

Republic of BULGARIA, District of Varna
9101 Byala Municipality
29 Andrei Premyanov Str.
Fax: +359 5143 / 23-79
Mayor 24-02



Република БЪЛГАРИЯ, област Варна
9101 Община Бяла
ул. "Андрей Премьянов" 29
Факс: +359 5143 / 23 79
Кмет 24-02

ДОКЛАД

От инж. Пеньо Ненов
Кмет на Община Бяла

Относно: Приемане на Бюджета на Община Бяла за 2022 година.

Бюджет на община Бяла за 2022 година е разработен в съответствие с изискванията на:

Закон за публичните финанси; Закон за държавния бюджет на Република България за 2022 г.; Постановление за изпълнение на Държавния Бюджет на Република България; Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Бяла;

Решение № 50 от 03.02.2022г. на Министерски съвет на Република България за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022г.; Предложения от ръководителите на всички бюджетни звена финансирани от общинския бюджет, кметове и кметски наместници; Закон за общинския дълг; Закон за местните данъци и такси.

Бюджет 2022 ще бъде общински бюджет съставен и изпълняван в условията на :

Неприет и обнародван до края на предходната година закон за държавния бюджет;

Продължаващата вече две години извънредна епидемична обстановка, породена от COVID-19; Криза породена от ръста на цените на енергоносителите и материалите; Въоръжените действия на територията на Украйна

С настоящия доклад и приложенията към него Ви представяме основните параметри, залегнали в бюджет на община Бяла за 2022 г., съобразени с целите и приоритетите на общината, при спазване на основните принципи за съставянето на бюджета.

Бюджетът на община Бяла за 2022 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в Закона за държавния бюджет на Република България за 2022г. Разработката е при непроменени данъчните ставки спрямо 2021г. за местните данъци и такси.

С Бюджет 2022 г. Община Бяла си поставя за цел да осигури средства за всички сфери на обществения живот, въпреки продължаващата усложнена обстановка в следствие на разпространението на COVID 19, както и тежките икономически условия, продиктувани от повишаването на цената на електроенергията и природния газ.

Основните цели залегнали в бюджета за 2022 г. на Община Бяла са осигуряване на устойчиво местно развитие, оптимално разпределение на ресурсите за поддържане и повишаване качеството на жизнената среда в населените места в общината, запазване на финансова стабилност, успешно съчетаване на различните финансови източници - собствени, национални, европейски и други международни програми за финансиране на проекти, подобряващи местното развитие, постигане на устойчив ръст на данъчните и неданъчните приходи - с мерки за повишаване на събираемостта, повишаване на ефективността на разходите, осигуряване на условия за прозрачност, публичност и граждански контрол върху начина на планиране и разходване на публичните средства.

Приоритети за Община Бяла са подобряване на жизнената среда, в т.ч.: подобряване на градската среда чрез изграждане, ремонт и поддържане на транспортна, спортна и културна инфраструктура, благоустрояване на градската среда, ремонт и поддръжка на улици в населените места в общината, подобряване на условията за бизнес и инвестиции, образование, здравеопазване, социални дейности и услуги, информационно обслужване, култура, туризъм и спорт. Тези по-важни акценти са намерили отражение в проекта на бюджет, който ще осигури основните дейности за постигане на поставените цели по приоритетите, заложи в програмата за управление и план за развитие на Община Бяла.

Средносрочната бюджетна прогноза и балансирането на бюджета е разработена едновременно с подготовката на проекта на бюджета. Отчетено е въздействието на всички настъпили промени в нормативната уредба, уточнени са натуралните и стойностни показатели, еднократни разходи за справяне с настъпващи икономически и социални кризи.

При изготвянето на бюджетните прогнози за периода 2022-2024 община Бяла се е придържала към балансирано бюджетно салдо.

ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТ 2022

Приходите в бюджета на Община Бяла за 2022 година се формират от Приходи за делегирани от държавата дейности и Приходи от местни дейности. След като са отчетени и

анализирани тенденциите и достигнатите нива на събираемост през предходните три години и са взети под внимание останалите за събиране недобори от минали години е изготвена приходната част на проектобюджета за 2022 г.

