

ОТНОСНО: Промяна и разпределение на средствата за капиталови разходи на община Тервел за 2023 г. и преразпределение на резерв в капиталовата програма на община Тервел

С решение 11-169/18.09.2023 г. е приета капиталовата програма на Община Тервел, като част от бюджета за 2023 г. Обектите заложи в нея се финансират със средства от получени трансфери, собствени бюджетни средства и целева субсидия за капиталови разходи, определена в ЗДБРБ за 2023 г.

С решение 11-168/18.09.2023 г. е прието решение за трансформиране на част от целевата субсидия за капиталовите средства в целеви трансфер за финансиране на разходи за неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради публична общинска собственост в Община Тервел. Сумата за трансформиране е в размер на 225 155 лв., която е заложи в резерв по бюджета на Община Тервел до одобрение на трансформираните средства от МФ. С ФО-32/19.10.2023 г. на МФ са одобрени за трансформиране средства в размер на 193 095 лв., като остатъка в размер на 32 060 лв., е необходимо да бъде пренасочен в обекти в капиталовата програма.

Обстоятелствата, които налагат промяна на капиталовата програма на Община Тервел, са наложени от обективни цели за приключване на обектите или включване на нови и разпределение на резерва от остатъка от трансформираните средства за целеви капиталови разходи. Най-съществените обстоятелства, които налагат промените са следните:

- Включване в поименния списък на обект „Доставка и монтаж за обзавеждане на общинска аптека в гр. Тервел“, завишаване стойността на обект „Конструктивно укрепване на сграда на читалище с.Орляк“, включване на проектиране на нов обект „Основен ремонт на покрив на съществуваща сграда работилница в гр.Тервел“ и закупуване на медиц.оборудване;

Съгласно чл.124, ал.3 от ЗПФ общинския съвет може да одобрява компенсирани промени между показателите, както и между отделните обекти, финансирани със средства от целевата субсидия за капиталови разходи, като тези промени се одобряват в рамките на бюджетната година.

Във връзка с гореизложеното, както и от необходимостта тези средства да бъдат изцяло усвоени, се налага да се направят промени между отделните обекти в инвестиционната програма, финансирани със средства от целевата субсидия, разпределение на резерва от остатъка за трансформирани средства и увеличение на собствени капиталови разходи, с което да бъде актуализирана капиталовата програма и бюджета на общината за 2023 г.

Необходимите промени в капиталовата програма на Община Тервел за 2023 г. по обекти, параграфи и източници на финансиране са както следва:

1.Разпределение на целевата субсидия за КР за 2023 г.

№ по ред	§	Функция	Обект/проект	Сума в лева	
				Било	Става
1.	§51	I – Общи държавни служби	Проектиране за основен ремонт на сграда, предоставена от МС	33 357	33 357
2.	§52	V-Социално осигуряване, подпомагане и грижи	Доставка автомобил за домашен патронаж -съфинансиране на проект от ФСЗ	4 276	4 276
3.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт, СН и АН на улица 4-та с.Каблешково - съфинансиране на проект ПРСР	6 252	5 739
4.	§51	VI-ЖСБКООС	Инженеринг за основен ремонт на улица 8-мав с.Зърнево	115 489	115 478

5.	§51	VI-ЖСБКСООС	Инженеринг за основен ремонт на улица 4-та в с.Зърнево	289 327	289 309
6.	§51	VI-ЖСБКСООС	Инженеринг за основен ремонт на Улица 33,27 и част от ул.17-та в с.Орляк	153 484	153 477
7.	§51	VI-ЖСБКСООС	Инженеринг за основен ремонт на Улица 7-ма в с.Нова Камена	141 534	141 495
8.	§51	VI-ЖСБКСООС	Инженеринг за основен ремонт на Улица 2-ра в с.Полк. Савово	239 064	239 054
9.	§51	VI-ЖСБКСООС	Инженеринг за основен ремонт на участък от улица "Братя Миладинови" в гр.Тервел	165 498	165 200
10.	§52	VI-ЖСБКСООС	Изграждане (проектиране, СМР и авторски надзор) за обслужваща алея в градски парк Тервел	141 414	141 290
11.	§52	VI-ЖСБКСООС	Доставка на комплект инструменти за дървообработване	3 600	3 600
12.	§52	VI-ЖСБКСООС	Доставка на модулни елементи за детски площадки в гр.Тервел	10 318	10 317
13.	§52	VI-ЖСБКСООС	Доставка на трактор-косачка	7 200	7 200
14.	§52	VI-ЖСБКСООС	Доставка на водоструйка за претоварна станция в гр.Тервел	1 908	1 908
15.	§52	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Доставка и монтаж на стоманен котел за Читалище "Д.Дончев" гр.Тервел	12 222	12 222
16.	§52	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Доставка на разпределително ел.табло за читалище Тервел	4 800	4 800
17.	§52	VI-ЖСБКСООС	Проектиране за изграждане на паркинг към сграда предоставена от МС	5 040	5 040
18.	§51	VIII – Икономически дейности и услуги	Строителен и авторски надзор на обект „Рехабилитация на общински път DOB3201 /III-207,Кочмар-Тервел/-/ DOB3194”	1 740	1 740
19.	§54	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Придобиване на поземлен имот за гробищен парк гр.Тервел	65 000	65 000

