РЕШЕНИЕ

№ 533

ОТНОСНО: Приемане бюджета на Община Павликени за 2022 г.

Общински съвет Павликени 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, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 година, (ДВ бр. 18/04.03.2022 г.); Постановление № 31/17.03.2022 г. на Министерски съвет за изпълнението на държавния бюджет за 2022 г., Писмо № ФО-3 от 25.03.2022 г. с Указания за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 г., Решение № 50 на Министерския съвет от 03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели, Решение на Министерски съвет № 38/27.01.2022 за бюджетна процедура за 2023 г. 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 общинския бюджет на община Павликени и проведено обществено обсъждане

Р Е Ш И:

1. Приема бюджета на Община Павликени за 2022 г. по пълна бюджетна класификация в размер на 31 035 729 лв., както следва:

1.1. Приходна част в размер на 31 035 729 лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДА	§§	Държавни	Общински	Общо
		план	план	план
1	2	3	4	5
I. Данъчни и неданъчни приходи		**328382**	**6067755**	**6396137**
1. Данъчни приходи			2035000	2035000
2. Неданъчни приходи		328382	4032755	4361137
II. Взаимоотношения с централния бюджет		**16218390**	**3220700**	**19439090**

1. Обща субсидия	31-11	16220159		16220159
2. Обща изравнителна субсидия	31-12		1829800	1829800
3. Зимно поддържане и снегопочистване	31-12		181100	181100
4. Целева субсидия за капиталови разходи	31-13	0	1209800	1209800
5. Получени от общини целеви трансфери	31-20	-1769		-1769
III. Трансфери		**0**	**-155216**	**-155216**
1. Получени трансфери (МРРБ за ОУП и МТСП)	61-01		67984	67984
2. Предоставени трансфери на Община Никопол	61-02	0	-223200	-223200
3. По програми за осигуряване на заетост	61-05			0
4. Получени трансфери	62-01			0
5. Предоставени трансфери по съфинансиране	62-02			0
6. Получени трансфери от ПУДООС	64-01			0
IV Временни безлихвени заеми		**17924**	**455002**	**472926**
1. Временен безлихвени заем м/у бюджет и ССЕС	76-00	17924	455002	472926
V. Операции с финансови активи и пасиви		**1735923**	**3146869**	**4882792**
1. Получен дългосрочен заем от ФЛАГ	83-72		347112	347112
2. Погашения по дългосрочни заеми от фонд ФЛАГ	83-82		-349173	-349173
3. Събрани средства и извършени плащания за ССЕС	88-03	-343699	-27701	-371400
4. Приватизация	90-00		19400	19400
5. Преходен остатък	95-01	2054217	3157231	5211448
6. Остатък в левове по валутна сметка от предх. период	95-02	25405		25405
		18300619	***12735110***	***31035729***

1.2 Разходна част в размер на 31 035 729 лв., както следва:

1.2.1. По функции на бюджетния класификатор

в лева

ФУНКЦИИ	**2022 г. по начин на финансиране**			
	държавни	дофинансиран	местни	ОБЩО

	дейности	е	дейности	
01 - ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	1546184	664288	1070433	**3280905**
02 - ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	561467	1327	0	**562794**
03- ОБРАЗОВАНИЕ	11328533	199440	151250	**11679223**
04 - ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	882659	0	384970	**1267629**
05 - СОЦИАЛНИ ГРИЖИ	2916125	1810	690241	**3608176**
06 - БЛАГОУСТРОЯВАНЕ	0	0	5446385	**5446385**
07 - КУЛТУРА	966233	28914	1689918	**2685065**
08 - ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ	0	0	2361134	**2361134**
09 - РЕЗЕРВ	99418	0	45000	**144418**
ОБЩО РАЗХОДИ	**18300619**	**895779**	**11839331**	**31035729**

1.2.2. По основни параграфи на бюджетния класификатор

НАИМЕНОВАНИЕ	§	§	**2022 г. по начин на финансиране**			
			държавни дейности	дофинансиране	местни дейности	ОБЩО
Заплати за персонал	01	00	10824520	454278	1794566	**13073364**
Др. възнаграждения и плащания	02	00	887777	116350	309318	**1313445**
Зад. осигурителни вноски от работодател	05	00	2543197	94970	395062	**3033229**
Издръжка	10	00	2799179		5310732	**8109911**
Платени данъци, такси и адм. санкции	19	00	928	0	89600	**90528**
Стипендии	40	00	92709	0	0	**92709**
Обезщетения и помощи	42	00	24928	0	23000	**47928**
Субсидии за нефин. предприятия	43	00			81929	**81929**
Субсидии на орган. с нестопанска цел	45	00	569181	28914	200000	**798095**
Разходи за членски внос	46	00	240	0	12200	**12440**
Разходи за лихви по заеми	22	00	0	0	45000	**45000**
Основен ремонт на ДМА	51	00	141325	34507	2000134	**2175966**
Придобиване на ДМА	52	00	317217	166760	1154490	**1638467**