В приходната част са отразени видовете и размерите на приходите, които обезпечават издръжката на делегираните от държавата дейности и дейностите местна отговорност. Планирането на приходната част е съобразено със Стратегията за управление на общинската собственост и годишната програма за изпълнението ѝ, предопределящи в значителна степен доходите, които реализира общината при управление и разпореждане със собствеността; Анализ и отчитане състоянието на пазара на недвижими имоти и на спецификата на местната икономика; Просрочени вземания, които се планират да се съберат; Актуалност на декларираните обстоятелства и бази с данни - обмен с други органи; Приходи от наказателни лихви.

Продължават да се прилагат изискванията съгласно ЗМСМА, заедно с общинския бюджет, ОбС да утвърждава разходите на районите, кметствата и населените места, както и се поставя минимално изискване за целево насочване на минимум 30 на сто от постъпленията от управление и разпореждане с общинска собственост и активи на съответната територия, за инвестиции и изпълнение на дейности от местно значение в съответното населено място.

Размерът на Бюджет 2022 на община Бяла е **12 588 473 лв.** в това число Приходи от Държавни дейности 3 902 094 лв. и Приходи от Местни дейности в размер на 8 686 379 лв.

В бюджета са заложили **Преходните остатъци** от изпълнението на бюджета от 2021 година в общ размер на **4 295 184 лв.**, в т.ч.:

Реализиран преходен остатък от държавни дейности - 492 953 лв.

Реализиран преходен остатък от местни дейности и дофинансирани дейности – 3 802 231 лв.

Взаимоотношения с Централния бюджет за 2022 година са 3 883 449 лв.:

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности за 2022 година 3 549 649 лв.
2. Трансфери от Централния бюджет за местни дейности лв., в това число:
 - целева субсидия за капиталови разходи 300 500 лв.;

- средства за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 33 300 лв.

Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз +51 629 лв.

Приходи от местни дейности в общ размер на 4 507 236 лв.

Операции с финансови активи и пасиви (-) 149 025 лв

Сравнителни данни за взаимоотношенията с Централния бюджет за последните три години

	2020 год.	2021 год.	2022 год.	Ръст на завишение между 2021/2020 год.	Ръст на завишение между 2022/2021 год.
Обща субсидия	2 574 700	3 094 003	3 549 649	20,2%	14,7%
Капиталова субсидия	210 000	240 200	300 500	14,4%	25,1%
Зимно поддържане	29 800	33 200	33 300	11,4%	0,3%

От цифрите в таблицата е видно, че има значителен ръст на нарастване в частта за капиталова субсидия.

⚡ Планиране на приходите в делегираните от държавата дейности

Източниците за финансиране на делегираните от държавата дейности са :

Обща субсидия; Финансиране на дефицита, в т.ч и преходния остатък от 2021 година;
Собствени приходи по делегираните бюджети; Дофинансиране от приходи с общински характер;

Приходната част на бюджета за финансиране на делегираните от държавата дейности е в размер на **3 902 094 лв.** От тях:

3 549 649 лв. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. Предоставянето на държавните трансфери ще се извършва по тримесечия разпределена в съотношение 30:25:20:25.

349 662 лв. Финансиране на дефицита плюс преходното салдо от 2021 г.

2 783 лв. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз в сектор "Образование".

Преходният остатък е разпределен както следва :

За функция Общи държавни служби 27 лв.
За функция Отбрана и сигурност 77 184 лв.
За функция Образование 364 268 лв.
За функция Социално подпомагане 51 474 лв.

⚡ Планиране на приходите в частта за местни дейности

Общият размер на приходите от местни дейности в бюджета на община Бяла е **8 686 379** лева.

Очакваният размер на постъпленията от данъчни и неданъчни местни приходи през 2022 година е **4 507 236 лева**, като основни приходоизточници са:

- Данък върху недвижимите имоти – 877 195 лв. През 2022 година размерите на данъка се запазват. Предприети са действия за увеличение на принудително събраните средства, както и недобори от минали години. Продължава кампанията по деклариране на сгради завършвани в груб строеж.

- Такса битови отпадъци - през 2022 година размерите се запазват, приходът се очаква да бъде в рамките на 880 398 лв.

- Данък върху превозните средства - Размерът на данъка се определя въз основа на данши от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи. За леки и товарни автомобили с технически допустима максимална маса не повече от 3,5 т годишният данък се състои от два компонента - имуществен и екологичен. Имущественият компонент се определя от стойността на данъка в зависимост от мощността на двигателя, коригирана с коефициент в зависимост от годината на производство на автомобила. Екологичният компонент се определя от общинския съвет в зависимост от екологичната категория на МПС-то. Очакваното изпълнение е в рамките на 215 603 лв.

