

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СОПОТ
входящ № <u>ДЗ-335</u>
дата: <u>21.12.2022г.</u>

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СОПОТ

Община Сопот
Общинска администрация
Изходящ № <u>С-6634</u>
Дата: <u>21.12.2022г.</u>

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Деян Дойнов
Кмет на Община Сопот

Разпределям
за гласане и
изготвяне на
Становище от
ПК, БФ"Б
21.12.2022г.

Относно: Актуализация на уточнения план на Бюджета за 2022 г., приет с Решение №267 взето с поименно гласуване, с Протокол №44 от извънредно заседание на Общински съвет – Сопот, проведено на 19.04.2022 г., актуализиран с Решение №279 от 28.06.2022г., Решение №289 от 26.07.2022г., Решение №298 от 27.09.2022г., Решение №302 от 27.09.2022г., Решение №303 от 27.09.2022г., Решение №324 от 29.11.2022г., Решение №327 от 29.11.2022г. и Решение №328 от 29.11.2022г.

Фактическо основание/мотиви: Вълните на несигурност, породени от макроикономическите и геополитическите сътресения в Европа, съществено се отразиха и на пазарите на движимо и недвижимо имущество. С нарастването на инфлацията в световен мащаб логично се наблюдава и ръст в икономиката, което е основен мотив за тези, които имат спестявания, да потърсят сигурно вложение на средствата си. Инфлационната вълна е предпоставка за загуба на тези средства, тъй като при натрупването им, покупателната им стойност се губи, което води до обезценяването им. Вследствие на това планираните приходи по бюджета на общината от данък при придобиване на имущество са преизпълнени за трета поредна година.

През 2022 г. продължихме с предприемането на мерки за събиране на суми от длъжници на общината. По данни на сектор „Местни данъци и такси“ недоборите от физически и юридически лица към 01.12.2021г. са в размер на 489 215 лв. За същия период през тази година вземанията от местни данъци и такси са намалели с около 19%, като в абсолютна стойност са в размер на 410 378 лв. Това е причината за по-високата събираемост от наказателни лихви за данъци.

С Решение №278 от 28.06.2022г. Общински съвет – Сопот даде съгласието си за поемане на дългосрочен дълг в размер на 750 000 лв. С тези средства започна реализацията на няколко инфраструктурни обекта в ж.к. Сарая, благоустрояването около сградата за обслужващи дейности в с. Анево, както и частичен ремонт на покрива на НЧ „Иван Вазов - 1871“. В бюджета за 2022 г. не са предвидени разходи за погасителни вноски, лихви и такси за управление на кредита, поради което налага актуализация на бюджета.

Финансова част: Проектът на предлаганото изменение изисква актуализация на Бюджет 2022г., като се актуализират Приложение №1, Приложение №2 и Приложение №10 към Решение №267 взето с поименно гласуване, с Протокол №44 от извънредно заседание на Общински съвет – Сопот, проведено на 19.04.2022 г.

Правно основание: чл. 21, ал. 2, в изпълнение на правомощията по чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл. 124, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл. 40, ал. 2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Сопот.

**УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Предвид на горе изложеното, предлагам на Общински съвет – Сопот да приеме следното:

ПРОЕКТ

РЕШЕНИЕ:

I. Актуализира уточнения план на бюджета за 2022 г., приет с Решение №267 взето с поименно гласуване, с Протокол №44 от извънредно заседание на Общински съвет – Сопот, проведено на 19.04.2022 г., актуализиран с Решение №279 от 28.06.2022г., Решение №289 от 26.07.2022г., Решение №298 от 27.09.2022г., Решение №302 от 27.09.2022г., Решение №303 от 27.09.2022г., Решение №324 от 29.11.2022г., Решение №327 от 29.11.2022г. и Решение №328 от 29.11.2022г., като прави промени в Приложение №1 и Приложение №2 в частта на местни дейности и в Приложение №10, както следва:

1. Актуализира уточнения план по прихода, в колона местни дейности на Приложение №1, в увеличение, със средствата в размер на 18 378 лв., както следва:

1.1. увеличава подпараграф 13-04 „*Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин*“ със средствата в размер на 51 900 лв.

