

ДО

К-53/24.03.2022 г.

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГАБРОВО

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

от **Таня Христова** – Кмет на Община Габрово

**Относно : ПРИЕМАНЕ БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2022 ГОДИНА**

**УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

В изпълнение на чл.21., ал.1, т. 6, чл. 52, ал. 1 и ал.2 от ЗМСМА, 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 РБ за 2022 г. и Наредба 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, представям на Вашето внимание за обсъждане и приемане проекта на бюджет на община Габрово за 2022 година и актуализирана бюджетна прогноза за 2023, 2024 и 2025 година. Представените материали включват:

**ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО за 2022 г.**

- Доклад
- Разпределение на преходен остатък от 2021 г. по функции за 2022 г. - **Приложение №1**
- Приходи по параграфи за 2022 г. – **Приложение № 2**
- Разходи по функции за 2022 г. – **Приложение № 3**
- Разходи по параграфи за 2022 г. - **Приложение № 4**
- Инвестиционна програма за 2022 г. – **Приложение № 5** и Справка по чл. 55 от ЗДБРБ за 2022 г. за трансформиране на средства от целева субсидия за капиталови разходи – **Приложение № 5.1**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз за 2022 г. **Приложение № 6**
- Намерение за поемане на нов дълг за 2022 г. - **Приложение № 7**
- Списък на второстепенните разпоредители към първостепенния разпоредител Община Габрово за 2022 г. – **Приложение № 8**
- Списък на длъжностите с право на транспортни разноски по разпоредители за 2022 г. **Приложение № 9**
- Прогноза за приходите за местни дейности за периода 2023-2025 година – **Приложение № 10**
- Прогноза за разходите за местни дейности за периода 2023-2024 г. - **Приложение № 11**

- 
- Прогноза за нов дълг за периода 2023-2025 г.- **Приложение № 12**
  - Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2023г.  
**Приложение № 13**
  - Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2024г.  
**Приложение № 14**
  - Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2025г.  
**Приложение № 15**
  - Прогнозни финансови показатели, касаещи контролираните от общината дружества – **Приложение № 16**
  - Справка за просрочени задължения – **Приложение № 17**
  - Справка по чл.52 ал.2 от ЗМСМА за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници – **Приложение № 18**
  - Към предложението е приложен протоколът от публичното обсъждане – **Приложение № 19**

Към настоящото предложение, за сведение, са приложени и проекти на бюджети на следните разпоредители:

- Проект за бюджет на ОП “Благоустрояване“ за 2022 г. – **Приложение № 20**
- Проект за бюджет на ОПРДНО за 2022 г. – **Приложение № 21**
- Проект за бюджет на ОП „Гробищни паркове“ за 2022 г. – **Приложение № 22**
- Проект за бюджет на Заведение за социални услуги за 2022 г. – **Приложение № 23**
- Проект за бюджет на Спортни имоти за 2022 г. – **Приложение № 24**
- Проект за бюджет на Дом за възрастни хора с физически увреждания за 2022г. – **Приложение № 25**
- Проект за бюджет на ОП „Паркиране и репатриране“ за 2022 г. – **Приложение № 26**

Въз основа на представените материали по проекта и тяхното обсъждане, предлагам Общинският съвет да вземе следното

### **РЕШЕНИЕ :**

На основание чл.21, ал.1, т. 6 и т.10, чл. 52, ал. 1 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 2022 г., §60, ал.1 от Закона за изменение и допълнение на Данъчно-

осигурителния процесуален кодекс, изм. с §8 от Закон за изменение на Закона за корпоративното подоходно облагане, обн. в ДВ бр. 17/01.03.2022 г. и чл.29, ал.2 и ал.3 от 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 Габрово, Общински съвет Габрово

**РЕШИ:**

**1. Приема бюджета на Община Габрово за 2022 г., разработен в съответствие с единната бюджетна класификация в размер на 75 938 721 лв., разпределен както следва:**

