

**ДО
Г-Н ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ИСПЕРИХ**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

**ОТ БЕЛГИН ФИКРИ ШУКРИ
КМЕТ НА ОБЩИНА ИСПЕРИХ**

ОТНОСНО: Актуализация на поименния списък на обектите за капиталови разходи за 2021 г. и актуализиране на бюджета на община Исперих за 2021 г. и максималните размери на новите задължения за разходи и поети ангажименти по бюджета за 2021 г.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА СЪВЕТНИЦИ,**

С Решение № 185 от 12.02.2021 г. на Общински съвет - Исперих е приет поименния списък за капиталови разходи на община Исперих за 2021 г.

Във връзка с Приложение № 19 към указание ФО-1 от 2021 г. на Министерство на Финансите е регламентиран начина за изготвяне и предаване чрез новия софтуерен продукт Модул „Капиталови разходи и текущи ремонти“ на планова и отчетна информация за капиталови разходи, за текущи ремонти, финансирани със средства от трансфери от централния бюджет и на заявки за зареждане на лимит от целева субсидия за капиталови разходи в МФ.

С цел унифицирането на капиталовите разходи с новия софтуерен продукт Модул „Капиталови разходи и текущи ремонти“ е необходимо функционално прекласифициране на някои обекти от капиталовата програма на община Исперих с предварително зададените от Министерство на финансите, както и синхронизиране на параграфите по ЕБК за 2021.

С оглед на гореизложеното е необходимо да се направят следните изменения:

- Обект „Рехабилитация на детски площадки в детски градини в населените места в Община Исперих“ (II 2.1.1) – променя се отчетността на обекта от §§52-06 „изграждане на инфраструктурни обекти“ на §§52-03 „придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“;
- Обект „Детска площадка - ДГ "Кокиче", с. Йонково - ПУДООС“ (II 2.1.4) – променя се отчетността на обекта от §§52-06 „изграждане на инфраструктурни обекти“ на §§52-03 „придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“;
- Обект „Трактор с ремарке и инвентар“ (II 5.1.1 – II 5.2.7) – променя се отчетността на обекта от §§52-04 „придобиване на транспортни средства“ на §§52-03 „придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, както и дейността в която следва да се отчете от дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ в дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“;
- Обект „Автобусна спирка с. Делчево“ (II 5.2.6 – II 7.1.1) – променя се отчетността на обекта от §§52-06 „изграждане на инфраструктурни обекти“ на §§52-19 „придобиване на други ДМА“, както и дейността в която следва да се отчете от дейност „Други дейности по жилищното строителство,

благоустройството и регионалното развитие“ в дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“;

- Обект „Изработване на Общ устройствен план на община Исперих“ (Ш 1.1.1 – Ш 2.1.1) – променя се дейността в която следва да се отчете от дейност „Общинска администрация“ в дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“;

- Обект „ПУП на общински имоти“ (Ш 1.1.2 – Ш 2.1.2) – променя се дейността в която следва да се отчете от дейност „Общинска администрация“ в дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“.

Във връзка с постъпили предложения от второстепенен разпоредител и изпълнител по сключен договор е необходима промяна в стойностите на съществуващи обекти, както и включване на нови в инвестиционната програма на община Исперих.

В предвид гореизложеното е необходимо да се направи следващата актуализация на поименния списък за капиталови разходи на община Исперих за 2021 година, както следва:

При Първостепенния разпоредител с бюджет (ПРБ)– община Исперих

Нови обекти:

- Обект „Изграждане, обзавеждане и оборудване на Туристически информационен център в гр. Исперих“ (П.5.2.8). Заложена част за плащане по обекта в първоначалния план на инвестиционната програма е 0 лв., която се отнася за 2021 г. За същия обект има предвидено окончателно плащане за 2022 г. в размер на 4 808 лв. по сключен договор с изпълнителя. Предвид иницирано желание от страна на изпълнителя за сключване на споразумение към съществуващ договор, съгласно който община Исперих има остатъчни задължения за разсрочено плащане за изработени проекти в размер на 145 603 лв. (72 801 лв. за 2021г. и 72 802 лв. за 2022 г.), съгласно което той предлага намаление на общата стойност по договора със 49 603 лв. при условие, останалите задължения да бъдат предсрочно разплатени до 14.05.2021 г. Община Исперих разполага със средства за предсрочно погасяване на задълженията за 2022 г. и с цел икономия на средства в общ размер на 49 603 лв. предлагаме обекта да бъде включен в плана на капиталовата програма за 2021 г. на стойност 4 808 лв. Финансирането е със собствени бюджетни средства и се осигурява от планирания резерв;

- Обект „Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в населените места на община Исперих“ (П.5.2.9). Заложена част за плащане по обекта в първоначалния план на инвестиционната програма е 0 лв., която се отнася за 2021 г. За същия обект има предвидено окончателно плащане за 2022 г. в размер на 65 608 лв. по сключен договор с изпълнителя. Предвид иницирано желание от страна на изпълнителя за сключване на споразумение към съществуващ договор, съгласно който община Исперих има остатъчни задължения за разсрочено плащане за изработени проекти в размер на 145 603 лв. (72 801 лв. за 2021г. и 72 802 лв. за 2022 г.), съгласно което той предлага намаление на общата стойност по договора със 49 603 лв. при условие, останалите задължения да бъдат предсрочно разплатени до 14.05.2021 г. Община Исперих разполага със средства за предсрочно погасяване на задълженията за 2022 г. и с цел икономия на средства в общ размер на 49 603 лв. предлагаме обекта да бъде включен в плана на капиталовата програма за 2021 г. на стойност 16 005 лв. вместо 65 608 лв. за 2022 г. Финансирането е със собствени бюджетни средства и се осигурява от планирания резерв.