1.2. увеличава подпараграф 28-09 „*Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски*“ със средствата в размер на 18 000 лв.

1.3. намалява подпараграф 36-19 „*Други неданъчни приходи*“ със средствата в размер на 34 660 лв.

1.4. намалява подпараграф 83-22 „*Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната (-)*“ със средствата в размер на 8 420 лв.

1.5. намалява подпараграф 83-82 „*Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)*“ със средствата в размер на 8 442 лв.

2. Актуализира уточнения план по разхода, в колона местни дейности на Приложение №2, в увеличение, със средствата в размер на 18 378 лв., както следва:

2.1. увеличава бюджетните кредити на дейност 122 „*Общинска администрация*“ със средствата в размер на 7 500 лв., по подпараграф 10-63 „*Такса ангажимент по заеми*“.

2.2. увеличава бюджетните кредити на дейност 910 „*Разходи за лихви*“ със средствата в размер на 12 878 лв., по подпараграф 22-21 „*Разходи за лихви по заеми от банки в страната*“.

2.3. намалява бюджетните кредити на дейност 910 „*Разходи за лихви*“ със средствата в размер на 2 000 лв., по подпараграф 22-24 „*Разходи за лихви по други заеми от страната*“.

3. Актуализира Приложение №10 („*Информация за общинския дълг на Община Сопот за 2022 година*“), като се правят следните промени:

3.1. В графата „*Поет дълг*“ на ред 7 в колона „*Разходи за лихви*“ числото 8 663 се заменя с числото 9 132.

3.2. В графата „*Поет дълг*“ на ред 8 в колона „*Разходи за лихви*“ числото 14 121 се заменя с числото 15 136.

3.3. В графата „*Поет дълг*“ създава ред 10 със следните реквизити:

колона „*Номер на договор*“ – Договор №5632.0722/26.07.2022;

колона „*Размер на дълга по договор*“ – 750 000;

колона „*Кредитор*“ – Търговска банка Д АД;

колона „*Валута*“ – BGN;

колона „*Предназначение на дълга*“ – Инвестиционни проекти;

колона „Краен срок на погасяване“ - 05.08.2037;
колона „Усвоен дълг през 2022 г. (в лева)“ – 750 000;
колона „Извършени погашения по главница през 2022 г. (в лева)“ – 8 420;
колона „Извършени разходи по дълга през 2022 г. (в лева)“ – 18 894;
колона „Разходи за лихви“ - 11 394;
колона „Други разходи (такси, комисионни и др.)“ – 7 500;
колона „Общо извършени плащания по дълга през 2022 г. по главница и разходи (в лева)“ –
27 314;
колона „Остатъчен размер на дълга към 31.12.2022 г. (в лева) – 741 580.

3.4. Графата „Намерение за поемане на нов дълг“ се заличава.

II. Възлага на Кмета на Общината да отрази промените по т. I от настоящото решение в Приложение №1, Приложение №2 и Приложение №10 към Бюджета на община Сопот за 2022 г., като уведоми Министерство на финансите за направените промени.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

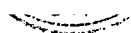
1. Приложение №1 – коригирано Приложение №1.
2. Приложение №2 – коригирано Приложение №2 в частта на дейност 122 „Общинска администрация“ и дейност 910 „Разходи за лихви“
3. Приложение №3 – коригирано Приложение №10 („Информация за общинския дълг на Община Сопот за 2022 година“).



ВНОСИТЕЛ:

ДЕЯН ДОЙНОВ

Кмет на Община Сопот



Съгласувал:

инж. НИКОЛАЙ НОВАКОВ

Зам. - кмет на Община Сопот

Изготвил:

Захари Захариев

Старши счетоводител

**БЮДЖЕТ - УТОЧНЕН ПЛАН - ПРИХОД
ПО ПЪЛНА ЕДИННА БЮДЖЕТНА КЛАСИФИКАЦИЯ**

за периода от

до

ОБЩИНА СОПОТ	01.1.2022 г.	31.12.2022 г.
--------------	--------------	---------------

ОБЩИНА СОПОТ	код : по ЕБК	6618
--------------	--------------	------

(в лева)