**1.1 По приходите – в размер на 75 938 721 лв., съгласно Приложения № 2, в т.ч.:**

**1.1.1. Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 39 877 622 лв.**

**1.1.2. Приходи за финансиране на местните дейности в размер на 36 061 099 лв.**

**1.2. По разходите в размер на 75 938 721 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 39 877 622 лв.**

**1.2.2. Разходи за допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности с бюджетни средства с общински характер в размер на 1 333 620 лв.**

**1.2.3. Разходи за местните дейности в размер на 34 727 479 лв.**

**2. Приема разпределението на преходния остатък от 2021 г., съгласно Приложение № 1**

**3. Утвърждава отрицателно бюджетно салдо/дефицит/ по бюджета за 2022 г., изчислено на касова основа в размер на 19 409 811 лв. и финансиране на дефицита в размер на 19 409 811 лв., съгласно Приложение № 2**

**4. Приема размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2022 г. – 1 579 800 лв.**

**5. Приема размера на просрочените задължения - 0 лв., съгласно Приложение № 17**

**6. Приема Инвестиционна програма за 2022 г. в размер на 15 478 102 лв., разпределена по видове и източници на финансиране, съгласно Приложение № 5;**

**6.1 Дава съгласие кмета на Община Габрово да направи предложение до Министъра на финансите по реда на чл. 88 от ЗДБРБ за 2022 г., за трансформиране на 864 621 лева от целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за финансиране на разходи за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа, поименно определени, съгласно Приложение № 5.1**

**7. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2022 г., съгласно Приложение № 5 и Приложение № 5.1**

8. Приема индикативния разчет на сметки за средства от ЕС за 2022 г., съгласно Приложение № 6
9. Определя нов размер на максималния общински дълг, който може да бъде поет от Община Габрово през 2022 г., съгласно Приложение № 7
10. Определя нов размер на общинския дълг и на общинските гаранции в края на 2022 година, съгласно приложение № 7
11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г. в размер на 33 500 000 лв.
12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г. в размер на 39 400 000 лв.
13. Утвърждава численост и годишен размер на средствата за работни заплати за дейност „Общинска администрация” за 2022 г., както следва:
- 13.1 Численост 195 щ. бр., от които 180 щ. бр. в делегираната държавна дейност и 20 щ. бр. в дофинансиране.
- 13.2. Разходи за работни заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - §01 01 и § 01 02 в размер на 2 706 077 лв., от които 2 413 177 лв. в делегираната държавна дейност и 292 900 лв. в дофинансиране на държавните дейности с приходи с общински характер и изравнителна субсидия.
14. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 8
15. Утвърждава списъка на длъжностите и на лицата, имащи право на транспортни разноски за сметка на общинския бюджет, съгласно Приложение № 9
- 15.1.Определя процент на компенсиране на транспортните разходи на служителите от населеното място по местоживееене до населеното място по месторабота и обратно – 65 %, а за педагогическия персонал – съгласно Наредба на МОН.
16. Дава право на самостоятелен бюджет на второстепенните разпоредители с бюджет от функция „Култура”.
17. Приема лимити на разходи с целеви характер, както следва:
- 17.1. За представителни цели на общинска администрация –18 000 лв.
- 17.2. За представителни цели на Общинския съвет – 9 000 лв.
- 17.3. За помощи за настанени в Регионален хоспис граждани от Община Габрово – до 80 000 лв., за семейства и лица, живеещи на семейни начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми – до 30 000 лв.; за подкрепа на лица със здравословни проблеми – до 10 000 лв.; за отпускане на еднократни

помощи в случаи на хора, изпаднали в тежка социална ситуация, както и за подпомагане участието на ученици в състезания, олимпиади и др. - до 10 000 лв.; за програма за отпускане на еднократна финансова помощ за новородени и осиновени деца – до 60 000 лв.

17.4 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 3 000 лв., при разходи за едно погребение – при най-ниска цена включваща, надгробен знак, некролози и превоз в рамките на община Габрово.

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

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

18.2. За Държавен куклен театър – 30 000 лв.

18.3. За програма „Култура” – 100 000 лв.

18.4. За програма „Младежки дейности” – 30 000 лв.

