ОБЩИНА СИЛИСТРА

✉ул. "Симеон Велики" № 33
7500 Силистра

☎(086) 816 333 Факс:(086) 2 21 12
E-mail: mayor@silistra.bg

ДО
ДИМИТЪР ТРЕНДАФИЛОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБЩИНСКИ
СЪВЕТ - СИЛИСТРА

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

ОТ
АЛЕКСАНДЪР САБАНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СИЛИСТРА

Относно: Промени в Бюджета на Община Силистра за 2024г. и актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2025-2027г.

Уважаеми г-н Председател,
Уважаеми дами и господа общински съветници,

На основание чл.95, ал.1 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет-Силистра, внасям за обсъждане и приемане Проект на Решение на Общински съвет - Силистра за промени в Бюджета на Община Силистра за 2024г. в т.ч. в актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2025-2027г.

Годишния план на Бюджета на община Силистра за 2024г. е приет с Решение № 146 от 25.01.2024г. на Общински съвет – Силистра в размер **на 84 614 428 лв.** Към 29.02.2024г. бюджета е изменен с писма на Министерство на финансите за промяна на взаимоотношенията между община Силистра и Централния бюджет; промени в показателите на общинския бюджет в резултат на получени трансфери от Министерство на образованието и науката; Министерство на труда и социалната политика; Заповеди на ръководители на поделения прилагащи системата на делегирани бюджети и други в т.ч. утвърденото разпределение на средствата от

✉ул. "Симеон Велики" № 33
7500 Силистра
☎(086) 816 333 Факс:(086) 2 21 12
E-mail: mayor@silistra.bg

държавния бюджет, получени по стандарти и нормативи за делегираните от държавата дейности във функция "Образование", между второстепенни разпоредители с бюджет в община Силистр, включително утвърдените по формули по чл. 282, ал. 6 от Закона за предучилищното и училищното образование. Общият размер на Сборния бюджет за 2024г. към 29.02.2024г. е в размер на **86 579 464 лв. / *Приложение № 1* /.**

Във връзка с изготвената и представена в Министерство на финансите информация за касовото изпълнение на бюджета на община Силистра към 29.02.2024г. в т. ч. и на второстепенните разпоредители с бюджет определени с Решение на Общински съвет - Силистра, въз основа на анализ на изпълнението на приходите и разходите и очакваното изпълнение на бюджета на община Силистра за 2024г. при спазване изискванията на Закона за публичните финанси /ЗПФ/ предлагаме компенсирани промени в бюджета на община Силистра за 2024г., както следва:

<u>По Разходите - /Приложение № 2, 2А и Приложения № 3, 4, 4А до 4 «Г»/:</u>

1. В частта на **делегираните от държавата дейности** е предложена компенсирана промяна, в т.ч.:

➢ ***На основание чл.125, ал.1, т.1 от Закона за публичните финанси за делегираните държавни дейности*** са предложени промени 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 задължения в съответната делегирана дейност;

➢ ***На основание чл.91 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.***, със средства от преходен остатък от 2023 г. заделени в резерв по Решение № 146 от 25.01.2024г. на Общински съвет – Силистра в размер на **1 041 250 лв.** е предложена промяна между утвърдените показатели за разходите в т.ч. и за инвестиционни разходи в рамките на утвърдените средства по бюджетите на Второстепенните разпоредители с бюджет към общината;

2. В частта на **местните дейности и дофинансиране на делегираните от държавата дейности** е предложена компенсирана промяна, в т.ч.:

➢ ***На основание чл.125, ал.1, т.2 от Закона за публичните финанси предложенията за и***зменение в ***местните дейности*** са съобразени с утвърдените бюджетни сметки за 2024г. между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, както следва:

✓ от очакваното изпълнение на приходите от продажби на общински нефинансови активи, е предложено изменение в разходната част на бюджета при спазване изискванията на чл.127, ал. 2 от Закона за публичните финанси /***Приложение №*** 5 /.

✓ След извършен анализ на проведените процедури по Закона за обществените поръчки и сключените договори с изпълнители е предложено допълнение и изменение на Поименния списък на капиталовите разходи по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални

✉ул. "Симеон Велики" № 33
7500 Силистра
☎(086) 816 333 Факс:(086) 2 21 12
E-mail: mayor@silistra.bg

дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи в т.ч. финансирани с Целева субсидия за капиталови разходи в т.ч. и за осигуряване на средства за актуализация на проектна документация на обекти с инвестиционен характер и по Докладни записки на Второстепенни разпоредители с бюджет /**Приложения № 4, 4А до 4 «Д»**/.

С цел ефикасното и ефективно използване на финансовия ресурс и с оглед усвояването му в пълен размер, на основание чл.124 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл.37 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 Силистра, промените в общинския бюджет, се одобряват от общински съвет Силистра.

Предложени са промени в бюджетната прогноза за местните дейности с актуализирани показатели за 2024г. и прогнозни показатели за периода 2025 и 2027г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите. Съгласно чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси разработената средносрочна прогноза се внася за одобряване от общинския съвет.