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		Бюджет				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	държавни дейности	местни дейности	дофинансирани	Общо
	01					
01-00		Данък върху доходите на физически лица:	0	11,000	0	11,000
	01-03	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	x	11,000	x	11,000
13-00		Имуществени и други местни данъци:	0	1,434,285	0	1,434,285
	13-01	данък върху недвижими имоти	x	500,435	x	500,435
	13-03	данък върху превозните средства	x	720,850	x	720,850
	13-04	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	x	210,000	x	210,000
	13-08	туристически данък	x	3,000	x	3,000
20-00		Други данъци	x	200	x	200
24-00		Приходи и доходи от собственост	0	221,500	0	221,500
	24-04	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция		136,500	x	136,500
	24-05	приходи от наеми на имущество		63,000	x	63,000
	24-06	приходи от наеми на земя		22,000	x	22,000
27-00		Общински такси	0	1,211,363	0	1,211,363
	27-01	за ползване на детски градини	x	10,000	x	10,000
	27-02	за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	x	7,500	x	7,500
	27-04	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	x	25,000	x	25,000
	27-05	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	x	36,000	x	36,000
	27-07	за битови отпадъци	x	1,045,163	x	1,045,163
	27-10	за технически услуги		24,000	x	24,000
	27-11	за административни услуги		52,000	x	52,000
	27-15	за откупуване на гробни места	x	10,000	x	10,000
	27-17	за притежаване на куче	x	700	x	700
	27-29	други общински такси		1,000	x	1,000
28-00		Глоби, санкции и наказателни лихви	0	68,000	0	68,000
	28-02	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети		5,000	x	5,000
	28-09	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски		63,000	x	63,000
36-00		Други приходи	0	1,360,387	0	1,360,387
	36-11	получени застрахователни обезщетения за ДМА		2,000	x	2,000
	36-12	получени други застрахователни обезщетения		1,000	x	1,000
	36-19	други неданъчни приходи		1,357,387	x	1,357,387
37-00		Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	0	-73,486	0	-73,486
	37-01	внесен ДДС (-)		-65,000	x	-65,000
	37-02	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)		-8,486	x	-8,486
40-00		Постъпления от продажба на нефинансови активи (без 40-71)	0	116,000	0	116,000
	40-29	постъпления от продажба на други ДМА		80,000	x	80,000
	40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи		6,000	x	6,000
	40-40	постъпления от продажба на земя		30,000	x	30,000
45-00		Помощи и дарения от страната	0	20,000	0	20,000
	45-01	текущи помощи и дарения от страната		20,000	x	20,000
99-99		I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	0	4,369,249	0	4,369,249
		в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници	x		x	x

**БЮДЖЕТ - УТОЧНЕН ПЛАН - ПРИХОД
ПО ПЪЛНА ЕДИННА БЮДЖЕТНА КЛАСИФИКАЦИЯ**

ОБЩИНА СОПОТ	за периода от 01.1.2022 г.	до 31.12.2022 г.
--------------	-------------------------------	---------------------

ОБЩИНА СОПОТ	код : по ЕБК	6618
--------------	--------------	------

(в лева)

		Бюджет				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	Общо
		03				
		III. ТРАНСФЕРИ				
31-00		Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	7,061,593	1,059,900	0	8,121,493
	31-11	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	7,061,593	x	x	7,061,593
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	x	709,400	x	709,400
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)		350,500	x	350,500
61-00		Трансфери между бюджети (нето)	0	-174,000	0	-174,000
	61-02	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)		-174,000	x	-174,000
62-00		Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)	0	-69,658	0	-69,658
	62-02	- предоставени трансфери (+/-)		-69,658	x	-69,658
	99-99	III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	7,061,593	816,242	0	7,877,835
74-00		Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)		-800,000	x	-800,000
78-00		Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в	0	-40,000	0	-40,000
	78-33	Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства (нето)		-40,000	x	-40,000
	99-99	IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	0	-840,000	0	-840,000

**БЮДЖЕТ - УТОЧНЕН ПЛАН - ПРИХОД
ПО ПЪЛНА ЕДИННА БЮДЖЕТНА КЛАСИФИКАЦИЯ**

ОБЩИНА СОПОТ	за периода от 01.1.2022 г.	до 31.12.2022 г.
--------------	-------------------------------	---------------------