- Данък при възмездно придобиване на имущество – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти. Върху този данък Община Бяла няма пряко влияние и на база стратегическото местоположение очакваното изпълнение е в рамките на 1 120 000 лв. Наблюдава се значителен ръст на нарастване при този вид данък.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – очакваният приход е в рамките на 5000 лв. В частта за Данък върху таксиметров превоз на пътници в очакван план - 500 лв.,

- Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 200 000 лв. Намалението на постъпленията от туристически данък се очаква с оглед непредвидимостта на бъдещото развитие на кризата предизвикана от COVID-19 и обхвата на евентуалните нови противоепидемични мерки, както и други фактори на национално и световно ниво.

Новите моменти при планирането на приходите от такси са : от 1 април 2022 г. отпадат таксите за детски градини и ясли, като се въвеждат нови стандарти за компенсиране отпадането на съответната такса по ЗМДТ.

Местните приходи и доходи от общинска собственост и местни такси без такса битови отпадъци се предвижда да са в размер на **1 209 040** лева.

Нестабилната финансова обстановка налага да бъде приложен реалистичен подход и разработени песимистични прогнози при определяне на приходите и доходите от собственост (наеми и цени на услуги) и приходите от разпоредителните сделки с общинско имущество. Пандемията постави и общинските финанси в несигурна среда, което е сериозно предизвикателство за разработването на реалистични общински приходи.

Съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси/ЗПФ/, по бюджетите на второстепенните и от по-ниска степен разпоредители с бюджет, по бюджета на общината не се предвиждат приходи, с изключение на помощи и дарения. Това не се отнася за разпоредителите с бюджет, които прилагат делегиран бюджет. Собствените приходи на училищата се планират от съответните директори.

Таблица на местните приходи

Наименование	§	Предварител ен план 2022 год.
Данък върху доходите на физически лица	0100	5000
патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	0103	5000
Имуществени и други местни данъци	1300	2412798
данък върху недвижими имоти	1301	877195
данък върху превозните средства	1303	215603
данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	1304	1120000
туристически данък	1308	200000
	Всичко:	2 417 798
Приходи и доходи от собственост	2400	161000
нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2404	61000
приходи от наеми на имущество	2405	60000
приходи от наеми на земя	2406	40000
Общински такси	2700	1 494 948
за ползване на детски градини	2701	1500
за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	2702	2000
за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	2704	40000
за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	2705	60000
за битови отпадъци	2707	880398
за технически услуги	2710	250000
за административни услуги	2711	76000
за притежаване на куче	2717	50
други общински такси	2729	185000
Глоби, санкции и наказателни лихви	2800	156000
глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	2802	5000
наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	2809	151000
Други приходи	3600	70000
други неданъчни приходи	3619	70000
Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	3700	-52950
внесен ДДС (-)	3701	-45000
внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	3702	-7950
Постъпления от продажба на нефинансови активи	4000	260000
постъпления от продажба на земя	4040	260000
Приходи от концесии	4100	440
	Всичко:	2 089 438
Общо приходи		4 507 236

Взаимоотношенията с Централния бюджет в частта за местни дейности **333 800** лева представляващи :

-Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 300 500 лв. Средствата са разчетени за обект „Рехабилитация на локално платно на ул. „Трифон Милушев“ от о.т. 215 до о.т. 464, гр. Бяла,

-Субсидии за зимно поддържане и снегочистване определени са 33 300 лв. 75% от трансфера се предоставя до 20 януари, а остатъка – ежемесечно до 5-то число на равни части за периода от септември до декември

Предвижда се от бюджета за 2022 г. на Община Бяла да бъдат използвани временни безлихвени заеми /нето/ за Сметки за средства от Европейския съюз в размер на **48 846** лева.

Операциите с финансови активи са в размер на (-) **5734** лева.

Преходните остатъци от местни дейности са в размер на **3 802 231** лева.

