

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ТРЯВНА

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ТРЯВНА
РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
443 / 23. 11. 2022г.

ОБЩИНА ТРЯВНА
РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
0500-240 23. 11. 2022

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От СИЛВИЯ КРЪСТЕВА КРЪСТЕВА
Кмет на Община Трявна

ОТНОСНО: Актуализация на бюджета на Община Трявна по приходната и разходната част за 2022 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Трявна за 2022 г. е приет с Решение № 55/07.04.2022 г. на Общински съвет гр. Трявна и възлиза в неговата приходна и разходна част на 16 410 390 лв. Към 31.10.2022 г. същият е в размер на 21 567 206 лв. променян служебно с писма на МФ за корекции на взаимоотношенията с Централния бюджет и допълнително получени целеви трансфери от министерства и агенции. Извършените служебни промени към 31.10.2022г. с натрупване са в размер на 5 157 816 лв. От които 3 684 067 лв. целеви трансфери, целеви субсидии – 1414242 лв. и други приходи 59507 лв. Към този период постъпленията от собствени приходи са в размер на 2 261 587 лв. при план 2 788 549 лв. /81 % /. Събираемостта от данъчни приходи е 84 % - 835 633 лв. при план 993 642 лв. По видове данъчни приходи процента на изпълнение е както следва:

- Данък върху недвижимите имоти – 74 %
- Данък върху превозните средства – 86 %
- Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 102,32%
- Туристически данък – 91%

При извършен анализ относно събираемостта на данъчните приходи към 18 ноември се установи, че постъпленията от Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин са в размер на 185559 лв. при първоначален план 170000 лв. и приходите от туристически данък са 56336 лв. при план 57000 лв., при годишно изпълнение 2021 г. съответно 153032 лв. и 33875 лв. По предварителна прогноза към края на 2022 г. се очаква събираемостта от данък върху недвижимите имоти да е около 88 % спрямо плана, а данък върху превозните средства почти на 100 % събираемост, спрямо плана.

Постъпленията от неданъчни приходи към 31.10.2022 г. са в размер на 1 425 954 лв. Преизпълнение спрямо първоначалния план в годишен размер ще има в § 24-04 Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция с 10000 лв. спрямо плана / без приходите, които се реализират в специализираният музей и остават за финансиране на тяхната дейност/., § 24-05 „Приходи от наеми на имущество“ при план 110000 лв. / приходи за местни дейности/ се очаква да постъпят 118000 лв., по § 24-06 „Приходи от наеми на земя“ при план 32000 лв. постъпленията към 18 ноември са в размер на 44103 лв. Това налага да бъдат извършени промени по приходната част на бюджета, както в

частта на имуществените данъци, така и в частта на неданъчните приходи и съответно разпределянето им в разходната част. В тази връзка предлагаме бюджетът да бъде увеличен по приходната част със сумата от 68000 лв. по видове приходи както следва:

Приходи общо	Бюджет към 31.10.2022 г. уточнен план	Актуализиран бюджет	Съотношение в % - актуализиран към уточнен бюджет	Корекция план
Данъчни приходи	993642	1 030 642	103,72 %	37000
Неданъчни приходи	1 794 907	1 825 907	101,73,%	31000

При данъчните приходи ще бъде актуализиран „Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин“ като е завишен с +/- 34 000 лв. и туристическия данък с 3000 лв.

При неданъчните приходи предлагаме актуализация с +/- 31000 лв. на следните приходи:

-„Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция“ са завишени с +/- 10000 лв. при изпълнение 114,30 % към 31.10.2022 г. спрямо първоначалния бюджет без да се имат предвид постъпленията от продажби, които постъпват директно по бюджета на специализирания музей.

-„Приходи от продажба на имущество“ са завишени с +/- 8 000 лв. при изпълнение на 95% към 31.10.2022г. спрямо първоначалния бюджет.

-„ Приходи от наеми на земя +/- /“ са завишени с 13 000 лв. при изпълнение на 94% към 31.10.2022 г.

В разходната част предлагаме бюджетът да се актуализира с 68000 лв. в т.ч. 36909 лв. в местни дейности и 31091 лв. дофинансиране на държавни дейности с местни приходи.

Актуализацията на разходите в местни дейности е в размер на 36909 лв. и е разпределена по функции и дейности както следва:

-Функция 6 „Други дейности по БКС“ в дейност 604 „Осветление на улици на площади“. Допълнителните средства ще се използват за разплащане на разходи за електроенергия на уличното осветление. Разчетените средства са недостатъчни, поради драстичното увеличение на цените.

Актуализацията на разходите във функция „ Образование“ със сумата от 31091 лв. е по бюджета на второстепенните разпоредители във връзка с взети Решения на Общински съвет № 130 и № 132 от 31.08.2022 г. за дофинансиране на паралелки в ОУ „ Проф.П.Н.Райков“ гр. Трявна и ОУ“ Васил Левски “ гр. Плачковци с ученици под нормативно определения за учебната 2022/2023г. за четвърто тримесечие на 2022 г. Освен тези приети средства по стандарт на ОУ „ Проф.П.Н.Райков“ гр. Трявна ще са необходими и допълнителни средства за текуща издръжка в размер на 12576 лв. до края на бюджетната година, съгласно извършен анализ за финансовото състояние на училището. Същият е представен на вниманието на общински съвет.

На основание гореизложеното, предлагам Общински съвет да вземе следното:

РЕШЕНИЕ:

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл.124, ал.2 от Закона за публичните финанси, Общински съвет – Трявна

РЕШИ:

1. Увеличава приходната част по бюджета на Община Трявна в местни дейности с 68000 лв., както следва:

- § 13-04 „Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин“ с +/- 34000 лв.

- § 13-08 „Туристически данък“ с +/- 3000 лв.

- § 24-04 „Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция“ с +/- 10 000 лв.

- § 24 – 05 „Приходи от наеми на имущество“ с +/- 8 000 лв.

- § 24-06 „Приходи от наеми на земя /“ с +/- 13000 лв.

2. Увеличава разходната част по бюджета на община Трявна в местни дейности с 36909 лв., както следва:

- Дейност 604 „Осветление на улици и площади“

§ 10-16 „Вода, горива и енергия“ с +/- 36909 лева.

3. Увеличава разходната част по бюджета на ОУ „Проф. П.Н.Райков“ гр. Трявна с 22400 лв. и ОУ „Васил Левски“ гр. Плачковци с 8691 лв. в Дейност 322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии / дофинансиране на държавни дейности с местни приходи /. Средствата са предназначени за изплащане на разходи за текуща издръжка и социални плащания на персонала.

4. Възлага на директорите на училищата да отразят промените по разходната част на бюджета и разпределят сумите в съответните дейности и разходни параграфи.

5. Възлага на кмета на общината да извърши необходимите промени по приходната и разходната част на бюджета, считано от датата на взетото решение.

СИЛВИЯ КРЪСТЕВА

Кмет на община Трявна

Съгласувал:

Адв. Галин Ненов

Юрист

Изготвил:

Марията Ганева

Директор дирекция ФСАО

