

РЕШЕНИЕ № 15

19.02.2024 год.

Приемане бюджет на Община Габрово за 2024 година

На основание чл. 21, ал. 1, т. 5, т. 6, чл. 52, ал. 1 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 94, ал. 2 и ал. 3, във връзка с чл. 11, ал. 10 и чл. 39, чл. 104, ал. 1, т. 5 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2024 г., и чл. 29, ал. 2 и ал. 3 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Габрово, Общински съвет – Габрово
РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Габрово за 2024 г., разработен в съответствие с единната бюджетна класификация в размер на 89 022 233 лв., разпределен както следва:

1.1. По приходите – в размер на 89 022 233 лв., съгласно Приложения № 2, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 56 411 459 лв.

1.1.2. Приходи за финансиране на местните дейности в размер на 32 610 774 лв.

1.2. По разходите в размер на 89 022 233 лв., разпределен по функции и параграфи съгласно Приложения № 3 и № 4, в т.ч.:

1.2.1. Разходи за делегираните от държавата дейности в размер на 56 411 459 лв.

1.2.2. Разходи за допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности с бюджетни средства с общински характер в размер на 3 926 678 лв.

1.2.3. Разходи за местните дейности в размер на 28 684 096 лв.

2. Приема разпределението на преходния остатък от 2023 г., съгласно Приложение № 1.

3. Утвърждава отрицателно бюджетно салдо/дефицит/ по разчетите за 2024 г., изчислено на касова основа в размер на 6 484 409 лв. и финансиране на дефицита в размер на 6 484 409 лв., съгласно Приложение № 2.

4. Приема размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 г. – 3 048 790 лв.

5. Приема размера на просрочените задължения - 0 лв. - съгласно Приложения № 16.

6. Приема Инвестиционна програма на Община Габрово за 2024 г. в размер на 9 302 073 лв., разпределена по видове и източници на финансиране, и одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024 г., съгласно Приложение № 5.

7. Приема индикативния разчет на сметки за средства от ЕС за 2024 г., съгласно Приложение № 6.

8. Определя нов размер (0 лв.) на максималния общински дълг, който може да бъде поет от Община Габрово през 2024 г., нов размер (10 397 088 лв.) на общинския дълг и (0 лв.) на общинските гаранции в края на 2024 г., съгласно Приложение № 7.

9. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. в размер на 40 274 000 лв. и максимален

размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г. в размер на 50 163 000 лв.

10. Утвърждава численост и годишен размер на средствата за работни заплати за дейност „Общинска администрация“ за 2024 г., както следва:

10.1 Численост 195 щ. бр., от които:

- 11 кметове на кметства и 17 кметски наместника

10.2. Разходи за работни заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - §01 01 и § 01 02 в размер на 3 283 596 лв. в делегираната държавна дейност и 497 700 лв. в дофинансиране на държавните дейности с приходи с общински характер и изравнителна субсидия.

11. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 8.

12. Оправомощава кмета на община Габрово и ръководителите на разпоредителите с делегиран бюджет да утвърдят списъци на длъжностите и на лицата, имащи право на транспортни разноски за сметка на общинския бюджет.

12.1. Определя процент на компенсиране на транспортните разходи на служителите от населеното място по местоживее до населеното място по месторабота и обратно – 65 %, а за педагогическия персонал – съгласно Наредба на МОН.

13. Приема лимити на разходи с целеви характер, както следва:

13.1. За представителни цели на общинска администрация – 18 000 лв.

13.2. За представителни цели на Общинския съвет – 9 000 лв.

13.3. За помощи за настанени в Регионален хоспис граждани от Община Габрово – до 95 000 лв., за семейства и лица, живеещи на семейни начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми – до 45 000 лв.; за подкрепа на лица със здравословни проблеми – до 15 000 лв.; за подпомагане на инициативи на местни клубове и организации - 10 000 лв., за програма за отпускане на еднократна финансова помощ в размер на 500 лв. за новородени и осиновени деца – до 110 000 лв.

13.4 За подпомагане разходи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица – общо до 6 000 лв., при разходи за едно погребение – при най-ниска цена включваща ковчег, надгробен знак, некролози, превоз в рамките на Община Габрово и разходи свързани със санитарните изисквания, в т.ч. хладилна камера до 7 дни.

