ОБЩИНА ЕЛЕНА

5070, гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски" № 24
Тел. 06151/61-32, Факс 06151/65-10
E-mail: obshtina@elena.bg
Web: www.elena.bg

Общински съвет-Елена
5070 ул. „Иларион Макариополски" 24
Регистрационен индекс и дата
20.11.24-179/19.11.2024

изх. № РД.01.02 - 179 / 19.11.2024 г.

ПК. БФ
За становище
19.11.24

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Мльзев - кмет на община Елена

Относно: Извършване на вътрешни компенсирани промени в Инвестиционната програма за финансиране на капиталовите разходи за 2024 г. на община Елена

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В процеса на изпълнение на Инвестиционната програма за финансиране на капиталовите разходи на община Елена за 2024 г. се налага да се направят някои промени, като включване на нови позиции и отпадане на други, разместване на обектите между функциите и параграфите, както и промяна в стойностите и източниците на финансиране. Налагащите се промени са и предвид разпоредбата на чл. 56, ал.4 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., съгласно който за първи път общините ще бъдат лишени от целева субсидия за капиталови разходи, ако не са я разходвали до края на годината в пълен размер. Ясно е, че основни ремонти на техническа инфраструктура и големи инфраструктурни обекти се подготвят и осъществяват с години. Смятаме, че е наложително средствата да бъдат използвани в рамките на годината. Министерство на финансите с изрично тяхно писмо препоръчват да се извърши анализ на изпълнението на обектите по инвестиционната програма и да се насочат средствата към обекти, по които ще могат да се усвоят средствата.

Поради тази причина предлагаме промяна в инвестиционната програма, чрез включване на нови позиции за сметка на такива, чието изпълнение изисква провеждане на допълнителни процедури и фактическата им реализация ще се осъществи през следващата година.

В тази връзка предлагам в **§51-00 Основни ремонти:**

Във функция 01 „Общи държавни служби" да бъде намалена стойността на обект „Внедряване на мерки за енергийна ефективност и осигуряване на достъп в сградата на общинска администрация Елена", т.к. средствата няма да бъдат разплатени до края на

годината. Тези средства са предвидени като съфинансиране от страна на общината, съгласно изискванията на програмата. Проектът за енергийна ефективност на сградата на Общинска администрация е в ход, проведени са процедури, започват подготвителни работи във вътрешността на сградата, но същинските дейности ще бъдат извършени в следващата година и ще бъдат заложени през 2025 г. Част от тези средства да бъдат прехвърлени за придобиване на дълготрайни активи.

Във функция 05 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в раздел ПЛР да бъде занижена стойността на обект **„Внедряване на мерки за повишаване на енергийната ефективност на сграда Социален патронаж гр. Елена“** до размера на фактически платените средства **10 800 лв.**, с източник на финансиране преходен остатък. Разликата от намалението на обекта **(-) 7920 лв.** да бъде насочена към обекти във следващата функция.

Във функция 06 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ в раздел Обекти да бъде занижена стойността на обекти **„Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа с.Константин" и „Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа с.Майско“,** като бъде занулен източник на финансиране Собствени средства в общ размер за двата обекта. Това са средства от местни приходи, заложени преди реалното стартиране на проектите и предвидени за предварителни дейности. Към настоящия момент обектите са към своя край и няма да има нужда от такова съфинансиране за сметка на общината. Предлагаме освободените средства в размер на **(-) 43 652 лв.** да се възстановят по бюджета на общината и да се ползват за издръжка на местни дейности, а от преходен остатък за капиталови разходи да се разпределят на двата обекта по **3 682 лв.** за приемателна комисия на същите.

В следствие на възникнали непредвидени обстоятелства и усложнения по подземната инфраструктура, не би било възможно приключване на обект „Ремонт площад "Ил.Макариополски" гр.Елена“ в рамките на годината, съответно и разходване на заложените средства. По този обект е извършено видео - обследване със CCTV камера на съществуваща канализационна мрежа и изпълнението му ще продължи през следващата година. Поради тази причина предлагаме занижаване на годишната задача на обекта на **32 760 лв.**, разпределени по източници на финансиране, както следва: Целева субсидия за капиталови разходи **14 760 лв.**, преходен остатък – **18 000 лв.** Разликата от намалението на обекта в размер на **(-) 179 456 лв.** от източник „Целева субсидия за капиталови разходи“ да бъде насочена към параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи, описани по-долу в текста.