Придобиване на НДА	53	00		0	10000	**10000**
Придобиване на земя	54	00			3000	**3000**
Капиталови трансфери	55	00				**0**
Резерв	00	98	99418		410300	**509718**
ОБЩО РАЗХОДИ			**18300619**	**895779**	**11839331**	**31035729**

1.3. Утвърждава инвестиционна програма в размер на 8 110 293 лв. по приложения поименен списък и разчет за финансиране на обектите за строителство и на другите инвестиционни разходи, свързани с придобиването на дълготрайни материални и нематериални активи и обекти за основен ремонт през 2022 г. /Приложение №1/.

1.4. Утвърждава разпределение на капиталовите разходи, финансирани от приходи по §40-00 Постъпления от продажби на общински нефинансови активи през 2022 г. /Приложение № 2/.

2. Определя максимален размер за общинския дълг както следва:

2.1. Нов общински дълг за текущата година не повече от 1 000 000 лв.

2.2. Общински гаранции, които могат да бъдат издадени през годината не повече от 250 000 лв.

2.3. Максималният размер на общинския дълг и общинските гаранции в края на бюджетната 2022 година да не надвишава 2 800 000 лв.

3. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 година в размер на 15 %, съгласно чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси – не повече от 3 300 000 лв.

4. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 година в размер на 50 %, съгласно чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси – не повече от 11 000 000 лв.

5. Утвърждава разчет за целеви разходи, както следва:

5.1. Помощи за погребения в размер на 3 000 лв., но не повече от 300 лв. за едно погребение.

5.2. Помощи по решение на Общински съвет за случаи извън предвидените в Закона за социално подпомагане – 10 000 лв., в т.ч. за подпомагане на деца по реда на Наредба за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби – 1000 лв., за програма „Ин - витро” – 5 000 лв. и 4 000 лв. за отпускане на еднократна финансова помощ.

5.3. Помощи за новородено или осиновено дете в размер на 10 000 лв.

6. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и други международни програми за 2022 г., съгл. приложение № 3.

7. Определя следните лимити за разходи:

7.1. Средства за социално-битово и културно обслужване в размер до 3 % от утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения.

7.2.1. Представителни разходи на кмета на общината, на кметовете на кметства и кметските наместници, се определят съгласно чл. 94, ал. 1 от ЗДБРБ за 2022 г. в размер до 2 на сто от общия годишен размер на извършените разходи по §§ 10-00 „Издръжка“ за дейност 122 „Общинска администрация“.

7.2.2. Представителните разходи на председателя на Общински съвет се определят съгласно чл. 94, ал. 2 от ЗДБРБ за 2022 г. в размер до 1 на сто от общия годишен размер на извършените разходите по §§ 10-00 „Издръжка“ за дейност 122 „Общинска администрация“.

7.3. Утвърждава разход за режийни разноски за ученическо столово хранене в размер на 104 000 лв., финансирани от местни приходи.

7.4. Утвърждава средства за тържества и чествания в размер на 95 700 лв. по утвърден от Общинския съвет Културен календар, съгласно приложение № 4.

7.5. Утвърждава средства за спортни мероприятия и чествания в размер на 30 600 лв. по утвърден от Общинския съвет Спортен календар, съгласно приложение № 5.

8. Утвърждава разходите за заплати, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет, както следва:

функция	дейност		Разходи за заплати за 2022 г.			
			държавни	дофинан-сиране	местни	общо
1	122	Общинска администрация	1251742	454278		**1706020**
1	123	Общински съвет			46000	**46000**
2	282	Отбранително-мобилизационна подготовка	66000			**66000**