- 294 940 лева от продажба на нефинансови активи
- 4 573 лева от ПМС 326/2021 год.
- 1 103 лева от Трансфери за механизъм лична помощ
- 3 000 000 лева Трансфер от МРРБ за капиталов обект „Укрепване свлачище и брегоукрепване“
- 53 124 лева остатък от ТБО
- 8 767 лева дарения за обект „Траурна зала“
- 42 830 лева от трансфер за зимно поддържане и снегочистване
- 396 894 лева други собствени приходи

РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТ 2022 ГОДИНА

Разходите в бюджета на Община Бяла за 2022 г. са планирани в съответствие с действащото законодателство при създадена организация за поддържане на добро финансово състояние и ефективно, ефикасно и икономично използване на бюджетния ресурс.

Съобразени са с държавните стандарти, приети с ЗДБРБ за 2022 г. и действащите договори в Община Бяла. Финансовото управление и контрол се извършва при засилена финансова дисциплина и ясно дефинирани приоритети, като не се поемат ангажименти за разходи, които финансово не са обезпечени и не се допуска увеличение на просрочените задължения и вземания.

За 2022 година се планират разходи в размер **12 588 473** лева, от които 3 902 094 за държавни дейности, 8 360 029 разходи за местни дейности и 326 350 лева за дофинансиране разпределени по функции както следва :

Наименование на дейността	код	Годишен план общ	Държавни дейности	Местни дейности	Дофинансирани дейности
Общинска администрация	122	1351592	614227	542465	194900
Общински съвети	123	87420		87420	

I. Функция Общи държавни служби		1439012	614227	629885	194900
Други дейности по вътрешната сигурност	239	57060	57060		
ОМП, поддържане на запаси и мощности	282	107236	107236		
Превантивна д-ст за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии	283	13500		13500	
Ликвидиране на посл. от стихийни б-я и произв. аварии	284	5544		5544	
Доброволни формирования за защита при бедствия	285	67356	37356		30000
II. Функция Отбрана и сигурност		250696	201652	19044	30000
Детски градини	311	634192	480192	84000	70000
Неспециализирани училища, без професионални гимназии	322	985846	985846		
Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка	326	684546	680046	4500	
Столове	336	93600		93600	
Други дейности по образованието	389	169674	12614	157060	
III. Функция Образование		2567858	2158698	339160	70000
Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина	431	21888	4388	6000	11500
Здравен кабинет в детски градини и училища	437	47440	36940		10500
Други дейности по здравеопазването	469	18000		18000	
IV. Функция Здравеопазване		87328	41328	24000	22000
Домашен социален патронаж	524	137350		137350	
Клубове на пенсионера, инвалида и др.	525	19500		19500	
Програми за временна заетост	532	7457	5007		2450
Домове за пълнолетни лица с увреждания	541	547318	547318		
Защитени жилища	554	156002	156002		
Асистентска подкрепа	561	54127	54127		
Асистенти за лична помощ	562	1103		1103	
Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта	589	68290		68290	
V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи		991147	762454	226243	2450
Водоснабдяване и канализация	603	21444		21444	
Осветление на улици и площи	604	255000		255000	
Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	606	710000		710000	
Други дейности по жил. Стр-во, благоустр-то и рег. развитие	619	629084		629084	
Озеленяване	622	99600		99600	
Чистота	623	627569		627569	
Геозащита	624	3000000		3000000	
Управление на дейностите по отпадъците	627	382345		382345	
Други дейности по опазване на околната среда	629	174000		174000	

VI. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда		5899042		5899042	
Дейности по почивното дело и социалния отдих	701	16097		16097	
Спортни бази за спорт за всички	714	171450		171450	
Читалища	738	130735	123735		7000
Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер	740	130950		130950	
Обредни домове и зали	745	164802		164802	
Други дейности по културата	759	187680		187680	
VII. Функция Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело		801714	123735	670979	7000
Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата	832	15661		15661	
Дейности по автомобилния транспорт	834	14880		14880	
Други дейности по туризма	865	469		469	
Други дейности по икономиката	898	426056		426056	
VIII. Функция Икономически дейности и услуги		517066		517066	
Разходи за лихви	910	34610		34610	
IX. Функция Разходи неklasифицирани в другите функции		34610		34610	
Всичко :		12588473	3902094	8360029	326350

Функция „Общи държавни служби“:

В Делегираната от държавата дейност средствата са в размер на 614 227 лева. В тази функция са планирани разходите за възнаграждения и осигурителни вноски на кметове, кметски наместници и на служители в общинската администрация. Средствата за заплати за 2022 г. за делегираните от държавата дейности се определят в съответствие с действащите разпоредби. В рамките на средствата по единните стандарти, кмета определя индивидуалните възнаграждения на служителите в администрацията в съответствие с действащата нормативна уредба. Със средствата, определени със ЗДБРБ за 2022 г. за общинската администрация са предвидено 487 200 лева, за кметове и кметски наместници 127 000 лева.