По сключено споразумение за изпълнение на обект от общинско значение, включен в Приложение № 3 към чл.107 от ЗДБРБ за 2024 г. „Водопроводна мрежа - ул."Разпоповци" е получен трансфер от МРРБ в размер на **659 731 лв.** В изпълнение на Указание № ФО-15/2023 г. на МФ годишните задачи по обекти финансирани с трансфери от министерства и ведомства следва да се отразяват със стойността на получения трансфер. В тази връзка следва да се завиши стойността на обекта със сумата на трансфера с източник на финансиране „Други целеви трансфери от държавния бюджет“. Постъпилата сума е без ДДС, т.к. съгласно Указанията на Министерство на финансите това е възстановим разход. Независимо от това, че този данък подлежи на възстановяване от НАП, следва да бъдат заложени средства с които да бъде платен. Съгласно указанията на Министерство на

финансите, цялата стойност на актива, която се плаща на доставчика следва да бъде отразена по капиталов параграф, а при възстановяване на ДДС-то се отчита като възстановен разход. Поради тази причина в инвестиционната програма на общината следва да бъде отразена стойността на дължимия данък върху добавената стойност, с източник на финансиране собствени бюджетни средства – **131 000 лв.** Това са средства по депозитна сметка на общината, които са планирани за съфинансиране на водни проекти и като заемни средства за временно финансиране на проекти, изпълнявани от общината.

Обект **„Подпорна стена на ул."Свобода" до № 13 гр.Елена“** да бъде намален до договорираната сума 20 040 лв. за изготвяне на технически проект за укрепване на стената и технически проект за преместване на три електрически стълба от електро-преносната мрежа, които представляват пречка за изпълнението на обекта. Оставащите средства в размер на **(-) 39 960 лв.** да бъдат пренасочени към параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни активи.

Във функция 07 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ - предстои финализирането на обект „Реконструкция Лятно кино“- гр.Елена са необходими средства за издаване на разрешителни и приемане на обекта. Предлагаме да бъде завишена позицията с **3 556 лв.,** разпределени по източници, както следва: целева субсидия за капиталови разходи – **3 000 лв.** и **556 лв.** от преходен остатък. Заложените средства с източник Европейско финансиране да останат в същия размер.

Във функция 08 „Икономически дейности и услуги“, раздел ППР да бъде намалена стойността на позиция „Конструктивно обследване на общинска жилищна сграда с идентификатор 27190.501.3111.1 - гр. Елена, ул "Робовска" №41“ до размера на фактическите разходи – **4 800 лв.** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи. Разликата от намалението на позицията да бъде прехвърлена частично на горния обект „Реконструкция Лятно кино“ и частично в параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни активи.

В **§52-00 Придобиване на дълготрайни активи** да бъдат извършени следните промени:

Във функция 01 „Общи държавни служби“, подпараграф 52-01 Придобиване на компютри и хардуер да бъдат добавени три нови позиции: **„Преносими компютри за ОА - 20 бр.“, „Сървър за Общински съвет“ и „Монитори за Общински съвет 2 бр.“** на обща стойност **48 000 лв.** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи.

В същата функция, но в подпараграф 52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения да бъдат добавени пет нови позиции, а именно: **„Мултифункционално устройство за Общинска администрация“ – 10 000 лв., „Шредери за Общинска администрация и Общински съвет 2 бр.“** на обща стойност **4 000 лв.**, **„Влагоуловител за общинска зала с.Майско“ – 3 000 лв., „Климатик за общинска зала с.Майско“** на стойност **8 200 лв., „Климатик за кметство Майско“ за 2 200 лв., „Храсторез за Общинска администрация“ на стойност 1 800 лв. и „Косачка за Общинска администрация“ за 1 500 лв.,** всички с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи.

Във функция 02 „Отбрана и сигурност“, в подпараграф 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ да бъде добавен нов обект „Генератор за ток за пункт за управление на денонощни оперативни дежурни“ на стойност 1 800 лв. с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи. Същият е необходим, за осигуряване на непрекъсваемост на процеса.

