



РЕШЕНИЕ

№ 121

взето на заседание на Общински съвет - Самоков,
проведено на 15.02.2024г., Протокол № 6

По доклад вх.№ ОС 684 / 29.01.2024г. от Ангел Джоргов – кмет на Община Самоков, относно проект на бюджет на Община Самоков за 2024г.

Основание за решение: 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 бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Самоков

РЕШЕНИЕ:

1. Приема бюджета на Община Самоков за 2024 година, както следва:

1.1. По приходите в размер на 93 219 154 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1. **Приходи за делегирани от държавата дейности** в размер на 44 988 073 лв. , в т.ч.:

1.1.1.1.Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 36 373 775 лв.

1.1.1.2. Собствени приходи 60 000 лв.

1.1.1.3. Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на 15 262 лв., съгласно Приложение № 2.

1.1.1.4. Финансиране „- 52 140” лв., съгласно Приложение № 3.

1.1.1.5. Преходен остатък от 2023 година в размер на 8 234 517 лв., съгласно Приложение № 5, в т.ч. с целеви характер – 4 107 573 лв.

1.1.2. **Приходи за местни дейности** в размер на 48 231 081 лв. в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 5 700 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 14 980 197 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 5 265 300 лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 2 235 000 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 273 100 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 2 292 100 лв.

1.1.2.5. Трансфери за други целеви разходи в размер на 465 100 лв.

1.1.2.6. Временни безлихвени заеми в размер на 2 872 703 лв.

1.1.2.7. Преходен остатък от 2023 година в размер на 20 172 878 лв.



ОБЩНСКИ СЪВЕТ САМОКОВ

e-mail: obs.samokov@gmail.com, Председател: 6 66 06 , Централa: 0722 / 6 66 30; 6 66 31 , Факс: 6 66 10

- 1.2. По разходите в размер на 93 219 154 лв., разпределени по функции и дейности, съгласно Приложение № 4.
 - 1.2.1. За делегираните от държавата дейности в размер на 44 988 073 лв.
 - 1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствените им приходи в размер на 15 262 лв. във функция „Образование” и 60 000 лв. във функция „Култура”.
 - 1.2.3. За местни дейности в размер на 48 231 081 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 2 500 000 лв.
- 1.3. Утвърждава бюджетното салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на 0 лв.
2. Приема Програма за капиталовите разходи в размер на 13 895 728 лв., съгласно Приложение № 6.
 - 2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 2 292 100 лв., съгласно Приложение № 7.
 - 2.2. Приема Разчет на капиталовите разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи, съгласно Приложение № 8.
 - 2.3. Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл.107 от ЗДБРБ за 2024 година, съгласно Приложение № 9.
3. Утвърждава разходите за заплати през 2024 г. без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложения № 10 и № 11. Кметът на общината определя числеността на персонала в рамките на средствата, определени по бюджета, с изключение на училищата, прилагачи системата на делегираните бюджети.
4. Утвърждава численост на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” в размер на 63 бр. щатни бройки.
5. Утвърждава **разчети за целеви разходи и субсидии**, както следва:
 - 5.1. Членски внос – 73 732 лв.
 - 5.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет:
– 60 000 лв. (в т.ч. 5 000 лв. за социални погребения);
 - 5.3. 21 060 лв. за дофинансиране на вътрешноградския транспорт
 - 5.4. Стипендии в размер на 10 000 лв. */за стипендии, осигурявани от местни приходи за студенти и ученици с изявени способности в областта на науката, техниката, културата и спорта/* съгласно Приложение № 26.
 - 5.5. Субсидии за:
 - 5.5.1. Читалища – 887 432 лв., за обезпечаване на Годишната програма за развитие на читалищната дейност, съгласно Приложение № 12.
 - 5.5.2. Спортни клубове и организиране на спортни състезания– 350 000 лв., съгласно Приложение № 13 и Приложение № 14.