20.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Конструктивно укрепване на сграда читалище с.Орляк	16 142	17 224
21.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклади за съответствие и строителен надзор на обекти "Основен ремонт на улици или участъци от улици" от капиталова програма на Община Тервел	7 620	7 620
22.	§52	VI-ЖСБКООС	Доклади за съответствие и строителен надзор на обект "Изграждане на обслужваща алея в градски парк гр.Тервел"	1 080	1 080
23.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор за обекти по капиталовата програма на Община Тервел - обект "Основен ремонт на улица "Осогово" и улица "Стара планина"	1 920	1 920
24.	§51	II-Отбрана и сигурност	Строителен надзор за обекти по капиталовата програма на Община Тервел - обект "Възстановяване на участък от общински път DOB 1196"	960	960
25.	§52	IV-Здравеопазване	Доставка и монтаж за обзавеждане на общинска аптека	0	31 999
Общо целева субсидия за КР за 2023 г.:				1 429 245	1 461 305

2.Разпределение на остатък от целевата субсидия за КР за 2021 и 2022 г.

№ по ред	§	Функция	Обект/проект	Сума в лева	
				Било	Става
1.	§51	I – Общи държавни служби	Проектиране за основен ремонт на сграда, предоставена от Министерски съвет в гр. Тервел	6 003	6 003
2.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт (проектиране, СМР, авторски надзор) на ул.5-та в с.Божан	480	0
3.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт (проектиране, СМР, авторски надзор) на участъци от ул.17-та и 34-та в с.Орляк	1 280	0
4.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт (проектиране, СМР, авторски надзор) на ул.3-та и 4-та в с.Балик	151 090	151 032
5.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт (проектиране, СМР, авторски надзор) на ул.2-ра в с.Зърнево	465	0
			Доклади за съответствие и строителен надзор за основен	5 070	5 070

6.	§51	VI-ЖСБКСООС	ремонт на улици по капиталовата програма на Община Тервел за 2022 г.		
7.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Доклад за съответствие и строителен надзор за основен ремонт на покрив на читалище в с.Кочмар	1 534	1 440
8.	§51	II-Отбрана и сигурност	Проектиране, основен ремонт и авторски надзор за свлачище № 2 по общински път DOB1196	81 600	81 516
9.	§51	VI-ЖСБКСООС	Основен ремонт на улица "Осогово" в гр.Тервел	103 927	103 925
10.	§51	VI-ЖСБКСООС	Основен ремонт на участък от ул. "Стара Планина " в гр.Тервел	160 634	160 175
11.	§52	VI-ЖСБКСООС	Изграждане (проектиране, СМР и авторски надзор) за обслужваща алея в градски парк Тервел	64 740	64 740
12.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Конструктивно укрепване на сграда читалище с.Орляк	0	2 922
Общо остатък от целева субсидия за КР за 2021 и 2022 г. :				576 823	576 823

3. Разпределение на КР, които ще се финансират чрез § 40-00 – постъпления от продажба на общински нефинансови активи и др.собствени бюджетни средства за КР