В същата функция, но в подпараграф 52-06 Придобиване на инфраструктурни обекти да бъде завишена стойността на позиция **„Площадка по безопасност на движението ул.П.Хилендарски гр.Елена“** с **50 750 лв.** от източник целева субсидия за капиталови разходи, а стойността на източник преходен остатък да остане непроменена. Така позицията става на обща планирана стойност **170 000 лв.** Завишаването на тази позиция се налага от факта, че вече два пъти е обявявана обществена поръчка за този обект, но се оказва, че предметът на поръчката е специфичен, много малко фирми биха могли да изпълнят цялостно обекта. Тази идея е заложена в инвестиционната програма вече две години, но предвид пречките, които са изложени по-горе, се установи и че прогнозната стойност е недостатъчна.

Смятаме, че предвид все по-зачестяващите случаи на пътно-транспортни произшествия е наложително и необходимо децата да бъдат образовани нагледно за правилата за движение по пътищата.

Във функция 03 „Образование“ в подпараграф 52-01 Придобиване на компютри и хардуер да бъдат добавени следните нови позиции **„Интерактивен дисплей за училища - 7 бр.“** на стойност **29 276 лв., „Графичен таблет за училища - 4 бр.“ – 5 856 лв., „ OPS модул за училища - 7 бр.“** на стойност **15 422 лв.** и **„Лаптоп за училища - 7 бр.“** на стойност **11 400 лв.** с източник на финансиране Европейски средства. Всички училища на територията на общината са спечелили проекти „Изграждане на училищна STEM среда“ и тъй като дълготрайните активи са с еднакви наименования не са разбивани по второстепенни разпоредители.

Във функция 05 „„„Социално осигуряване, подпомагане и грижи““ в подпараграф 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ да бъдат добавени две нови позиции: „Влагоуловител за ЦНСТДБУ гр.Елена“ на стойност **3 000 лв.** и „Автоматична електрическа платформа за хора с увреждa“ на стойност **38 400 лв.** И двата обекта са за сметка на преходни остатъци от минали години от собствените бюджети на второстепенните разпоредители.

Във функция 06 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ в подпараграф 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ да бъдат добавени позиции **„Палетни вилици за багер-товарач за ОП "Благоустрояване"“ на стойност 5 400 лв., „Компресор„ - 2 000 лв., „Генератор за ток“ – 1 800 лв., „Апарат за заваряване с CO2“ за 2 384 лв. и „Инвенторен апарат за заваряване за ОП "Благоустрояване"“ на стойност 2 266 лв. , всички за ОП "Благоустрояване",** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи. Предлаганата за закупуване техника ще улесни работата на служителите в предприятието и разшири обхватът на изпълняваните дейности.

В същата функция, но в подпараграф 52-04 Придобиване на транспортни средства да бъде занижена позиция „Камион самосвал за ОП "Благоустрояване"“ до стойността на придобиване **30 000 лв.** Икономията от този обект в размер на **(-) 15 000 лв.** да бъде използвана за закупуване на други необходими активи.

В подпараграф 52-19 Придобиване на други ДМА да бъде добавена нова позиция **„Гуми за специализиран автомобил Унимог за ОП "Благоустрояване" - 4 бр.“** със стойност **5 000 лв.,** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи, остатък от горния обект.

Във функция 07 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ в подпараграф 52-01 Придобиване на компютри и хардуер да бъде добавена позиция **„LED екран мобилен“** на стойност **54 000 лв.** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи. Този актив ще бъде използван при провеждане на събития и мероприятия на центъра на града. Ще бъде с големи размери и ще внесе съвременност и актуалност в нашата Възрожденска Елена. На него ще може да се проследяват събитията от по-далечно разстояние, дори от сцени, разположени на различни места. Има идея същият да бъде ползван и като информационно рекламно табло за събитията в общината, както и на забележителностите и деликатесите от нашия край, и да отразява реклами на туристическия бранш за места за настаняване.

В същата функция в подпараграф 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ да бъдат добавени следните позиции: **„Влагоуловители“** общо три броя, като два от тях за Картинната галерия в града и един за Общностен център гр.Елена на обща стойност **9 000 лв.**, **„Сценична озвучителна и осветителна система“** на стойност **36 000 лв.** и **„Компресор за нуждите на стадион "Чумерна" гр.Елена“** на стойност **2 000 лв.,** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи. Ясно е, че за поддържане на сградите и стадиона е необходимо оборудване, което се амортизира с времето и се налага обновяване. Сценичната озвучителна и осветителна система е необходима във връзка с все по-големи и мащабни събития, които се провеждат в нашия град. Идеята е настоящи служители от общината да обслужват тази техника и да се намали ползването на външни изпълнители.

