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

изх. № РД.01.02 - 12 / 23.01.2025 г.

Общински съвет-Елена
5070 ул. „Иларион Макариополски" 24
Регистрационен индекс и дата
Вх.06-12/23.01.2025

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Информация за изменението на общинския бюджет през четвъртото тримесечие на 2024 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Елена за 2024 г. е приет с Решение № 28 от 08.02.2024 г. на Общински съвет Елена в размер на 27 828 151 лв. С последващи Ваши Решения № 67 от 25.04.2024 г., № 112 / 25.07.2024 г. и № 155 / 31.10.2024 г. в следствие на настъпили промени, размерът на бюджета е коригиран в посока увеличение и размерът му към края на месец септември 2024 г. е 29 559 425 лв.

На основание чл. 56, ал. 2 от Закона за публични финанси, в резултат на получени и възстановени трансфери от Централния бюджет през четвъртото тримесечие на настоящата година са направени служебни промени по бюджета на общината с 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 от министерства и ведомства, постъпили застрахователни обезщетение и дарения, които не са планирани първоначално и са с целеви характер, както и промени по делегираните бюджети и в част от местните дейности във връзка с приключване на бюджетната година, като същите следва да бъдат разпределени и в разходната част.

Общият размер на изменението на бюджета за четвъртото тримесечие на годината е в размер на **2 500 384 лв.**, в т.ч. за държавни дейности **528 996 лв.**; за местни дейности **1 971 388 лв.**, в т.ч. за местни дейности **1 964 824 лв.** и дофинансиране на местни дейности **6 564 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 следва да представя в Общински съвет информация за измененията на общинския бюджет.

В изпълнение на горната разпоредба, 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 528 996 лв., включващи:

1.1. Взаимоотношения с ЦБ, корекции с писма на МФ: **270 524 лв.**, разпределени както следва:

- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“, съгласно писмо на МФ № ФО-68/03.10.2024 г.	12 300 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 156 / 31.10.2024 г. на Общински съвет Елена	15 000 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дължимите от работодателя обезщетения при пенсиониране на педагогически и непедагогически персонал по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“, съгласно писмо на МФ № ФО-74/06.11.2024 г.	34 193 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда през учебната 2023-2024 година на директорите на общински детски градини, училища, центрове за подкрепа за личностно развитие и центрове за специална образователна подкрепа, съгласно писмо на МФ № ФО-80/20.11.2024 г.	18 364 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 176 / 21.11.2024 г. на Общински съвет Елена	58 550 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 за четвърто тримесечие на 2024 г., съгласно писмо на МФ № ФО-85/12.12.2024 г.	64 177 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дължимите от работодателя обезщетения при пенсиониране на педагогически и непедагогически персонал по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“, съгласно писмо на МФ № ФО-88/12.12.2024 г.	20 708 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 185 / 12.12.2024 г. на Общински съвет Елена	1 760 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Заедно в изкуствата и спорта“, съгласно писмо на МФ № ФО-90/16.12.2024 г.	25 867 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на дейности по НП „Спорт за всички“, съгласно писмо на МФ № ФО-91/16.12.2024 г.	7 890 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за окончателно плащане на действително извършените разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските и малките селища с население до 500 жители (без курортите) за 2024 г., съгласно писмо на МФ № ФО-92/16.11.2024 г.	7 223 лв.

- Допълнителен целеви трансфер за покриване на разходите за присъдени издръжки за второ шестмесечие на 2024 г., по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжки, съгласно писмо на МФ № ФО-95/17.12.2024 г.	8 126 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансиране на общински училища за издръжката на учениците в VII клас, приети през 2024-2025 година в паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда, съгласно писмо на МФ № ФО-96/17.12.2024 г.	5 209 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за покриване на фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащи болни през второто шестмесечие на 2024 година, съгласно писмо на МФ № ФО-97/17.12.2024 г.	148 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на НП „Информационни и комуникационни технологии“, съгласно писмо на МФ № ФО-99/17.12.2024 г.	5 510 лв.
- Възстановен целеви трансфер в централен бюджет, получен за подготовка и произвежане на избори за Народно събрание на 27 октомври 2024 г.	(-) 22 767 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансиране на закупуване на защитно облекло на един член от доброволното формирование за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях, съгласно писмо на МФ № ФО-102/23.12.2024 г.	1 586 лв.
- Допълнителен целеви трансфер за финансово осигуряване на НП „Информационни и комуникационни технологии“ и „Иновации в действие“, съгласно писмо на МФ № ФО-104/23.12.2024 г.	6 680 лв.

1.2. Трансфери и заеми за държавни дейности: **98 533 лв.**, разпределени както следва:

- МТСП по програми за осигуряване на временна заетост	28 075 лв.
- Агенция за социално подпомагане – получени трансфери по механизъм „Лична помощ“	197 404 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	(-) 154 963 лв.
- Агенция за социално подпомагане – получени трансфери по програма „Приемна грижа“	33 446 лв.
- Министерство на труда и социалната политика – получени трансфери на основание чл.259, ал.1, т.1 от ЗПУО, §38, ал.17 и 18 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗПУО	1 614 лв.
- Предоставен трансфер от бюджет за СЕС за покриване на неверифицирани разходи при изпълнение на проект „Училищна СТЕМ среда“ – ОУ „Отец Паисий“ с.Константин	(-) 5 783 лв.
- Предоставен заем от бюджета по СЕС за изпълнение на проект „ Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“ – ДГ“Радост“ гр.Елена	(-) 516 лв.
- Предоставен заем от бюджета по СЕС за изпълнение на проект „ Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“ – ДГ“Вяра, надежда и любов“ с.Беброво	(-) 744 лв.