№ по ред	§	функция	Обект/проект	Сума в лева	
				Било	Става
1.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Конструктивно укрепване на сграда читалище с.Орляк	1 500	1 500
2.	§52	VI-ЖСБКСООС	Закупуване на 1 бр.моторен трион и 3 бр. хросторези за нуждите на дейност "Озеленяване"	6 609	6 609
3.	§52	VI-ЖСБКСООС	Закупуване на 1 бр.комплект - гайковерт, ъглошлайф и гресьорка за нуждите на дейност "Чистота"	2 700	2 700
4.	§51	VI-ЖСБКСООС	Проектиране за обект „Основен ремонт на покрив на съществуваща сграда работилница в гр.Тервел“	0	4 221
5.	§52	IV-Здравеопазване	Закупуване на мед. оборудване за МЦ Тервел – центрофуга за кръв	0	1 836
Общо :				10 809	16 866

4. Разпределение на други източници за финансиране на КР и целеви средства

№ по ред	§	функция	Обект/проект	Сума в лв.	
				Било	Става
1.	§52	II-Отбрана и сигурност	Проектиране и изграждане на етап I на площадка за скейтборд	26 000	26 000
2.	§52	II-Отбрана и сигурност	Закупуване на 1 бр. автомобил за нуждите на полицейските инспектори в РУ гр. Тервел	40 000	39 540
3.	§52	II-Отбрана и сигурност	Закупуване на 1 бр. зарядно устройство към оборудване за нуждите на доброволните формирования	1 543	1 543
4.	§52	VIII – Икономически дейности и услуги	Доставка на фабрично нов верижен трактор с гребло за сняг и рипер - доплащане	131 402	131 402
Общо:				198 945	198 485

5. Разпределение на Целеви трансфери за КР , съгласно ПМС № 188/21.07.2022 г. и РМС № 711/30.09.2022 г.

№ по ред	§	функция	Обект/проект	Сума в лв.	
				Било	Става
1.	§51	II-Отбрана и сигурност	Аварийно -възстановяване сградата на ОУ „Отец Паисий“ – УПИ I в кв.43, с.Н.Камена	17 043	11 375
2.	§51	II-Отбрана и сигурност	Аварийно –възстановителни работи на покрива на учебна сграда на СУ „Й.Йовков“ в ПИ-72271.501.1479 по КК на гр.Тервел	6 605	6 605
3.	§51	VIII – Икономически дейности и услуги	Рехабилитация на общински път DOB3201 /III-207,Кочмар-Тервел/-/ DOB3194	502 443	502 443
Общо:				526 091	520 423

ОТНОСНО: Актуализация и промяна на Бюджет 2023 г. на Община Тервел

С решение № 11-170/18.09.2023 г. на Общински съвет Тервел е приет бюджета на Община Тервел, който към момента има необходимост от изменение и актуализация, което е свързано със следните настъпили обстоятелства:

Изготвен е анализ на събираемостта на приходите до момента и очакванията от постъпления до края на бюджетната година паралелно с предстоящите разходи и приоритети в разходната част на бюджета, съобразно достигнатите приходни нива. Постъпленията от някои от приходите са над заложените нива в първоначалния бюджет на Община Тервел за 2023 г. и изпълнението на приходните параграфи към настоящия момент, което паралелно с необходимостта да се извършат разходи по дейности свързани с обезпечаването на заплатите в дейност „ДГ“, което налага да се актуализира бюджетът на Община Тервел.

Преизпълнение на планираните приходи има най-вече в някои данъчни приходи –данък върху превозните средства, данък върху недвижими имоти и данък придобиване на имоти и в неданъчните приходи – приходи от наеми на земя. По отношение на предложеното с актуализацията увеличение на плана на разходите се открояват тези, свързани с изплащане на заплатите за месец декември в дейност „ДГ“.

Съгласно Закона за публичните финанси общинският бюджет следва да е балансиран, като се има в предвид, че след увеличение на планираните приходи спрямо очакваните постъпления, следва разходната част на бюджета също да се преразгледа и актуализира.