В горната функция, но в подпараграф 52-05 Стопански инвентар да бъде създадена нова позиция „Посетителски сет за Общностен център - 6 бр.“ на стойност **24 300 лв.** с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи.

Във функция 08 Икономически дейности и услуги, подпараграф 52-04 Придобиване на транспортни средства да бъде добавена нова позиция „Автобус“ на стойност 59 000 лв. Става въпрос за превозно средство втора употреба, като след закупуването му ще бъде прехвърлено на общинско дружество „Елена-Автотранспорт“ ЕООД.

В **§53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи** да бъдат извършени следните промени:
Във функция 01 Общи държавни служби, подпараграф 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти да бъде създаден нов обект **„Лиценз за облачно пространство за Общинска администрация“** на стойност **3 000 лв.**, с източник на финансиране целева субсидия за капиталови разходи.

Гореописаните промени са представени в табличен вид в Приложение № 1 от настоящото предложение.

В изпълнение на т.3 от Решение № 28 / 08.02.2024 г., с което Общински съвет Елена дава съгласие и упълномощава кмета на общината да внесе мотивирано предложение до Министъра на финансите за трансформация на целева субсидия за капиталови разходи в трансфер за други целеви разходи за извършване на неотложни текущи ремонти и в следствие на положителното становище на Министъра на финансите се извършват ремонти на обектите посочени в Приложение № 3.1 от горецитираното решение.

При изпълнение на тези ремонти на общински пътища и на улична мрежа се налагат извършване на компенсирани промени на база договорирани стойности, фактически извършени работи и актове за изпълнение на дейностите.

Предлагаме извършването на следните компенсирани промени между обектите, подлежащи на неотложен текущ ремонт (Приложение № 3.1):

- Текущ ремонт на улица в с. Каменари (от №28 до №45) да бъде завишена стойността до размера на договорирана стойност, а именно от **40 000 лв.** на **44 653лв.;**

- Текущ ремонт на улица "Четиринадесета" в с. Беброво да бъде намалена стойността до размера на действително извършените разходи от **80 000 лв.** на **19 414 лв.;**

- Текущ ремонт на ул. "Димитър Благоев" с. Константин да бъде намалена стойността до размера на действително извършените разходи, а именно от **70 000 лв.** на **69 832 лв.;**

- Текущ ремонт на ул. "Читалищна" с. Константин да бъде намалена стойността до размера на действително извършените разходи от **50 000 лв.** на **45 160 лв.;**

- Ремонт мост на път с. Карандили да бъде намалена стойността до размера на действително извършените разходи, а именно от **30 000 лв.** на **29 763 лв.;**

- Ремонт читалище „Искра – 1900“ с. Константин да бъде завишена стойността до размера на договорираната такава от **30 000 лв.** на **30 717 лв.;**

- Ремонт читалище "Просвета Разпоповци - 1881" да бъде завишена стойността до договорирана стойност от **30 000 лв.** на **38 746 лв.;**

- Ремонт сграда "Синдикален дом" гр. Елена да бъде намалена стойността до размера на действително извършените разходи от **30 000 лв.** на **29 327 лв.;**

- Ремонт покрив общинска, жилищна сграда с идентификатор 27190.501.3111.1 - гр. Елена, ул. "Робовска" №41 да бъде увеличена стойността до договорирана стойност, а именно от **120 000 лв.** на **120 650 лв.**

С реализираната сумарна икономия в размер на **51 738 лв.** от горните позиции да се завиши стойността на позиция **„Текущ ремонт местен път №68429.86.831 (Средни колиби - Дерикотковци)“** от **60 000 лв.** на **111 738 лв.**, тъй като участъкът е в много лошо експлоатационно състояние.

Промените между обектите за неотложни текущи ремонти на пътища и улици са представени в Приложение № 2 към настоящото предложение.

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. 3 от Закона за публичните финанси, чл. 46, ал 4 от Постановление № 13 / 29.01.2024 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024 г., във връзка с чл.57 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., Общински съвет Елена,

1. **Изменя Инвестиционната програма за финансиране на капиталовите разходи за 2024 г. на община Елена чрез извършване на вътрешни компенсирани промени, изразяващи се в промяна стойността на определени позиции и включване на нови, съгласно приложение № 1, неразделна част от настоящото решение.**
2. **Дава съгласие за извършване на компенсирани промени между разходите за неотложни текущи ремонти на общински пътища и на улична мрежа, съгласно приложение № 2, неразделна част от настоящото решение.**

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА