О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24 **e-mail: obshtina@elena.bg**
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10 **http://www.elena.bg**

изх.№ РД.01.02 - _____ / 19.01.2024 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е

от инж. Дилян Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Информация за изменението на общинския бюджет към 31 декември 2023 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Елена за 2023 г. е приет с Решение № 140 от 07.09.2023 г. на Общински съвет Елена в размер на 24 943 537 лв.

На основание чл. 56, ал. 2 от Закона за публични финанси, в резултат на получени трансфери от Централния бюджет за периода от приемане на бюджета до 30 ноември 2023 г. са направени служебни промени по бюджета на общината с писма на Министъра на финансите и одобрени с Ваши решения № 151 / 12.10.2023 г. и № 16/14.12.2023 г., като размерът на бюджета нарасна на 27 042 545 лв.

През последния месец от годината също са извършвани служебни промени по бюджета на общината, вследствие на писма на Министъра на финансите.

В съответствие с чл. 124 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) се налага да бъдат извършени промени в резултат на постъпили трансфери, постъпили в по-голям размер от първоначално планираните собствени приходи, някои от които с целеви характер, като същите следва да бъдат разпределени и в разходната част, както и промени по делегираните бюджети и в част от местните дейности във връзка с приключване на бюджетната година.

Общият размер на изменението на бюджета за периода е в размер на **303 075 лв.**, в т.ч. за държавни дейности **293 767 лв.**; за местни дейности **9 308 лв.**, в т.ч. за местни дейности **6 470 лв.** и дофинансиране на местни дейности **2 838 лв.**

Съгласно чл. 125, ал. 4 от ЗПФ и чл. 38, ал. 4 от Наредба 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 Елена, кметът на общината представя в Общинския съвет информация за измененията на общинския бюджет.

Информацията за писмата от Министерство на финансите и други министерства за предоставените трансфери, както и за реализираните собствени приходи, с които е изменен уточнения план по прихода и разхода (по функции и дейности) е както следва:

1. Промени за държавни дейности в размер на 293 767 лв., включващи:

1.1. Взаимоотношения с ЦБ, корекции с писма на МФ: **217 992 лв.**, разпределени както следва:

- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Заедно в изкуствата“, съгласно писмо на МФ № ФО-58 / 22.12.2023 г.	6 130 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейност „Спорт за всички“, съгласно писмо на МФ № ФО-59 / 12.12.2023 г.	4 221 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за изплащане на ДВПР на директорите на общинските детски градини, училища и ЦПЛР, съгласно писмо на МФ № ФО-61/ 18.12.2023 г.	18 176 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура“, съгласно писмо на МФ № ФО-63/18.12.2023 г.	160 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансиране на обхванатите в задължително предучилищно образование деца, навършили 4-годишна възраст и на повишените разходи за храна на образователните институции в системата на предучилищното и училищното образование и за допълнителна подкрепа за личностно развитие, съгласно писмо на МФ № ФО-65/18.12.2023 г.	28 932 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Иновации в действие“, съгласно писмо на МФ № ФО-66/18.12.2023 г.	8 880 лв.
- Допълнителен трансфер за финансово осигуряване общински училища за издръжката на учениците в VIII клас, приети през учебната 2023-2024 в паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии специалности от професии, по които е налице неочакван недостиг от специалисти на пазара на труда, съгласно писмо на МФ № ФО-67 / 18.12.2023 г.	4 073 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Информационни и комуникационни технологии“, съгласно писмо на МФ № ФО-68/18.12.2023 г.	8 410 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „България - образователни маршрути“, съгласно писмо на МФ № ФО-76/20.12.2023 г.	5000 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за окончателно плащане на действително извършени разходи, въз основа на представени от общината справки за фактически извършени и разплатени транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2023 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите), съгласно писмо на МФ № ФО-78/20.12.2023 г.	6 071 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за възстановяване на фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни през второто шестмесечие, съгласно писмо на МФ № ФО-80/20.12.2023 г.	157 лв.
- Корекция на целеви средства – компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт на определени категории пътници, съгласно писмо на МФ № ФО-82/20.12.2023 г.	(-) 11 557 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт,за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони, съгласно писмо на МФ № ФО-83/20.12.2023 г.	100 955 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Информационни и комуникационни технологии“, съгласно писмо на МФ № ФО-85/20.12.2023 г.	22 500 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за възстановяване на разходите за изплащане на присъдена издръжка за второ шестмесечие на 2023 г., съгласно писмо на МФ № ФО-86/20.12.2023 г.	11 173 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за подготовката и произвеждането на втори тур на изборите за общински съветници и кметове през 2023 г. – за възнаграждения на членовете на СИК, съгласно писмо на МФ № ФО-89/21.12.2023 г.	4 528 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 31/28.12.2023 г. на Общински съвет Елена	183 лв.