За дофинансирани държавни дейности са предвидени средства за заплати и осигурителни вноски на щатни бойки в общинска администрация, за които не е осигурено финансиране от държавния стандарт в размер на 194 900 лева.

За възнаграждения на председателя на общински съвет, на общинските съветници, за издръжка на общинската администрация и на общински съвет, както и за други разходи са предвидени средства в размер общо 629 885 лева.

В разходите за местни дейности за текуща издръжка на общинска администрация и общински съвет няма съществени промени спрямо предходната година. Заложени са средства за изплащане на стипендии по програми приети от Общински съвет Бяла, за стимулиране на учениците от община Бяла. Планирани са средства за изплащане на помощи и обезщетения по решение на Общински съвет в размер на 25 000 лева.

Разходите за представителни цели на общините се определят от съответния общински съвет, при спазване на ограниченията по чл. 94 от ЗДБРБ за 2022г.

В чл. 94, ал.1 от ЗДБРБ за 2022 г. е определено, че размерът на средствата за представителни разходи за кметовете в общините не може да бъде по-голям от 2 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка“ за дейност „Общинска администрация“. Размерът на средствата за представителни разходи за общинските съвети, съгласно чл. 94, ал. 2 от ЗДБРБ за 2022 г. не може да бъде по-голям от 1 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка по §10-00 „Издръжка“ за дейност „Общинска администрация“.

Представителните цели съгласно чл. 62, ал. 1 от Правилника за прилагане на Закона за данъка върху добавената стойност са: посрещане, престой и изпращане на гости и делегации, нощувки, консумация на храна и напитки, организиране на делови срещи, тържества, развлекателни мероприятия, екскурзии.

Функция „Отбрана и сигурност“:

В делегираните от държавата дейности средствата са в размер на 201 652 лева, от които 77 184 лева представляват реализиран преходен остатък. Предвиден е ръста на минималната работна заплата и осигурителните вноски на оперативните дежурни и изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктовете за управление, осигурени са средства за Доброволни формирования, за Местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните и за Комисиите за борба с трафика на хора.

В разходите за местни и дофинансирани дейности са осигурени средства за превантивни дейности, за незабавна реакция при наличие на природни бедствия и производствени аварии. Заложени са капиталови разходи в размер 62 000 лева от които 60 000 лева за закупуване Автовишка към Доброволните формирования и 2 000 лева за закупуване на компютър на служител по сигурността.

Разчетени са средства, съгласно действащите нормативни документи за Дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност“:-

1/Материално стимулиране на 2-ма обществени възпитатели, съгласно Наредба №2 от 1999 г. за материално стимулиране на обществените възпитатели, при спазване на разпоредбите на чл.43 от Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни/.

2/Издръжка на местната комисия за БППМН, съгл. чл.6, ал. 4 от ЗБППМН.

3/Възнаграждение на членовете на местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетни и непълнолетни в изпълнение на Наредба №3 от 2005 г.

4/Веществена издръжка на районните инспектори/квартални отговорници/ в изпълнение на § 4 от ПЗР на ПМС №255 от 10.10.1996г. за предприемане на мерки за ограничаване и недопускане на терористични действия.

Функция „Образование“:

Приходите и разходите във функция образование на второстепенните разпоредители, прилагащи системата на делегирани бюджети се планират и разходват по предложение на ръководителите им.

Планираните средства възлизат на **2 567 858** лева , включително преходният остатък и са с най-голям относителен дял в бюджета на община Бяла. От тях 2 158 698 лева

разходи са от държавни дейности, 339 160 лева разходи за местни дейности и 70 000 лева разходи за дофинансиране.

Предвидени са допълнително средства от бюджета на община Бяла за издръжка на децата във детските градини. Разчетени са средства от държавата за допълнително финансиране за пълното освобождаване на родителите от такси за издръжка на децата в детските градини от април - декември.2022 год. Разчетите са направени при средна издръжка от 650 лева на дете.