14. Приема размер на трансфери и субсидии с целеви характер, както следва:

14.1. За Драматичен театър “Рачо Стоянов” – 100 000 лв.

14.2. За Държавен куклен театър – 30 000 лв.

14.3. За програма „Култура” – 120 000 лв.

14.4. За подпомагане дейността на лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове в размер на 740 000 лв., като от тях:

- 250 000 лв. се разпределят и разходват, съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово;

- 40 000 лв. се разпределят и разходват, съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на

средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово, между футболните клубове в детско – юношеските школи;

- 400 000 лв. – целева субсидия за подпомагане дейността на Сдружение Обединен футболен клуб „Янтра 2019” - Габрово. Средствата се разходват съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово ;

- 20 000 лв. - целева субсидия за подпомагане дейността на мъжки отбор на Обединен баскетболен клуб „Чардафон Орловец“ - Габрово. Средствата се разходват съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово ;

- 10 000 лв. - целева субсидия за подпомагане дейността на Хандбален клуб „Бъки“ - Габрово. Средствата се разходват съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово ;

- 10 000 лв. - целева субсидия за подпомагане дейността на Хандбален клуб „Чардафон“ - Габрово. Средствата се разходват съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово;

- 10 000 лв. - целева субсидия за подпомагане дейността на Ръгби клуб „Янтра“ - Габрово. Средствата се разходват съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове и разпределение на средствата между спортните клубове по вид спорт в община Габрово.

15. Одобрява разчети за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници по чл. 52 ал. 2 от ЗМСМА съгласно Приложение № 11.

16. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за периода 2025-2027 г. за местните дейности по приходите, разходите и общинския дълг, съгласно Приложения № 9 и № 10.

17. Одобрява индикативни разчети на сметките за средства от Европейския съюз за периода 2025- 2027 г., съгласно Приложения № 12, 13 и 14.

18. Оправомощава кмета на община Габрово да извършва компенсирани промени:

18.1. В частта на 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 задължение в съответната делегирана дейност.

18.2. 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. Възлага на кмета да определи и утвърди разчетите на второстепенните разпоредители с бюджет в годишен размер и по тримесечия и да извърши всички други действия за изпълнение на решението.

20. В съответствие с § 26 от ПЗР на ЗДБРБ за 2024 г, месечните обезпечения и отчисления по чл. 60, ал. 2, т. 1 и 2 и чл. 64, ал. 1 от ЗУО се разходват чрез вътрешни компенсирани промени за дейности, свързани с управление на отпадъците и обезпечаване разходи на общинските предприятия, обслужващи системата за управление на отпадъците на територията на Община Габрово.

Приложения:

- Доклад
- Разпределение на преходен остатък от 2023 г. по разчета за 2024 г. -

Приложение № 1

- Разчет на приходите за 2024 г. – **Приложение № 2**
- Разходи по функции за 2024 г. – **Приложение № 3**
- Разходи по параграфи за 2024 г. - **Приложение № 4**
- Инвестиционна програма на Община Габрово за 2024 г.– **Приложение № 5**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС за 2024 г.

Приложение № 6

- Информация за общинския дълг за 2024 г. - **Приложение № 7**
- Списък на второстепенните разпоредители към първостепенния разпоредител Община Габрово за 2024 г. – **Приложение № 8**
- Прогноза за приходите и разходите за местни дейности за периода 2025-2027 г. –

Приложение № 9

- Прогноза за обслужването на дълга за периода 2025-2027 г.- **Приложение № 10**
- Справка по чл. 52 ал. 2 от ЗМСМА за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници – **Приложение № 11**

- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2025 г. **Приложение № 12**

- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2026 г. **Приложение № 13**

- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2027 г. **Приложение № 14**

- Прогнозни финансови показатели, касаещи контролираните от общината дружества – **Приложение № 15**

- Справка за просрочени задължения – **Приложение № 16**

- Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2024 г. – **Приложение № 17**

ПРЕДСЕДАТЕЛ ОБС:

/инж. К. Кунев/

ПРОТОКОЛИСТ:

/Р. Русева/