1.3. Собствени приходи: **159 939 лв.**, както следва:

- Собствени приходи от наеми, такси за ползване на общежитие, други неданъчни приходи и внесен данък върху приходите от стопанска дейност на СУ "Иван Момчилов"	(-) 24 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	154 963 лв.
- Постъпило дарение по бюджета на СУ „Иван Момчилов" за закупуване на интерактивен дисплей	5 000 лв.

2. Промени за местни дейности в размер на 1 971 388 лв., включващи:

2.1. Трансфери и заеми за местни дейности: **1 820 173 лв.**, разпределени както следва:

- Министерство на регионалното развитие и благоустройството – постъпил трансфер, представляващ междинни плащания по сключено споразумение на основание чл.107, ал.1 от ЗДБРБ за 2024 г. за цялостна реализация на приоритетен обект „Реконструкция на водопроводна мрежа на ул."Разпоповци" – гр.Елена от Инвестиционната програма за общински обекти	1 319 461 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 156 / 31.10.2024 г. на Общински съвет Елена	(-) 15 000 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 176 / 21.11.2024 г. на Общински съвет Елена	(-) 58 550 лв.
- Постъпил трансфер от ПУДООС за осигуряване на финансиране по проект от Националната кампания „За чиста околна среда" за изграждане на обособени зони за отдих в селата Дрента, Тодювци и Яковци	22 489 лв.
- Вътрешни компенсирани промени между обекти в Инвестиционната програма, съгласно Решение № 185 / 12.12.2024 г. на Общински съвет Елена	(-) 1 760 лв.
- Министерство на регионалното развитие и благоустройството – постъпил трансфер, представляващ авансово плащане по сключено споразумение на основание чл.107, ал.1 от ЗДБРБ за 2024 г. за цялостна реализация на приоритетен обект „ ул."Иван Момчилов" с подземна инфраструктура" – гр.Елена от Инвестиционната програма за общински обекти	539 335 лв.
- Намаление на планирани приходи по параграф 61-02 Предоставени трансфери (-) до размера на действително платените средства и прехвърляне на средствата в разходната част на дейност „Чистота"	251 лв.
-Увеличение на планираните предоставени трансфери между Бюджет и Сметки за средства от ЕС, поради наложена финансова корекция по проект ROBG-423 "Култура във вечността" по Договор 10072/05.09.2018 г. по Програма за трансгранично сътрудничество "ИНТЕРРЕГ - V-A Румъния - България 2014 - 2020 г" .	(-) 13 837 лв.
- Намаление на планираните предоставени заеми между Бюджет и Сметки за средства от ЕС, поради възстановяване от Управляващите органи по съответните проекти	27 784 лв.

2.2. Собствени приходи: **151 215 лв.**, както следва:

- Прехвърлени средства от депозитна сметка за временно финансиране на ДДС по водни проекти, изпълнявани от общината, подлежащо на възстановяване от НАП	131 000 лв.
- Намаление на неданъчни приходи, съгласно Приложение № 1, с изключение на постъпили дарения, посочени по-долу	- 902 лв.
- Постъпило дарение за изработване и поставяне на бюст – паметник на Теодор Теодоров	10 000 лв.
- Постъпило дарение за провеждане на специализирани медицински прегледи на персонала на ДГ „Радост“ гр.Елена	117 лв.
- Постъпило дарение за социална кухня	5 000 лв.
- Постъпило дарение за материали за учебната дейност на Център за подкрепа за личностно развитие	3 000 лв.
- Постъпило дарение за провеждане на културно-масови събития	3 000 лв.

След извършените промени към 31 декември 2024 г. уточненият план по бюджета е в размер на 32 059 809 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).

Вследствие на постъпили приходи от продажба на земи и сгради по кметства и кметски наместничества е увеличен бюджетът на съответното кметство или кметско наместничество с припадащата се част от тези приходи, в съответствие със законовите разпоредби на Закона за местното самоуправление и местната администрация. Информация за изменението на бюджетите на кметствата и населените места с кметски наместничества през четвъртото тримесечие на 2024 г. е представена в Приложение № 2.4 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. 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:

1. **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 2024 г., както следва:**

1.1. **По приходната част: 32 059 809 лв., разпределени по параграфи, съгласно Приложение № 1;**

1.2. **По разходната част: 32 059 809 лв., разпределени по функции и дейности, съгласно Приложения №№ 2, 2.1, 2.2 и 2.3.**

2. **Приема информация за изменението на бюджетите на кметствата и населените места с кметски наместничества през четвъртото тримесечие на 2024 г. в разходната част в рамките на общия бюджет на общината, съгласно Приложение № 2.4.**

С уважение,



инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА