

ПО ТОЧКА ПЪРВА

Предложение относно утвърждаване проекта за Бюджет на Община Трявна за 2022 година.

Вносител: Кметът на общината

РЕШЕНИЕ № 55

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 2022 г., ПМС № 31 от 17.03.2022 г. за изпълнение на ДБРБ за 2022 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Трявна, Общински съвет град Трявна

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Трявна за 2022 година по прихода в размер на 16 410 390 лв., съгласно Приложение № 1 , в.т.ч.

1.1 По приходната част в размер на 16 410 390лв.	
1.1.1. Приходи за държавни дейности в размер на	7 495 181 лв.
1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани държавни дейности/ДД/	6 858 383 лв.
1.1.1.2. Преходен остатък от 2021 година за ДД	633 150 лв.
1.1.1.3. Собствени приходи ВРБ/делегиран бюджет/	2900 лв.
1.1.1.4. Събрани средства и извършени плащания параграф 8803	/ - 55 552 /лв.
1.1.1.5. Целева субсидия за Капиталови разходи	56 300 лв.
1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на	8 915 209 лв.
1.1.2.1. Данъчни приходи	993 642 лв.
1.1.2.2. Неданъчни приходи в.т.ч.	1 802 600 лв.
1.1.2.3. Внесено ДДС и др. данъци	/-62 000 /лв.
1.1.2.4. Обща изравнителна субсидия	1 060 100 лв.
1.1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи в.т .ч. – 781 000 лв. резерв	1 444 700 лв.
1.1.2.6. Трансфер за зимно поддържане и снегопоч. на общ. пътища	726 700 лв.
1.1.2.7. Временни безлихвени заеми от СЕС	27 244 лв.
1.1.2.8 Предоставени трансфери между бюджетни сметки	/ - 139 390/ лв .
1.1.2.9Погашения по финансов лизинг	/-56 275 / лв.
1.1.2.10Предоставени трансфери между бюджетни сметки и СЕС	/ -405 098 /лв.

1.1.2.11Получени временни безлихвени заеми от ЦБ	405 098
1.1.2.12Възстановени суми по възмездна финансова помощ	13 558 лв.
1.1.2.13Получени краткосрочни заеми от др. лица	854 819 лв.
1.1.2.14Погашения по краткосрочни заеми от др. лица	- 854 819 лв.
1.1.2.15Преходен остатък от 2021 година за местни дейности	3 081 340 лв.
2. По разходната част в размер на 16 410 390лв.	
2.1. За делегирани от държавата дейности в.т.ч.	7 800 375 лв.
2.1.1. За делегирани от държавата дейности чрез държавни трансфери и преходен остатък /Приложение № 2/	7 495 181 лв.
2.1.2.3а дофинансиране на делегирани от държавата дейности чрез местни приходи /Приложение № 4/	305 194 лв.
2.2. За местни дейности /Приложение № 3/ в.т.ч.	8 610 015 лв.
Резерв по параграф 00-98	781 000 лв.
2.3. Капиталова програма по източници на финансиране/приложение № 7/	7 434 786 лв.
в.т.ч.	
2.3.1. целева субсидия за капиталови разходи	1 501 000 лв.
2.3.2. собствени бюджетни средства	88 683 лв.
2.3.3. преходен остатък от 2021 г. и ПМС	3 556 001 лв.
2.3.4. Средства от Европейски съюз	2 289 102 лв.

3. Приема разходите с целево предназначение /Приложение № 9/
4. Приема Справката за разпределение на средствата от преходния остатък от 2021 г. разпределен по функции в делегираните от държавата дейности, за местни дейности и дофинансиране по бюджета на общината за 2022 г. /Приложение № 10 /;
5. Одобрява актуализираната бюджетната прогноза за местни дейности с показатели за 2023 г. и прогнозни показатели за периода 2024 г. и 2025 /Приложение № 11 , и прогноза за приходите и разходите на нефинансовите предприятия / МБАЛ „ д-р Теодоси Витанов „ ЕООД „ / за периода 2023 -2025 г за активите и пасивите им към 3 декември на съответната година и прогноза за активите и пасивите, съгласно Приложения № 10а. и прогнозата за поемане на задължения чрез договори за финансов лизинг и други форми на дълг за периода 2023 – 2025г.
6. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз /Приложение № 8;/
7. Утвърждава списък на длъжностите които имат право на транспортни разходи в рамките на 100 % от действителните разходи и упълномощава кмета да утвърди поименен списък на лицата, които имат право на това. /Приложение № 18 /

8. Определя второстепенните разпоредители с бюджет на основание чл.11, ал.10 от ЗПФ, съгласно Приложение № 12 и приема разпределението на разходите по бюджетите им, съгласно приложение № 5.