3	336	Столове			84900	**84900**
3	337	Извънучилищни дейности	55800			**55800**
3	389	Други дейности по образованието			18000	**18000**
4	431	Детски ясли и кухни	447000			**447000**
4	437	Здравни кабинети	162000			**162000**
4	469	Други дейности по здравеопазването	11500			**11500**
5	524	Домашен социален патронаж			179000	**179000**
5	525	Клубове на пенсионера и инвалида			134000	**134000**
5	526	ЦОП	210000			**210000**
5	530	ЦНСТ	684000			**684000**
5	540	Дом за стари хора	300000			**300000**
5	550	ЦСРИ	158600			**158600**
5	551	Дневен център	131000			**131000**
5	561	Социални услуги в домашна среда	42500			**42500**
6	604	Осветление на улици и площади			56000	**56000**
6	606	Ремонт улици			98800	**98800**
6	622	Озеленяване			255916	**255916**
6	623	Чистота			480000	**480000**
6	627	Управление на дейностите по отпадъците			9000	**9000**
7	714	Спортна база			110600	**110600**
7	739	Музеи	204788			**204788**
7	745	Обредни домове			27750	**27750**
7	746	Зоопарк			119000	**119000**
8	866	Общински пазар			47000	**47000**
8	878	Приюти за безстопанствени животни			74000	**74000**
8	898	Други дейности по икономиката			54600	**54600**
		Общо:	**3724930**	**454278**	**1794566**	**5973774**

9. Утвърждава численост на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” в размер на 75 щатни бройки.

10. Утвърждава списъци на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи съгласно чл. 35 от ПМС № 31 от 17.03.2022 г., както следва:

10.1. Функция „Образование” в размер на 100 % от стойността на билета или картата за Дейност 311 – „Детски градини” – педагогически персонал; за Дейност 318 – „Подготвителна група в училище” – педагогически персонал, за Дейност 322 „Неспециализирани училища” – педагогически персонал и Дейност 326 „Професионални гимназии“ – педагогически персонал, съгласно приложение № 6.

10.2. Дейност 122 „Общинска администрация”, Дейност 437 – „Здравни кабинети” и дейност 878 „Общински приюти за безстопанствени животни“ – 100 % от стойността на разхода за гориво за личен транспорт, карта или билет, съгласно приложение № 7.

10.3. Функция „Социални осигуряване, подпомагане и грижи”, в размер на 85 % от стойността на билета или от стойността на разхода за гориво за личен транспорт за Дейност 526 „Център за обществена подкрепа”, Дейност 540 – „Дом за стари хора – Караисен, Дейност 551 – „Дневен център за деца с увреждания” и Дейност 530 „Центрове за настаняване от семеен тип” съгласно приложение № 8.

10.4. Разходите са за сметка на издръжката на съответната дейност при спазване на приоритетите храна, медикаменти, вода, горива и енергия.

11. Утвърждава субсидии, финансирани с общински приходи, както следва:

11.1. За дофинансиране на организации с нестопанска цел в размер на 28 914 лв., за следните читалища:

Наименование на читалище	**Сума**
НЧ „Ради Фичев“ - с. Вишовград	1 000
НЧ „Братство **– 1884“ – гр.** Павликени	27 914
ВСИЧКО:	**28 914**

11.2. За организации с нестопанска цел – спортни клубове – в размер на 200 000 лв. Разпределението на средствата да се извърши съгласно Наредба за

условията и реда за финансово подпомагане от бюджета на Община Павликени на дейността на спортните клубове и ползване на спортните обекти и съоръжения, собственост на общината.

12. Задължава кмета на общината:

12.1. Да разпредели и утвърди одобрените средства по общинския бюджет по пълна бюджетна класификация и по тримесечия.

13. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

13.1. 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.

13.2. 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.

13.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

13.4. Да актуализира общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорство, в съответствие с волята на дарителите и спонсорите.

14. Възлага на кмета:

14.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

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

14.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

14.4. 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.

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

14.6. 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.

15. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз, по други международни, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

15.1. 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 година.

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

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

15.4. 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.

16. Упълномощава кмета:

16.1 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, като 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.

16.2. 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 от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

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

16.4 При неизпълнение на приходната част по бюджета на общината, което може да доведе до влошаване на финансовия стабилитет, да намалява определените трансфери на второстепенните разпоредители с бюджет за

местни дейности и дофинансиране на държавните дейности, под утвърдените им размери от първостепенния разпоредител.

17. Определя второстепенни разпоредители с бюджет по реда на чл. 11, ал. 10 от Закона за публичните финанси, както следва:

- зам. кмет на Община Павликени – за направление „Образование" и за дейности, неприлагащи системата на делегирани бюджети;

- Директор на СУ „Бачо Киро" – гр. Павликени;

- Директор на ОУ „Св. Климент Охридски" – гр. Павликени;

- Директор на ОУ „Св. Св. Кирил и Методий" – с. Батак;

- Директор на ОУ „Бачо Киро" – гр. Бяла черква;

- Директор на ОУ „Филип Тотю" – с. Върбовка;

- Директор на ПГАТ „Цанко Церковски" гр. Павликени.