Във връзка с гореизложеното предлагам Общински съвет – Силистра, да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. На основание чл.21, ал.1, т.6, чл.52 ал.1, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.124 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., ПМС 13 от 29.01.2024 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2024 г., и чл.37 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 Силистра, **приема:**

1.1. Компенсирани промени в бюджета на община Силистра за 2024г. в разходната част по ***Приложения № 2, 2А, 4, 4А, 4Б, 4В, 4Г, 4Д и 5.***

1.2. Уточнения план на бюджета на Община Силистра за 2024 г. с отразените промени по ***основните показатели по чл.14, ал.1 от ЗПФ***, както следва:

№	Наименование на Показателите	Сума / в лева /
	1	2
I .	*ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ*	15 021 555
II.	*РАЗХОДИ*	86 579 464
III.	*БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ*	65 146 135
IV.	БЮДЖЕТНО САЛДО	0
V.	*ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО*	6 411 774

1.2.2. По разходите в размер на 86 579 464 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, *съгласно Приложение № 2 и 2А*, в т.ч.:

1.2.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на **61 731 455 лв.**

✉ул. "Симеон Велики" № 33
7500 Силистра
☎(086) 816 333 Факс:(086) 2 21 12
E-mail: mayor@silistra.bg

1.2.2.2. За дофинансиране на делегирани държавни дейности от местни приходи – **1 194 468 лв.**

1.2.2.3. **За местни дейности** в размер на **23 653 541 лв.** в т. ч. **Резерв за непредвидени и/или неотложни разходи** за местни дейности в размер на **100 000 лв.**

1.2.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на **0 /нула/ лв.**

2. На основание чл.124 от Закона за публичните финанси приема промени в Програмата за капиталови разходи за 2024г. по ***Приложение № 4, 4А до 4Д,*** като утвърждава поименния Списък на инвестиционните разходи за 2024г. в размер на **5 109 341**лв., съгласно ***Приложение № 4*** - Поименен списък на инвестиционните разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2024г., като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024г. в размер на 2 005 600 лв., съгласно ***Приложение № 4А***, както следва:

2.1.1. За неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на сгради - публична общинска собственост в размер на **1 404 663 лв.** заделени в местна дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие" по §00-98 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи" / съгласно чл.57, ал.1 от ЗДБРБ за 2024 г. /.

2.1.2. По обекти за строителство и основен ремонт в размер на **600 937 лв.**

2.1.3. Одобрява промените и утвърждава разчета за капиталовите разходи, финансирани със собствени бюджетни средства в т.ч. приходи от продажба на общински нефинансови активи и преходни остатъци от местни приходи в размер на **318 375 лв.,** съгласно ***Приложение № 4 Б*;**

2.1.4. Одобрява промените и утвърждава разчета за капиталовите разходи, финансирани с преходен остатък от стандарт за държавните дейности - в размер на **785 562** лв., съгласно ***Приложение № 4В;***

2.1.5. Одобрява промените и утвърждава разчета за разходите за текущи ремонти на сгради публична общинска собственост, финансирани със средства от преходни остатъци от трансформирана Целева субсидия за капиталови разходи за 2021г. - в размер на **33 467**лв., съгласно ***Приложение № 4Г***;

2.1.6. Одобрява промените и утвърждава разчета за капиталовите разходи, финансирани с преходен остатък от целевата субсидия за капиталови разходи за 2023г.- в размер на **458 099** лв., съгласно ***Приложение № 4Д***;

3. На основание чл. 127, ал. 2 от Закона за публичните финанси одобрява и утвърждава разчета на разходите, финансирани с приходи от продажба на общински нефинансови активи в т.ч. преходни остатъци от 2023г., съгласно ***Приложение № 5***.

4. На основание чл.21, ал.1, т.12, във връзка с чл.27, ал.3 от ЗМСМА, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси, и чл.28, ал.2 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 Силистра, **одобрява** Актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с актуализирани показатели за 2024г. и прогнозни показатели за периода 2025-2027г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите, съгласно ***Приложения № 6, 6А, 6Б.***

✉ул. "Симеон Велики" № 33
7500 Силистра
☎(086) 816 333 Факс:(086) 2 21 12
E-mail: mayor@silistra.bg

5. Задължава Кмета на община Силистра да извърши приетите изменения в общинския бюджет за 2024 г., съгласно Единната бюджетна класификация за 2024г. и Решенията на Министерски съвет за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2024 г. в т. ч. и по второстепенни разпоредители с бюджет.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Внася,
Александър Сабанов
Кмет на община Силистра

Съгласувал:
Ростислав Павлов
Секретар на община Силиста

Съгласувал:
Мирослав Калинов
Директор Дирекция „Финанси"

Съгласувал:
Николай Николов
Директор дирекция „Правна"

Съгласувал:
Анелия Василева
Нач. отдел „Счетоводство и контрол"
и Гл. счетоводител

Изготвил:
Павлина Петрова-Гецова
Нач. отдел «Финанси и бюджет»