ОБЩИНА СОПОТ	код : по ЕБК	6618
--------------	--------------	------

(в лева)

		Бюджет				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	Общо
		06				
		VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ				
72-00		Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	0	180,000	0	180,000
	72-02	възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)		180,000	x	180,000
83-00		Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)	0	2,269,497	0	2,269,497
	83-12	получени дългосрочни заеми от банки в страната (+)		750,000	x	750,000
	83-22	погашения по дългосрочни заеми от банки в страната (-)		-251,960	x	-251,960
	83-72	получени дългосрочни заеми от други лица в страната (+)		1,955,375	x	1,955,375
	83-82	погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)		-183,918	x	-183,918
88-00		Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и	-65,000	-6,356	0	-71,356
	88-03	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	-65,000	-6,356	x	-71,356
93-00		Друго финансиране - нето (+/-)	-4,027	0	0	-4,027
	93-10	чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	-4,027		x	-4,027
95-00		Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за	837,698	909,286	0	1,746,984
	95-01	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	837,698	909,286		1,746,984
	95-02	остатък в левова равностойност по валутни сметки от предходния период (+)	2		x	2
	95-08	наличност в левова равностойност по валутни сметки в края на периода (-)	-2		x	-2
	99-99	VI. ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	768,671	3,352,427	0	4,121,098

БЮДЖЕТ - УТОЧНЕН ПЛАН - РАЗХОД

ОБЩИНА СОПОТ	за периода от	до
	01.1.2022 г.	31.12.2022 г.

ОБЩИНА СОПОТ	код : по ЕБК	6618
--------------	--------------	------

		II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ		Бюджет			
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	Общо	
	1122	ДЕЙНОСТ - код по ЕБК					
		122 Общинска администрация					
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	683,372	0	62,620	745,992	
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	538,092		62,620	600,712	
	01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	145,280			145,280	
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	12,263	0	40,200	52,463	
	02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения			20,200	20,200	
	02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	12,263			12,263	
	02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение			20,000	20,000	
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	103,877	0	23,762	127,639	
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	62,801		12,894	75,695	
	05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	25,942		8,418	34,360	
	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	15,134		2,450	17,584	
10-00		Издръжка	0	633,500	0	633,500	
	10-11	Храна		4,000		4,000	
	10-13	Постелен инвентар и облекло		15,000		15,000	
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките		2,000		2,000	
	10-15	материали		105,000		105,000	
	10-16	вода, горива и енергия		75,000		75,000	
	10-20	разходи за външни услуги		307,000		307,000	
	10-30	Текущ ремонт		45,000		45,000	
	10-51	командировки в страната		6,000		6,000	
	10-62	разходи за застраховки		6,700		6,700	
	10-63	такса ангажимент по заеми		15,300		15,300	
	10-69	други финансови услуги		2,500		2,500	
	10-92	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски		50,000		50,000	
19-00		Платени данъци, такси и административни санкции	0	38,165	0	38,165	
	19-01	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		5,000		5,000	
	19-81	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции		33,165		33,165	
42-00		Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	0	65,000	0	65,000	
	42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет		65,000		65,000	
51-00		Основен ремонт на дълготрайни материални активи		15,110		15,110	
53-00		Придобиване на нематериални дълготрайни активи	0	2,300	0	2,300	
	53-01	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти		2,300		2,300	
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	799,512	754,075	126,582	1,680,169	

БЮДЖЕТ - УТОЧНЕН ПЛАН - РАЗХОД

ОБЩИНА СОПОТ	за периода от	до
	01.1.2022 г.	31.12.2022 г.

ОБЩИНА СОПОТ	код : по ЕБК	6618
--------------	--------------	------

		II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ		Бюджет			
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране	Общо	
	9910	ДЕЙНОСТ - код по ЕБК					
		910 Разходи за лихви					
22-00		Разходи за лихви по заеми от страната	0	89,005	0	89,005	
	22-21	Разходи за лихви по заеми от банки в страната		35,661		35,661	
	22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната		53,344		53,344	
29-00		Други разходи за лихви	0	500	0	500	
	29-91	Други разходи за лихви към местни лица		500		500	
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	0	89,505		89,505	