8.1. Одобрява субсидията за дейност „ Читалища" определена съгласно ЗДБРБ за 2022 г. в общ размер 358832 лв. при субсидирана численост 29 бройки , както и размера на дофинансиране от местни приходи - 10000 лв. Упълномощава кмета на общината със заповед да определи комисия за разпределение на средствата, в съответствие с чл.23, ал.1 от Закона за народните читалища.

8.2. Определената субсидия за подпомагане дейността на спортните клубове в размер на 90000 лв., която да се разпредели в съответствие с действащата Наредба за условията за финансово подпомагане на спортните клубове в Община Трявна, от комисия назначена със заповед на кмета и да се изплаща на траншове по заявка на съответния спортен клуб според предвидените в спортния календар мероприятия. Субсидията следва да се изразходва целесъобразно, в съответствие с изискванията на Наредбата.

Неизразходваните по предназначение средства се възстановяват в общинския бюджет. Средствата се предоставят на спортните клубове до размера на изпълнението на собствените приходи и общата изравнителна субсидия.

8.3. Одобрява сумата в размер на 10000 лв. за финансиране на дейности, включени в Общинския план за младежта .

8.4. Приема показателите по чл. 45, ал.1, т.2 от ЗПФ по кметски наместничества за 2022 г. в общ размер на 569513 лв., съгласно Приложение № 13.

8.5. Одобрява Справката по чл. 55 от ЗДБРБ за 2022 за трансформиране на средства от целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за финансиране на неотложни текущи ремонти на общински пътища и улична мрежа на стойност 781000 лв. / Приложение № 14/ вкл. и Докладна записка за неотложност от извършване на текущите ремонти.

8.6. Одобрява субсидията в размер на 2000 лв. за подпомагане дейността на пенсионерски клуб находящ се на ул. „ Ангел Кънчев“ № 5. Същата да се предостави на траншове до края на бюджетната година след попълване на заявка от председателя на клуба до кмета на общината. Получаването на средствата от всеки следващ транш се извършва след представяне на разходооправдателни документи за предходния.

9. Определя максималния размер на дълга, както следва /Приложение № 17/:

9.1. Максималния размер на поетият общинския дълг за 2022 г./към 01.01.2022 г. / - 943921 лв.

9.2. Максимален размер на нов дълг, който ще бъде поет през 2022 г. - 0 лв.

9.3. Общинските гаранции, които ще бъдат издадени през 2022 г. - 0 лв.;

9.4. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2022 г. - 32827 лв.

10. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г. в размер на 7 052 766 лв. / изчислен като средногодишен размер на отчетените разходи за последните четири години/, като наличните в края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15% - 1 057 915 лв. Ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения, както и за ангажименти за разходи по сключени договори от общината за извършените от общината услуги по събиране и транспортиране на битови отпадъци, третирането им в съоръжения и инсталации и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване, както и такива за сметка на трансфери от централния бюджет за други целеви разходи, включително за местни дейности по чл.52, ал.1, т.1 буква „г“ от ЗПФ.

11. Определя максимален ангажимент на разходите, които могат да бъдат натрупани през 2022 г. в размер на 7 052 766 лв./ изчислен като средногодишен размер на отчетените разходи за последните четири години/, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50 % - 3 526 383 лв. Ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения, както и за ангажименти за разходи по сключени договори от общината за извършените от общината услуги по събиране и транспортиране на битови отпадъци, третирането им в съоръжения и инсталации и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване, както и такива за сметка на трансфери от централния бюджет за други целеви разходи, включително за местни дейности по чл.52, ал.1, т.1 буква „г“ от ЗПФ.