Предложената актуализация на разходната част на бюджета е в дейност „ДГ - дофинансирани от държавата с общински приходи“ по съответните параграфи, където е необходим допълнителен финансов ресурс. В тази връзка са необходими следните промени:

1. Да се измени приходната част на общинските приходи в Бюджет 2023 г. на Община Тервел, приет с Решение № 11-170/18.09.2023 г. **в посока увеличение със 110 000 лв.**, както следва:

Параграф	Наименование	Било	Става	Разлика
§ 13 - 01	Данък върху недвижимите имоти	225 150	237 150	+ 12 000
§ 13 - 03	Данък върху превозните средства	480 000	500 000	+ 20 000
§ 13 - 04	Д-к при придоб. на имущ. по дарение и възм. начин	380 000	430 000	+50 000
	Всичко данъчни приходи за 2023 :	1 091 370	1 173 370	+ 82 000
§ 24 - 06	Приходи от наеми на земя	1 001 620	1 029 620	+28 000
	Всичко неданъчни приходи за 2023 :	2 446 255	2 474 255	+ 28 000
	Всичко общински приходи за 2023 :	3 537 625	3 647 625	+ 110 000

2. Да се измени разходната част на Бюджет 2023 г. на Община Тервел, приет с Решение № 11-170/18.09.2023 г., за „Дейности дофинансирани от държавата с общински приходи“ по функции, дейности и параграфи, **в посока увеличение със 110 000 лв.**, както следва:

Дейност	§§	Наименование	Разлика
ДГ – 3311-дофинансиране с общ.приходи	01-01	Заплати за труд. правоотношения	110 000
	ВСИЧКО:		+ 110 000

Отражението на промените по приходната част са нагледно отразени в Приложение № 1 към настоящата информация.

СПРАВКА

за актуализиране на общински приходи през 2023 г.

Приложение № 1

Вид приход	§§	План 2023 първоначален	План към 30.11.2023 г.	План 2023 актуализиран	Разлика
I имуществени данъци и неданъчни приходи	01-00	1091370	1091370	1173370	82000
1.Б Данък върху доходите на физ лица	01-00	6000	6000	6000	0
Оконч. год.патентен данък и данък такс.превоз	01-03	6000	6000	6000	0
I. Имуществени данъци	13-00	1085370	1085370	1167370	82000
данък в/у недв. имоти	13-01	225150	225150	237150	12000
данък в/у превозните средства	13-03	480000	480000	500000	20000
данък в/у придоб. на имоти	13-04	380000	380000	430000	50000
Туристически данък	13-08	200	200	200	0
други данъци	20-00	20	20	20	
II. Неданъчни приходи		2429130	2446255	2474255	28000
Приходи и доходи от собственост	24-00	1077120	1077120	1105120	28000
Вн.от прих.на държ./общ./ предприятия	24-01				0
нетни приходи от прод. на услуги	24-04	20230	20230	20230	0
приходи от наеми на имущество	24-05	55270	55270	55270	0
приходи от наеми на земя	24-06	1001620	1001620	1029620	28000
приходи от лихви по тек. банкови сметки	24-08				
приходи от други лихви	24-19				
Държавни такси	25-00	4000	4000	4000	0
Общински такси	27-00	1095310	1095310	1095310	0
за ДГ	27-01				0
за ПДЯ	27-02	7000	7000	7000	0
за ДСП	27-04	191000	191000	191000	0
за пазари тротоари	27-05	3200	3200	3200	0
за ПДГ	27-06				
за битови отпадъци	27-07	777630	777630	777630	0
за технически услуги	27-10	30000	30000	30000	0
за адм. услуги	27-11	84000	84000	84000	0
такса куче	27-17	80	80	80	0
др. общински такси	27-29	2400	2400	2400	0
Глоби санкции и наказ. Лихви	28-02	20000	20000	20000	0
Наказ. Лихви за данъци	28-09	55000	55000	55000	0
Други нед. Приходи	36-00				0
Внесени ДДС и др.данъци в/у прод.	37-00	-80000	-80000	-80000	0
внесен ДДС /-/	37-01	-52000	-52000	-52000	0
внесен данък в/у прих.от стоп.дейн./-/	37-02	-28000	-28000	-28000	0
Пост. от продажба на неф. активи	40-00	257700	257700	257700	0
постъпления от продажби на сгради	40-22	20000	20000	20000	0
постъпления от продажба на маш. и оборуд.	40-23				0
постъпления от продажба на тр. средства	40-24	4800	4800	4800	0
постъпления от продажба на ст. инвентар	40-25				0
постъпления от прод.на нематер.ДА	40-30	3950	3950	3950	0
постъпления от продажба на земя	40-40	228950	228950	228950	0
Помощи дарения	46-10				0
ПОМОЩИ, ДАРЕНИЯ	45-01		17125	17125	0
Всичко Местни приходи		3520500	3537625	3647625	110000