- Директор на ДГ „Осми март" гр. Павликени;

- Директор на ДГ „Слънце" гр. Павликени;

- Директор на ДГ „Вяра, Надежда, Любов" гр. Павликени;

- Директор на ДГ „Св. Св. Кирил и Методий" с. Батак

- Директор на ДГ „Атанас Неделчев" гр. Бяла черква;

- Директор на ДГ „Цветни мечти" с. Върбовка;

- Директор на ДГ „Детски свят" с. Долна Липница;

- Директор на ДГ – с. Караисен;

- Директор на ДГ „Райна Княгиня" с. Недан;

- Директор на ДГ „Буратино" с. Стамболово;

- Кмет на кметство гр. Бяла черква;

- Директор на ОП „БКД" – гр. Павликени;

- Директор на КСУ – гр. Павликени;

- Директор на Исторически музей-Павликени;

- Директор на Исторически музей – гр. Бяла черква;

- Директор на ОСП „Зелени системи"

Второстепенните разпоредители прилагат системата на делегиран бюджет, която дава право на директора:

- Самостоятелно да се разпорежда с утвърдените по бюджета средства;
- Да извършва компенсирани промени на утвърдените с бюджета му разходи.
- Да определя индивидуалните възнаграждения на служителите и работниците в рамките на утвърдената численост.
- Второстепенните разпоредители с бюджет, работещи по системата на делегираните бюджети, имат право да реализират собствени приходи от такси, цени на услуги и управление на общинска собственост. Детските градини имат право на собствени приходи от такси, включително и такси по проекти. Собствените приходи постъпват директно по банковите сметки на училищата и детските градини, включително и таксите по проекти.
- Определя разходен стандарт за местни дейности в детските градини за дете в целодневна група от 2 до 4 годишна възраст (включително) в размер на 50 лв., обезпечаващи разходите за първото тримесечие на 2022 г.

Разходният стандарт за местната дейност се разпределя съгласно спецификата на детското заведение и населеното място.

18. Задължава кмета на общината:

18.1. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и при неспазване на определените в закона приоритети съгл. чл. 130 от ЗПФ.

18.2. Да предприеме действия за събиране на просрочените вземания в размер на не по-малко от 60 % от наличните към края на 2021 г. просрочени вземания от предходни години.

19. Утвърждава разпределението на преходния остатък от 2021 г. в размер на 5 236 853 лв. по функции и дейности съгласно приложение № 9.

20. Кметът на общината, като първостепенен разпоредител с бюджет, финансира плащанията, като спазва следните приоритети:

20.1. Плащания по общински дълг.

20.2. Финансиране на второстепенни разпоредители с бюджет на делегирани бюджети.

20.3. Финансиране дейността на бюджетните структури.

20.4. Субсидии за нефинансови предприятия.

21. Приема за сведение протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно приложение № 10.

22. Утвърждава показателите по чл. 45, ал. 1, т. 2 от Закона за публичните финанси за кметствата и населените места с кметски наместници, с изключение на тези, които са второстепенни разпоредители, съгласно приложения от № 11 до № 28.

Приложения:

- Приложение № 1 Поименен списък на обектите за строителство през 2022 г. по източници на финансиране;
- Приложение № 2 Разшифровка на капиталовите разходи, финансирани с приходи по § 40-00 и по § 90-00;
- Приложение № 3 Справка за сметките за средствата от Европейския съюз за 2022г.;
- Приложение № 4 – Културен календар за 2022 г. със събитията, които ще се финансират от общината;
- Приложение № 5 Спортен календар за 2022 г. със събитията които ще се финансират от общината;
- Приложение № 6 Поименен списък на пътуващи лица от Функция „Образование”;
- Приложение № 7 Поименен списък на пътуващи от дейност „Общинска администрация”, Функция „Здравеопазване” и Функция „Култура и религиозни дейности”;
- Приложение № 8 Поименен списък на пътуващи от Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”;
- Приложение № 9 Разпределение на преходния остатък от 2021 г. по функции;
- Приложение № 10 Протокол от публично обсъждане на „Бюджет 2022”;
- Приложение № 11 Актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2022-2024 г.;
- Приложение № 12 Актуализирана бюджетна прогноза на МБАЛ – Павликени за периода 2022-2024 г.;
- Приложения от № 13 до № 30 Бюджети на кметства и кметски наместничества, които не са второстепенни разпоредители.

ХРИСТО КАВАЛСКИ:
Председател ОбС-Павликени