12. Общинският съвет дава съгласие при необходимост от финансов ресурс за предпроектна подготовка, общинско съфинансиране или мостово финансиране по време на изпълнението на инвестиционни проекти до възстановяване на разходите, кметът на общината да кандидатства за кредитиране по параметрите на съответния проект пред Фонда за органите на местно самоуправление в България „ФЛАГ“ ЕАД.

13. Определя размера на просрочените вземания, които ще бъдат събрани през 2022 г. в размер на 170 000 лв.

14. Средствата за работно, специално и представително облекло на правоимащите длъжности да се утвърждават от кмета на общината, съгласно Кодекса на труда и Закона за държавния служител за общинска администрация и дейностите към нея. За второстепенните разпоредители с бюджет - от ръководителите им. Разчетите да са според възможностите на общинският бюджет.

15. Определя числеността на персонала и разходите за работни заплати на делегираните от държавата дейности в общ годишен размер във функции „Общинска администрация“, „Отбрана и сигурност“, „Здравеопазване“, „Социално осигуряване,

подпомагане и грижи", „Почивно дело, култура и религиозни дейности" (без читалища), считано от 01.01.2022 г. (съгл. Приложение № 15)

За нещатния персонал по ПМС № 66/1996 г. определя индивидуални основни заплати в размер на 650 лв., считано от 01.01.2022 г. – 31.03.2022 г. и от 01.04.2022 г. – 710 лв.

16. Утвърждава числеността на персонала и средствата за работна заплата в местните дейности и дофинансирани дейности с местни приходи в общ годишен размер (съгл. Приложение № 16).

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

17. Разходите за възнаграждения на персонала да се извършват в рамките на утвърдения годишен размер, в т.15 и т.16. При констатирани икономии в разходите, същите да се използват за изплащане на допълнителни възнаграждения за постигнати резултати текущо или в края на бюджетната година или за текуща издръжка.

Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

18. 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, съгл. чл. 125, ал.1 от ЗПФ.

19. 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, съгл. чл. 125, ал. 2 от ЗПФ.

20. Да извършва промени по бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет във връзка с промените по т. 21.

21. 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.

22. Възлага на кмета:

22.1 Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет и изплаща до седем работни дни постъпленията от субсидии и трансфери за държавно делегираните дейности по бюджетите на второстепенните разпоредители. Субсидиите за финансиране на местните дейности по бюджетите им да се изплащат до размера на постъпленията от собствени приходи по бюджета на общината и общата изравнителна субсидия.

22.2 Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението му и извършва текущо наблюдение върху изпълнението му и поддържа балансирано бюджетно салдо.

22.3 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.

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

23. 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.

23.1 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 2022 г.

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

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

23.4 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.

24. Упълномощава кмета:

24.1 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.

24.2 Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти, като информира предварително за тези си действия Общинския съвет, прилагайки копие от подготвеното искане.

25. Възлага на кмета на общината:

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

25.2 Разходването на бюджетните средства /без целевите средства/ да се осъществява при спазването на следните приоритети:

25.2.1 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.

25.2.2 Постъпилите собствени приходи се разходват при следната поредност: за трудови разходи; плащане на главници и лихви по заеми, за покриване на разходи, свързани с дейности за които се събират такси; неотложни сезонни разходи, гориво, ел.енергия, вода, неотложни текущи ремонти и други.

26. 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. 25.2 и системно допускане разплащането на непланирани разходи и натрупване на просрочени задължения.

27. При необходимост да внесе мотивирано предложение пред Министерство на финансите за ползване на временен безлихвен заем от централния бюджет.

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

28.1 Да актуализират разработените системи за финансово управление и контрол при необходимост и промени в Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор и Закона за публичните финанси.

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

28.3 Второстепенните разпоредители с бюджет да предприемат необходимите действия по опазване на сградите, които стопанисват и ежегодно да разчитат средства за тяхната поддръжка. При нанесени и установени щети, същите да бъдат отстранявани със средства от делегирания им бюджет.

29. Приема за сведение Протокола от проведеното публично обсъждане на 30.03.2022 г. на бюджета на Община Трявна / приложение № 20 /.

Прието с поименно гласуване, с 10 гласа „за“, 1 „против“, 3 „въздържал се“.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБЩНСКИ СЪВЕТ – ТРЯВНА:

/ инж. СТЕФАН ПЕТРОВ /