



О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10

e-mail: obshtina@elena.bg
web: www.elena.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за капиталови разходи на община Елена за периода от 01.01.2023 г. до 30.06.2023 г.
в изпълнение на т.31.6 от ДДС № 04 / 22.06.2023 г.

С Решение 34 / 09.03.2023 г. е приет разчет на инвестиционна програма за финансиране на капиталови разходи за 2023 г. на Община Елена от Общински съвет Елена, в размер на 6 335 681 лв. След извършени промени в инвестиционната програма уточненият план достигна 9 680 916 лв.

Според източниците на финансиране разпределението на началния план е както следва:

1. Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации – 2 961 239 лв. в т.ч.целева субсидия за капиталови разходи 2 846 700 лв., от която 1 183 386 лв. заделен резерв, подлежащ на разпределение на по-късен етап;
2. Преходен остатък по бюджета – 3 178 093 лв.;
3. Собствени бюджетни средства вкл. преходен остатък – 237 056 лв.;
4. Други източници – 63 120 лв.
5. Европейски средства със съответното финансиране – 3 348 688 лв.

След приемане на разчета за капиталови разходи, в изпълнение на т.2 от РМС 185 от 2023 г. беше предоставен от МФ целеви трансфер за финансиране на разходи за обект по Програмата за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища в размер на 107 280 лв. Въпреки че не сме получили корекционно писмо от Министерство на финансите за промяна на бюджетните взаимоотношения, указанията бяха в Модул „Капиталови разходи и текущи ремонти“ получените средства да бъдат отразени по план и отчет с източник на финансиране държавен бюджет, параграф 31-18 Получени целеви трансфери. В изпълнение на указанията уточненият план на инвестиционния разчет на община Елена е с обща стойност 9 788 196 лв.

Община Елена подписа договори за изпълнение на инвестиционни обекти по ПРСР с ДФ „Земеделие“, като същите са отразени в съответните параграфи.

Към 30.06.2023 г. извършените капиталови разходи са на обща стойност 925 175 лв.

Според източниците на финансиране те са разпределени както следва:

1. От предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации – 182 341 лв. в т.ч.целева субсидия за капиталови разходи – 74 182 лв.;
2. От преходен остатък - 682 890 лв.;
3. Собствени бюджетни средства 11 632 лв.;
4. От други източници 0 лв. в т.ч. от отчисления по чл.20 от Наредба 7 от 19.03.2013г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци – 0 лв.;
5. Европейски средства със съответното финансиране – 48 312 лв.

Според своя характер капиталовите разходи са отчетени като:

1. Разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи 778 834 лв., в т.ч. по отчет за касово изпълнение на бюджета – 778 834 лв. и 0 по касов отчет за изпълнението на СЕС;
2. Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи 139 308 лв., в т. ч. за изграждане на инфраструктурни обекти 18 000 лв. По отчет за касово изпълнение на бюджета – 90 996 лв. и 48 312 лв. по касов отчет за изпълнението на СЕС;
3. Разходи за придобиване на нематериални дълготрайни активи 7 033 лв., в т.ч. по отчет за касово изпълнение на бюджета – 7 033 лв. и 0 по касов отчет за изпълнението на СЕС;
4. Разходи за придобиване на земя 0 лв., отразени в отчета за касово изпълнение на бюджета на общината.;

Към края на отчетния период заредената целева субсидия за капиталови разходи е в размер на 106 265 лв., от които са разходвани 74 182 лв.

От 2022 г. останаха като преходен остатък средства за текущи ремонти в размер на 47 лв., които са възстановени в Централен бюджет в срок до 31.01.2023 г.

Десислава Шопова

За Кмет на община ЕЛЕНА

Съгласно заповед № РД.02.05-189/21.03.2023 г.

Изготвил:

Силвия Мирянова,

Директор на дирекция ФБМП