18.5. За подпомагане дейността на лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове в размер на 550 000 лв., като от тях:

- 200 000 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;

- 300 000 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 ;

- 10 000 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 ;

**19. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г. за местните дейности по приходите, разходите и общинския дълг, съгласно Приложения № № 10, 11 и 12.**

**20. Одобрява индикативни разчети на сметките за средства от Европейския съюз за периода 2023-2025 г., съгласно Приложения № № 13, 14 и 15.**

**21. Оправомощава кмета на община Габрово да извършва компенсирани промени:**

21.1. 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.

21.2. 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.

21.3 В частта за дофинансираните дейности – за резервите във функция III. „Образование“ Дейност 311 „Детски градини“ - 50 000 лв., в рамките на същата дейност между отделните детски градини без да изменя общия размер на разходите в съответната дейност.

**22. Месечните обезпечения и отчисления по чл. 60, ал.2, т.1 и 2 и чл.64, ал.1 от ЗУО, преведени и неусвоени за 2021 г. , преведени, неусвоени и дължими за 2022 г., да се разходват за дейности, свързани с управлението на отпадъците и обезпечаване разходи на общинските предприятия, обслужващи системата за управление на отпадъци на територията на община Габрово.**

**23. Дава съгласие Община Габрово да предостави на РСО „Централна Стара планина“ временен (краткосрочен) безлихвен заем с цел осигуряване на оборотни средства по проект PGI05964 CRAFTS CODE (КОД ЗАНАЯТИ), по който сдружението е партньор при следните условия:**

- размер на заема: 50 000 лева (петдесет хиляди лева);
- вид на валутата: лева;
- срок на възстановяване на заема: след възстановяване на РСО „Централна Стара планина“ на сертифицираните разходи по проект PGI05964 CRAFTS CODE (КОД ЗАНАЯТИ), но не по-късно от 31.12.2022 г.;
- начин на обезпечаване: издаване на Запис на заповед в полза на общината;
- начин на предоставяне: безкасово по банковата сметка на РСО „Централна Стара планина“, в седем дневен срок след подписване на договор за безлихвен заем и представяне на Запис на заповед.

**23.1 Упълномощава кмета на Община Габрово да предприеме необходимите действия за изпълнение на решението и да подпише договор за безлихвен заем със Сдружение с нестопанска цел РСО „Централна Стара планина“, ЕИК: 107034084, със седалище в гр. Габрово, ул. „Опълченска“ 9.**

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

25. Приема за сведение Протокол от публично обсъждане проекта на бюджет на община Габрово за 2022г.

**Приложения:**

- Доклад
- Разпределение на преходен остатък от 2021 г. по функции за 2021 г. - **Приложение №1**
- Приходи по параграфи за 2022 г. – **Приложение № 2**
- Разходи по функции за 2022 г. – **Приложение № 3**
- Разходи по параграфи за 2022 г. - **Приложение № 4**
- Инвестиционна програма за 2022 г. и Справка по чл. 55 от ЗДБРБ за 2022 г. за трансформиране на средства от целева субсидия за капиталови разходи – **Приложение № 5 и 5.1**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз за 2022 г. **Приложение № 6**
- Намерение за поемане на нов дълг за 2022 г. - **Приложение № 7**
- Списък на второстепенните разпоредители към първостепенния разпоредител Община Габрово за 2022 г. – **Приложение № 8**
- Списък на длъжностите с право на транспортни разноски по разпоредители за 2022 г. **Приложение № 9**
- Прогноза за приходите за местни дейности за периода 2023-2025 година – **Приложение № 10**
- Прогноза за разходите за местни дейности за периода 2023-2025 г.-**Приложение № 11**
- Прогноза за нов дълг за периода 2023-2025 г.- **Приложение № 12**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2023г. **Приложение № 13**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2024г. **Приложение № 14**
- Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2025г. **Приложение № 15**
- Прогнозни финансови показатели, касаещи контролираните от общината дружества – **Приложение № 16**
- Справка за просрочени задължения – **Приложение № 17**
- Справка по чл.52 от ЗМСМА за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници - **Приложение № 18**
- Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2021г. – **Приложение № 19**

ТАНЯ ХРИСТОВА /п/

**КМЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО**