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.

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.

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 428лв.** Към 30.09.2024г. 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; Министерство на регионалното развитие и благоустройството; Заповеди на ръководители на поделения прилагащи системата на делегирани бюджети; Решения на Общински съвет Силистра и други. Общият размер на Сборния бюджет за 2024г. към 30.09.2024г. е в размер на **100 502 740лв.** / ***Приложение № 1***/.

Във връзка с изготвената и представена в Министерство на финансите информация за касовото изпълнение на бюджета на община Силистра към 30.09.2024г. в т. ч. и на второстепенните разпоредители с бюджет определени с

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

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:

1. ***На основание чл.125, ал.1, т.2 от Закона за публичните финанси в частта за местните дейности*** е предложена промяна между утвърдените разходи от една дейност в друга в бюджета на Общинска Администрация - Силистра във връзка с изпълнение на Решения на Общински съвет – Силистра / РОбС /, както следва:

- РОбС № 319/25.07.2024г. за осигуряване на финансови средства за Футболен клуб „Доростол" – Силистра за участие в Трета лига – Североизточна група през сезон 2024/2025 г., като са увеличени средствата за субсидии за организации с нестопанска цел в дейност «Спортни бази за спорт за всички», а са намалени средствата в Дейност «Резерв» в размер на **35 000лв.;**
- РОбС № 341/29.08.2024г. за осигуряване на финансови средства за Футболен клуб „Ботев - 1936" – с. Проф. Иширково в размер на **7 000лв.**, Футболен клуб „Караджата" – с.Брадвари в размер на **7 000лв.**, Футболен клуб „Раковски 2005" – с.Калипетрово в размер на **7 000лв.** за участие в група Запад на Областно първенство по футбол за сезон 2024/2025 г., и Спортен клуб по волейбол „Елит" в размер на **3 000 лв**. за сезон 2024/2025 г., като са увеличени средствата за субсидии за организации с нестопанска цел в дейност «Спортни бази за спорт за всички», а са намалени средствата в Дейност «Резерв» в размер на **24 000лв.;**

2. ***На основание чл.124, ал.3 от Закона за публичните финанси*** е предложена промяна по **Приложение № 2** - Поименен списък на инвестиционните разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2024г., както следва:

- Във връзка с разпоредбите на чл.56, ал.3 и 4 от Закона за държавния бюджет на Република България ***и след извършен анализ на проведените процедури по Закона за обществените поръчки и сключените договори с изпълнители*** е предложена компенсирана промяна в Поименния списък на капиталовите разходи по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи включително за съфинансиране и за плащания по заеми за капиталови разходи с Целева субсидия за капиталови разходи за **2024 г.** в т.ч., както следва:

- Съгласно чл.94, ал.3, т.6 от Закона за публичните финанси – за погасяване на остатъчен размер на главниците по дълга по заем от Фонд „ФЛАГ" по Договор № 1380 от 27.03.2023г. с краен срок за погасяване 25.12.2024г. в размер на **295 198 лв.;**

- Съгласно чл.124, ал.3 от Закона за публичните финанси - по поименен списък на обектите за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи в размер на **521 410лв.**

3. Съгласно разпоредбата на чл.48 от ПМС № 13 от 2024г. са предложени вътрешни компенсирани промени за утвърждаване разпределението на средствата по обекти финансирани с преходни остатъци от Целева субсидия за капиталови разходи за **2023г., 2022г., 2021г., 2020г. и 2019г. /Приложение № 2 до 2Ж/**.

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

4. ***На основание чл.127, ал.2 от от Закона за публичните финанси*** във връзка с очакваното изпълнение на приходите от продажби на общински нефинансови активи, е предложено изменение в разходната част на бюджета по ***Приложение №*** 3 .

5. Във връзка с изменение на Наредбата за определяне и администриране на местни такси и цени на услугите в община Силистра с Решение № 336 от 29.08.2024г. с постъпила Докладна записка, директорът на ОП «Обреди» гр. Силистра предлага одобряване на разходите за социално погребение в размер на **410,00лв. с включено ДДС.**

Така предложените промени на Бюджета на община Силистра за 2024 г. са съобразени с основните показатели, основните фискални правила и ограничения разписани в Закона за публичните финанси.

Считаме за необходимо, с цел защита интересите на Община Силистра и по – големите ползи за обществото, да бъде допуснато предварително изпълнение на решението. Мотивираме се с това, че от закъснението на изпълнението му може да последва значителна или трудно поправима вреда, а именно невъзможност и/или забавяне на усвояване на средствата от Централния бюджет - Целевата субсидия за капиталови разходи за 2024 г.

Съгласно чл. 60 от Административнопроцесуалния кодекс, в административния акт може да се включи разпореждане за предварителното му изпълнение, когато това се налага, за да се осигури животът или здравето на гражданите, да се защитят особено важни държавни или обществени интереси, при опасност, че може да бъде осуетено или сериозно затруднено изпълнението на акта или ако от закъснението на изпълнението може да последва значителна или трудно поправима вреда, или по искане на някоя от страните - в защита на особено важен неин интерес, а съгласно ал. 2 предварително изпълнение може да бъде допуснато и след постановяването на акта.

Ето защо, предлагам Общински съвет като вземе предвид изложените мотиви и на основание чл.60, ал.1 и ал.2 да допусне и предварително изпълнение на решението.

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 ЗДБРБ за 2024г., ПМС 13 от 2024г. 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 компенсирани промени в бюджета на община Силистра за 2024г.** в разходната част разпределени по функции, дейности и параграфи, както следва:

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

1.1. В местна дейност „Резерв за непредвидени и/или неотложни разходи“ по бюджета на Общинска администрация – Силистра, както следва:
Било: § 00-98 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ – **90 000 лв.**
Става: § 00-98 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ – **31 000 лв.**

1.2. В местна дейност „Спортни бази за спорт за всички“ по бюджета на Общинска администрация – Силистра, както следва:
Било: § 45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел “ **– 135 000лв.**
Става: § 45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел “ – **194 000лв. /, в т.ч.:**
- по РОбС № 319/25.07.2024г. за осигуряване на финансови средства за Футболен клуб „Доростол“ – Силистра за участие в Трета лига – Североизточна група през сезон 2024/2025 г. в размер **на 35 000лв.;**
- по РОбС № 341/29.08.2024г. за осигуряване на финансови средства за Футболен клуб „Ботев - 1936“ – с. Проф. Иширково в размер на **7 000лв.,** Футболен клуб „Караджата“ – с.Брадвари в размер на **7 000лв.,** Футболен клуб „Раковски 2005“ – с.Калипетрово в размер на **7 000лв.** за участие в група Запад на Областно първенство по футбол за сезон 2024/2025 г., и Спортен клуб по волейбол „Елит“ в размер на **3 000 лв.** за сезон 2024/2025 г.

1.3. Приема промени в Програмата за капиталови разходи за 2024 г. по ***Приложение № 2, 2А до 2Ж,*** като утвърждава поименния Списък на капиталовите разходи за 2024г. в размер на **9 921 757** лв., съгласно ***Приложение № 2А*** **-** Поименен списък на инвестиционните разходи по обекти, видове разходи и източници на финансиране за 2024г., като:

1.3.1. Одобрява вътрешните компенсирани промени и утвърждава разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024г. в размер на **816 608 лв. по Приложение № 2 Б,** както следва:

1.3.1.1. Съгласно чл.94, ал.3, т.6 от Закона за публичните финанси – за погасяване на остатъчен размер на главниците по дълга по Договор № 1380 от 27.03.2023г. за заем от Фонд „ФЛАГ“ с краен срок за погасяване 25.12.2024г. **в размер на 295 198 лв.;**

1.3.1.2. Съгласно чл.124, ал.3 от Закона за публичните финанси - по поименен списък на обектите за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи **в размер на 521 410лв.**

1.3.2. Съгласно разпоредбата на чл.48 от ПМС №13 от 2024г. Одобрява вътрешни компенсирани промени и утвърждава разпределението на средствата от преходни остатъци от целевата субсидия за капиталови разходи за 2023г., 2022г., 2021г., 2020г. и 2019г. /**Приложение № 2 В до 2 Д/.;**

1.3.3. Одобрява промените и утвърждава разчета за капиталовите разходи, финансирани с Европейски средства **- в размер на 1 578 940лв.,** съгласно **Приложение № 2 Ж;**

1.4. На основание чл.127, ал.2 от от Закона за публичните финанси одобрява обектите финансирани със средства от постъпления от продажби на общински нефинансови активи в т.ч. с преходни остатъци от 2023г. в размер на **143 743лв. Приложение № 3;**

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

1.5. Във връзка с изменение на Наредбата за определяне и администриране на местни такси и цени на услугите в община Силистра с Решение № 336 от 29.08.2024г Одобрява разходите за погребения за самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведенията за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица в размер от **410,00 лв.** с ДДС за едно погребение.

2. Задължава Кмета да извърши приетите изменения в общинския бюджет за 2024 г., съгласно ЕБК за 2024г. и Решението на МС 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.

3. На основание чл. 60, ал.1 от Административно процесуалния кодекс Общински съвет – Силистра ДОПУСКА **предварително изпълнение** на настоящото решение, за да се защитят особено важни обществени интереси и поради факта, че от закъснението на изпълнението може да последва значителна или трудно поправима вреда, а именно невъзможност и/или забавяне на усвояване на средствата от Централния бюджет - Целевата субсидия за капиталови разходи за 2024 г.

Приложения

Внася,
Александър Сабанов
Кмет на Община Силистра

Съгласувал:
Николай Неделчев
Секретар на Община Силистра

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“