ОБЩНСКИ СЪВЕТ САМОКОВ

e-mail: obs.samokov@gmail.com, Председател: 6 66 06 , Централa: 0722 / 6 66 30; 6 66 31 , Факс: 6 66 10

- 5.5.3. Субсидии за работни заплати и осигуровки на треньори към спортните клубове, работещи в обществена полза, съгласно Приложение № 15.
- 5.5.4. Организации с нестопанска цел – 10 400 лв., съгласно Приложение № 16.
- 5.6. Средства по Културния календар на община Самоков в размер на 539 380 лв. съгласно Приложение № 17.
- 5.7. Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т. 5.5.1 – 5.5.4.
6. **Приема следните лимити за разходи:**
 - 6.1. СБКО в размер до 3 на сто от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.
 - 6.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 36 000 лв.
 - 6.3. Разходи за международна дейност на кмета на общината в размер на 5 000 лв.
 - 6.4. Разходи за празници в селата в размер на 56 500 лв. и представителни разходи 13 000 съгласно Приложение № 18.
 - 6.5. Разходи за представителни цели на Председателя на ОбС в размер на 18 000 лв.
 - 6.6. Пътни разходи срещу представени разходно-оправдателни документи при пътуване с автобусен транспорт или лично превозно средство на кметовете на кметства и кметски наместници до 6 пътувания месечно от съответното кметство/населено място до гр. Самоков, а за изпълнителите в кметствата/ населените места до 2 пъти месечно. За кметовете на кметства Марица и Радуил и кметски наместник с. Гуцал средствата за покриване на транспортни разходи са по 60 лв./ месечно.
7. Утвърждава **списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи** за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложения с номера от № 19.1. до 19.9. Определя размера на средствата в рамките на 100 % от действителните разходи на педагогическия персонал във функция „Образование”, на 85 % от действителните разходи за експертни длъжности с аналитични, контролни и спомагателни функции и непедагогическия персонал и 65% за техническите длъжности.
8. Утвърждава целите по приходите на общинските предприятия, съгласно Приложение № 20.
9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 6 828 320 лв., съгласно Приложение № 21.
10. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2024 г. прогнозни показатели за периода 2025 г. -2026 г. съгласно Приложение № 22.



11. Определя и утвърждава второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 23.
12. Определя максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2024 г. в размер на 978 000 лв.
13. Одобрява максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. в размер на 7 909 285 лв.
14. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година в размер на 26 364 282 лв.
15. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 година, в размер на 725 000 лв.
16. Определя разходите за изпълнение на дейности от местно значение за кметствата и кметските наместничества, които се финансират с 30 % от приходите от продажба или отдаване под наем на имоти- общинска собственост, или ползването на дървесина и недървесни горски продукти на съответната територия извън общинския център, съгласно Приложение № 24 и Приложение № 25.
17. 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.
 - 17.3 В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.
18. Възлага на кмета:
 - 18.1 Да утвърди бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен.
 - 18.2 Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.
 - 18.3 Да информира ОбС в случай на отклонения 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 информация 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 Европейски съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.
 - 18.6 Да утвърди разпределението на средствата за физкултурна и спортна дейност и подпомагане на спортни клубове и спортни дружества в размер на 133 700 лева съгласно Приложение № 13. Разпределението на средствата за спортните организации да се извърши съобразно методиката в Правилника за условията и



реда за субсидиране дейностите на спортните организации и експлоатация на спортните обекти и съоръжения в община Самоков, утвърден от Общински съвет-Самоков.

18.7 Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства в съответствие с волята на дарителя;

19. Упълномощава кмета 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 програми, национални и други проекти, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

19.1. 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 година.

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

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

19.4 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.

20. Упълномощава кмета:

20.1 Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината 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 ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

20.2 Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове и от други донори, по международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

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

20.4 Да се разпорежда текущо със средства за погребения на социално-слаби.

21. Разходването на бюджетни средства (без целевите средства) се осъществява при съблюдаване на приоритети:

21.1. 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;



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ САМОКОВ

e-mail: obs.samokov@gmail.com, Председател: 6 66 06 , Централa: 0722 / 6 66 30; 6 66 31 , Факс: 6 66 10

21.2. постъпилите собствени приходи се разходват в следната поредност: за трудови доходи; за разходи, свързани с дейности, за които се събират такси; за неотложни разходи – горива, ел.енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти;

23. Приема за сведение Протокола от общественото обсъждане на бюджета съгласно Приложение № 27.

Поименно гласуване: за 28, против 0, въздържали се 0

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБС:

/МАЯ ХРИСТЕВА/

НД/