1.2. Трансфери и заеми за държавни дейности: (-) **65 392 лв.**, разпределени както следва:

- МТСП по програми за осигуряване на временна заетост	10 517 лв.
- Агенция за социално подпомагане – получени трансфери на основание чл.259, ал.1, т.1 от ЗПУО, §38, ал.17 и 18 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗПУО	2 050 лв.
- Агенция за социално подпомагане – получени трансфери по механизъм „Лична помощ“	55 871 лв.
- Възстановен заем от Детска градина „Приказен свят“ с.Майско за изпълнение и приключване на бюджетната година по проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ от СЕС в бюджет	7 758 лв.
- Прекласифициран трансфер по механизъм „Лична помощ“ по чл.13 от ЗЛП, съгласно Указания на Министерство на финансите и Министерство на труда и социалната политика	(-) 141 103 лв.
- Предоставен трансфер от бюджет на СЕС за покриване на неверифицирани разходи при изпълнение на проект „Равен достъп до училищното образование в условия на криза“ – ДГ „Приказен свят“ с.Майско	(-) 485 лв.

1.3. Собствени приходи: **141 167 лв.**, както следва:

- Прекласифициран трансфер по механизъм „Лична помощ“ по чл.13 от ЗЛП, съгласно Указания на Министерство на финансите и Министерство на труда и социалната политика	141 103 лв.
- Собствени приходи от наеми, други неданъчни приходи и застрахователни обезщетения на СУ “Иван Момчилов“	64 лв.

2. Промени за местни дейности в размер на 9 308 лв., включващи:

2.1. Трансфери и заеми за местни дейности: **51 087 лв.**, разпределени както следва:

- Намаление на планирани приходи по параграф 61-02 Предоставени трансфери (-) и прехвърляне на средствата в разходната част на дейност „Чистота“	259 лв.
- Намаление на планирани предоставени трансфери между Бюджет и Сметки за средства от ЕС	(-) 301 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 31/28.12.2023 г. на Общински съвет Елена	(-) 183 лв.
- Намаление на планираните предоставени заеми между Бюджет и Сметки за средства от ЕС, поради възстановяване от Управляващите органи по съответните проекти	51 312 лв.

2.2. Собствени приходи: **(-) 41 779 лв.**, както следва:

- Внесен ДДС	(-) 10 441 лв.
- Намаление на приходите от ТБО до фактически събрани към края на 2023 г.	(-) 25 200 лв.
- Намаление на приходи от друго финансиране (от отчисления по чл.60 от ЗУО)	(-) 6 138 лв.

След извършените промени към 31 декември 2023 г. уточненият план по бюджета е в размер на 27 345 620 лв.

Информацията за изменението на плана на бюджета по прихода и разхода, по функции и дейности е посочена в Приложение №1 (за прихода), в Приложения № 2, 2.1; 2.2; 2.3 (за разхода).

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Вашето внимание следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 21, ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 124, ал. 1 и 2 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 125, ал. 4 от Закона за публичните финанси и съгласно чл. 37, ал. 1 и 2 и чл. 38, ал. 4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на община Елена, Общински съвет Елена:

Приема информация за изменението на бюджета на община Елена и утвърждава уточнения план на приходната и разходната част по функции и дейности към 31 декември 2023 г., както следва:

1. **По приходната част: 27 345 620 лв., разпределени по параграфи, съгласно Приложение № 1;**
2. **По разходната част: 27 345 620 лв., разпределени по функции и дейности, съгласно Приложения №№ 2, 2.1, 2.2 и 2.3**

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Силвия Мирянова, Директор на дирекция ФБМП,
18.01.2024 г., 15:25 ч.

Съгласувал:

Драгомир Цанев, Главен юрисконсулт