната програма в размер на 10 744 711 лв по обекти и източници на финансиране, както следва /Приложение №6/:

- 5.1. Целева субсидия за капиталови разходи: 1 785 400 лв.
- 5.2. Собствени средства и преходни остатъци от 2022г: 1 260 547 лв.
- 5.3. Постъпления от продажба на нефинансови активи: 985 770 лв.
- 5.4. Други източници: 6 712 994 лв.

6. Одобрява индикативен разчет за сметките за средства от ЕС в размер на 1 352 776 лв, съгл. Приложение №7.

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

- 7.1. Членски внос – 15 000 лв.
- 7.2. Помощи по решение на Общински съвет – 85 410 лв, в т.ч.:
 - 7.2.1. еднократни помощи при раждане на дете с обща сума 23 710 лв.
 - 7.2.2. помощи за погребения на бездомни и безпризорни граждани – 2000 лв.
 - 7.2.3. за финансиране на лица с репродуктивни проблеми – 3000 лв.
- 7.3. Сираци абитуриенти през 2023г общо 1000 лв.
- 7.4. Стипендии „М. Райкович“ за учебната 2022/2023г – 2700 лв.
- 7.5. За финансиране на Общинска програма за закрила на детето - 4000 лв.
- 7.6. За финансиране на Общински план за интеграция на ромите - 2000 лв.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

7.7. За финансиране на младежки дейности по програмата за развитие на младежта – 2000 лв.

7.8. Отпуска финансови средства на Регионален хоспис за подпомагане на терминално настанени болни, живущи на територията на община Дряново, в размер на 27 000 лв.

7.9. Подпомагане с лекарства болни с бъбречни заболявания за провеждане на хемодиализа – 4000 лв.

7.10. Отпуска стипендии за изявени ученици в размер на 9000 лв.

7.11. За солидарен фонд – 5000 лв.

8. Субсидии за:

8.1. Читалища – 390 320 лв, като възлага и делегира права на кмета на Общината да издаде заповед, с която да назначи и определи състава на комисията, съгласно чл.23 ал.1 от Закона за народните читалища, която да разпредели предвидените средства по бюджета на Общината. Преходният остатък в размер на 11 314 лв се разпредели по бюджета на читалищата, които не са усвоили субсидията си за 2022 год.

8.2. Субсидии за 2023 год. за спортни клубове и спортист на годината – 76 000, както следва:

- ФК „Локомотив 1927“: 40 000 лв.

- Лека атлетика: 12 000 лв.

- Спортен клуб по ориентиране „Бачо Киро – 94“: 5500 лв.

- Тенис клуб „Кристи“: 6000 лв.

- ФК „Боруна“: 2500 лв.

- СК на хора с увреждания „Успех-Дряново“: 3000 лв.

- СК боксов клуб „Локомотив“ – 2000 лв.

- СК по баскетбол – 2000 лв

- За „Спортист на годината“ - 2000 лв.

- за традиционни спортни прояви:

* Шахматен турнир, посветен на Априлската епопея – 1000 лв.

* Турнир по ориентиране за купа „Дряново“, финансиран със средства от МКБППМН – 1000 лв.

* Шосеен пробег „Колю Фичето“, финансиран със средства от МКБППМН – 2000 лв.

* Турнир по футбол ДЮШ /септември 2023/, финансиран със средства от МКБППМН – 1000 лв.

* Коледен турнир по футбол ДЮШ, финансиран със средства от МКБППМН – 1000 лв.

* Турнир по футбол за девойки, финансиран със средства от МКБППМН – 1000 лв.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

8.2.1. Определя видовете разходи, за които може да се изразходва субсидията:

- хонорари по граждански договори и/или възнаграждения по трудови договори за треньорския състав – до 40% от субсидията за спортния клуб;
- транспортни разходи;
- екипировка и спортни пособия;
- съдийски такси и такси за участия;
- разходи за командировка;
- стипендии за изявени спортисти;
- закупуване на медикаменти.

8.2.2. Задължава ръководителите на спортните клубове да изразходват 10 % от предоставената субсидия за изплащане на стипендии на изявени спортисти.