Актуализирани обекти:

- Обект „Камион до 3.5 т. ” (II.5.3.2). Увеличава се планираната стойност на обекта в дейност „Чистота” от 30 000 лв. на 85 000 лв. Промяната е необходима след като е преценено, че е по-целесъобразно закупуването на нов камион, вместо употребяван. Финансирането е със собствени бюджетни средства и разликата се осигурява от планирания резерв;
- Обект „Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в гр. Исперих” (II.5.2.3). Заложената част за плащане по обекта в първоначалния план на инвестиционната програма е 23 606 лв., която се отнася за 2021 г. За същия обект има предвидено окончателно плащане за 2022 г. в размер на 2 386 лв. по сключен договор с изпълнителя. Предвид иницириано желание от страна на изпълнителя за сключване на споразумение към съществуващ договор, съгласно който община Исперих има остатъчни задължения за разсрочено плащане за изработени проекти в размер на 145 603 лв. (72 801 лв. за 2021г. и 72 802 лв. за 2022 г.), съгласно което той предлага намаление на общата стойност по договора със 49 603 лв. при условие, останалите задължения да бъдат предсрочно разплатени до 14.05.2021 г. Община Исперих разполага със средства за предсрочно погасяване на задълженията за 2022 г. и с цел икономия на средства в общ размер на 49 603 лв. се предлага увеличаване на плана обекта с 2 386 лв. Финансирането е със собствени бюджетни средства и разликата се осигурява от планирания резерв;

При Общинско предприятие „Чистота-Исперих“ (ВРБ):

Нови обекти:

- Обект „Водоструйна машина”. Във връзка с дейността на Общинско предприятие „Чистота-Исперих е необходимо закупуването на водоструйна машина за измиване на специализираните камиони за сметосъбиране и сметоизвозване. Планираната стойност на актива е 1 450 лв.

Предлаганите промени в списъка на капиталовите вложения на община Исперих са отразени в приложение № 1 към настоящата докладна, като общата рамка на капиталовите разходи възлиза на – **3 421 483 лв.**

С Решение № 185 от 12.02.2021 г. на Общински съвет - Исперих са приети максималните размери на новите задължения за разходи и поети ангажименти по бюджета на община Исперих за 2021 г. Същите бяха изчислени преди съставяне на годишния финансов отчет за 2020 г. на база текущи данни към него момент. След съставения годишен финансов отчет за 2020 е необходимо да се актуализират размерите на тези показатели, както следва:

- Максималния размер на новите задължения за разходи по бюджета (без Фонд работна заплата), които могат да бъдат натрупани през 2021 г. от 7 257 491 лв. на 7 238 966 лв.
- Максималния размер на ангажиментите за разходи по бюджета, които могат да бъдат поети през 2021 г. от 8 155 522 лв. на 8 170 468 лв.

Предвид гореизложеното, предлагам Общинският съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21 ал., 1 т. 6 от ЗМСМА, чл. 50 от ЗДБРБ за 2021 г., чл. 94, ал. 3, т. 1 и 2, чл. 124, ал. 2 и 3 и чл. 127, ал. 1 и 2 от Закона за публичните финанси, Общински съвет – Исперих

РЕШИ:

1. Актуализира поименния списък на обектите за капиталови разходи за 2021 г. съгласно Приложение №1 на стойност **3 421 483 лв.**
2. Намалява плана на резерва при първостепенен разпоредител с бюджет – Община Исперих по §§97-00 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи” с **78 199 лв.**
3. Намалява плана на разходите при Общинско предприятие „Чистота-Исперих“ второстепенен разпоредител с бюджет по §§10-15 „Материали” с **1 450 лв.**
4. Променя максималния размер на новите задължения за разходи по бюджета (без ФРЗ), които могат да бъдат натрупани през 2021 г. от **7 257 491 лв.** на **7 238 966 лв.**
5. Променя максималния размер на ангажиментите за разходи по бюджета, които могат да бъдат поети през 2021 г. от **8 155 522 лв.** на **8 170 468 лв.**
6. На основание чл.22, ал. 1 от ЗМСМА, настоящото решение да бъде изпратено на Кмета на община Исперих и на Областния управител на област Разград в седемдневен срок от приемането му.

Настоящото решение подлежи на обжалване в четиринадесетдневен срок от обявяването му пред Административен съд гр. Разград по реда на Административно процесуалния кодекс.

Вносител:
ИНЖ. БЕЛГИН ШУКРИ
Кмет на община Исперих