8.2.3. Субсидията се изплаща от Общината след представяне на решение за регистрация на съответния клуб, на части, съобразена със спортния календар на всеки клуб. След получаване на първото финансиране всеки клуб следва да представи финансов отчет в двуседмичен срок от провеждането на състезанието. Непредставянето на същия е основание за спиране на финансирането. Неусвоените средства от спортните клубове се преразпределят в рамките на бюджетната година между останалите клубове, а неусвоените целево се възстановяват по сметката на Общината.

8.3. Клубове на пенсионера – 6900 лв. в т.ч.: Пенсионерски клуб Дряново – 5000 лв, Пенсионерски клуб с. Царева ливада – 1000 лв, Пенсионерски клуб с. Гостилица – 900 лв.

8.4. Клуб на инвалида с. Гостилица – 500 лв.

8.5. Субсидията по т.8.2, т.8.3 и т.8.4. се отпуска от Общината на части като след усвояването на всяка част се представя финансов отчет от всеки клуб с приложени разходооправдателни документи.

9. Приема следните лимити за разходи:

9.1. Реализираният преходен остатък от предходната година в държавните дейности се разпределя за покриване на разходи в същите дейности, в които са реализирани, включително и за инвестиционни разходи, а в местните дейности се изразходват съгласно решение на Общинския съвет.

9.2. Социално-битови в размер до 3 % от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения и заложените по стандарта за делегираните от държавата дейности при достатъчен ресурс, а за местните дейности - при осигурено финансиране от собствени приходи.

9.3. Разходи за работно и униформено облекло, както следва:

- за работещите в щата на общинска администрация по 250 лв.
- оперативни дежурни - по 150 лв.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

- училищно здравеопазване към бюджета на Общинска администрация - 150 лв.
- персонал от Детски ясли – по 150 лв.
- второстепенните разпоредители с бюджет /образование, здравеопазване, социални дейности, култура/ и прилагашите системата на делегирани бюджети - в рамките на средствата утвърдени с единните разходни стандарти, по предложение от ръководителя на съответното звено, разчетено в проекта за бюджет.
- за работещите в Домашен социален патронаж по 150 лв.

10. Утвърждава размер за представителни разходи, съгласно чл.34 от ПМС №108/09.08.2023г за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2023г, както следва:

- 10.1.** На кмета на общината в размер на 5600 лв.
- 10.2.** На председателя на Общински съвет Дряново – 1000 лв.
- 10.3.** На директора на СУ „М. Райкович“ – 1800 лв.
- 10.4.** На директора на ДГ „Детелина“ – 800 лв.
- 10.5.** На Директора на Комплекс СУВХ Дряново – 300 лв.
- 10.6.** На директора на Детска ясла - Дряново – 300 лв.
- 10.7.** На директора на Исторически музей - Дряново – 900 лв.

11. Съгласно Закона за предучилищното и училищното образование и Наредба №1 от 16 януари 2017г за условията и реда за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование, на педагогическия персонал във функция „Образование“ ще се възстановяват част от извършените от тях разходи за транспорт от местоживеенето им до местоработата им в друго населено място и обратно.

12. Утвърждава възстановяване на извършените разходи за транспорт на служители на общинска администрация, съгласно чл.35 ПМС №108/09.08.2023г за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2023г, както следва:

12.1. На кметове и кметски наместници при пътуване с лично МПС – 100 % от изразходените за транспорт средства на месец за пътуване от кметството, където е назначен, до общинска администрация и в района, който обслужва съгласно решението на ОбС-Дряново. Признаването на разходите и изплащането става срещу представен пътен лист и фактура за изразходеното гориво. При пътуване с обществен транспорт се представят билети и карти.

12.2. На персонала, зает в Защитено жилище с. Гостилица - чрез закупуване на карти за транспорт.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

13. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т.12, т.12.1 и т.12.2.

14. Утвърждава разходи по Културния календар за 2023г в размер на 112 530 лв и по Програмата за развитие на туризма в размер на 13 000 лв.

15. Определя числеността на персонала и разходите за работни заплати на делегираните от държавата дейности във функции „Общинска администрация“, „Отбрана и сигурност“, „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ (без читалища), считано от 01.01.2023 год., съгласно Приложение №8.

За нещатния персонал по ПМС №66/1996г определя индивидуални основни заплати в размер на 780 лв, считано от 01.01.2023г.

Задължава кмета на общината да утвърди длъжностни и поименни щатни разписания.

16. Утвърждава числеността на персонала и средства за работна заплата в местните дейности съгласно Приложение №9.

17. Общинският съвет дава право на кмета на общината при реализирани икономии от фонд „Работна заплата“ по тримесечия и в края на годината, спазвайки указанията на Наредбата за работната заплата в бюджетните организации и Вътрешните правила за работната заплата, средствата да бъдат предоставени на персонала като допълнително възнаграждение за постигнати резултати и по преценка на ръководството на общината.

18. На основание чл.8 ал.1 и ал.3 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на община Дряново определя размер на таксата за битови отпадъци за 2023г за Общинска администрация и второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 5,8 ‰ на база по-високата от данъчната оценка и отчетната стойност на имотите.

19. За осигуряване изпълнението на бюджета:

19.1. Определя просрочените задължения от минали години, които да бъдат разплатени от бюджета през 2023 год. в размер на 2 051 лв, в т.ч. на общинска администрация 2 051 лв.

19.2. Определя размер на просрочени вземания, които да бъдат събрани през 2023 год. – 354 067 лв.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

20. Определя размер на дълга, както следва:

20.1. Към края на 2022г Община Дряново има разкрита кредитна линия в размер на 300 000 лв от Общинска банка АД, като от нея са усвоени към днешна дата 200 000 лв.

21. Максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2023г е 1 880 152 лв и отговаря на ограниченията на чл.94 ал.3 т.1 от ЗПФ.

22. Максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2023г е 6 267 174 лв и отговаря на ограниченията на чл.94 ал.3 т.2 от ЗПФ.

23. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

23.1. В частта на делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи 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, съгласно чл.125 ал.1 от ЗПФ.

23.2. В частта за местни дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга дейност без да изменя общия размер на разходите, съгласно чл.125 ал.2 от ЗПФ.

23.3. Да извършва промени по бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет във връзка с промените по т.23.

23.4. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите субсидии и трансфери от министерства и ведомства, средствата от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителя и средства от Европейския съюз.

24. Възлага на кмета:

24.1. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

24.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението му и извършва текущо наблюдение върху изпълнението му.

24.3. 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 намаляване на бюджетните разходи.

24.4. Да включва информация по чл.125 ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

24.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от ЕС по отделни общински проекти в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

25. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС и по други международни програми, вкл. и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

25.1. 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 2023 год.

25.2. При предоставянето на временните безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от ЗПФ.

25.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104 ал.1 т.4 от ЗПФ.

25.4. 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 Общински съвет.

26. Упълномощава кмета:

26.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от структурни и други фондове на ЕС 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.

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

27. Възлага на кмета на общината:

27.1. Да разработи бюджета на общината по пълната Единна бюджетна класификация.

27.2. Разходването на бюджетните средства, без целевите средства, се осъществява при спазването на следните приоритети:

27.2.1. Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения и стипендии са приоритетни.

27.2.2. Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; за покриване на просрочени задължения от минали години за разходи, свързани с дейности за които се събират такси;



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

неотложни сезонни разходи – гориво, ел. енергия, вода, неотложни текущи ремонти и други.

28. Задължава кмета на общината да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина, при неспазване приоритетите по т.27.2 и системно допускане разплащането на непланирани разходи и натрупване на просрочени задължения.

29. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет:

29.1. Да актуализират разработените системи за финансово управление и контрол в срок до 31.12.2023г съгласно Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор и Закона за публичните финанси.

29.2. Да изготвят отчет за всички целево получени средства от министерства и ведомства в сроковете дадени от първостепенния разпоредител.

29.3. Да предприемат действия по опазване на сградите и ежегодно да разчитат средства за тяхната поддръжка и да застраховат имуществото. При нанесени щети, същите да бъдат отстранявани със средства от делегирания им бюджет.

ТОДОР ГЕОРГИЕВ /п/

Председател на Общински съвет – Дряново

СТЕФКА ПЕНКОВА /п/
*Заместник-председател
на ОбС-Дряново*

МИЛЕН СТОЯНОВ /п/
*Заместник-председател
на ОбС-Дряново*

ГАЛИН ГЕРГАНОВ /п/
*Заместник-председател
на ОбС-Дряново*

Водил протокола: /п/

Радослава Вълкова

Ст. експерт при ОбС-Дряново в дирекция АПИОВО

Вярно с оригинала при ОбС!

Ст. експерт при ОбС-Дряново: /п/
/Радослава Вълкова/