За дейност 389 „Други дейности по образованието” са планира средства в делегираната от държавата дейност 12 614 лв. за 1 бр. автобус за извозване на учениците до средищното училище, разчетени по ЕРС и преходно салдо от 2021 год. Останалите трансфери текущо ще се отразяват служебно през течение на годината. В местна дейност „Други дейности по образованието” са планирани разходи за 157 060 лв. за работни заплати, осигуровки и издръжка на 5 бр шофьори на училищните автобуси.

Разпределение на бюджетите по училища и детски градини на територията на община Бяла :

Основно училище „Отец Паисий“ 985 846 лв. от тях 965 642 лв. по ЕРС за 2022 год. преходно салдо по бюджета 17 421 лв., временни безлихвени заеми по проект "Образование за утрешния ден" отразени по § 76-00 2783 лв., преходно салдо от 6 997 лева по Програми към МОН.

ПГССТ 549 436 лв. от тях 490 612 лв. разходи по ЕРС, преходно салдо от 58 824 лв., 693 лв. салдо по проект "Равен достъп до училищно образование в условията на кризи", "Учебни практики - фаза 1", наличности от валутна бюджетна сметка –левава равностойност-58 991 лв. по Проект Еразъм+ за СЕС-ДЕС.

Планирани са средства от преходно салдо в размер на 130 610 лв. за текущ ремонт по ПМС 262 за ремонт на ПГССТ ,както и 4500 лева за информационна табела от бюджета на община Бяла.

Детска градина „Първи Юни“ 634 192 лева. От тях 472 076 лева по ЕРС, преходно салдо 8978, 12 205 лева от проект "Активно приобщаване в системата на предучилищното образование" и 862 лева от ПВТЗ. Останалите разходи за издръжка, работни заплати и осигурителни вноски са планирани в местни и дофинансирани дейности.

За местна дейност 336 „Столове” са планирани бюджетни средства за 93 600 лв., за 5 щ. бр. персонал и издръжка. Дейността осигурява столово хранене на учениците в т.ч. и на пътуващите ученици от населените места на територията на общината към средищното училище в гр. Бяла.

Функция „Здравеопазване“ : Бюджетът за функция „Здравеопазване” е 87 328 лева Към функцията са включени: Медицинско обслужване в здравни кабинети; Детска кухня; Други дейности по здравеопазването. Във функцията са планирани средствата за заплати, осигуровки на персонала, други възнаграждения и средства за издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) в детските кухни, медицинския персонал в учебни и детски заведения. По решение на Общински съвет Бяла са дофинансирани 8 бр. медицински специалисти от филиал за Спешна медицинска помощ на територията на Община Бяла.

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”: общо за функцията 991 147 лева.

За дейност 532 “Програми за временна заетост” са предвидени 7457 лв. от тях 5007 държавни разходи от средства, елемент на преходното салдо към 01.01.2021г. Планирането през годината ще става в процеса на текущото изпълнение на трансферите, получавани от МТСП. За дофинансиране са планирани 2 450 лв., в частта разходи заплащани от общината.

В дейност 541 “ДПЛФУ” са осигурени средства за финансирането на Дом за пълнолетни лица с увреждания в гр. Бяла. Планирани са средства за 547 318 лв. т.ч. от субсидия от ДБ за 2021 г. и преходно салдо. Планирани са разходи за заплати и осигурителни вноски на 18,5 щатни бройки за 35 места на потребители, и издръжка съгласно ЕРС в държавните дейности.

За дейност 554 “Защитено жилище” са планирани средства за 156 002 лв. в т.ч. от субсидии от 2021 г. и преходно салдо. Планирани разходи за 5 щ.бр. персонал за 8 места за потребителя и издръжка, съгласно ЕРС в държавните дейности.

Дейност 561 Социални услуги в домашна среда е делегирана държавна дейност финансирана от държавния бюджет „Асистентска подкрепа. В нея са планирани средства за заплати и осигурителни вноски за 4 бр. щатен персонал по трудови правоотношения и 11 бр. потребители. в размер на 54 127 лв. За втора поредна година община Бяла извършва тази услуга.

В дейност 589 Други служби и дейности по социалното подпомагане- местна дейност са планирани средства в размер на 68 290 лева. Средствата са разчетени за заплати и осигурителни вноски към звеното "ОБРАЗОВАНИЕ,ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ И СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ", както и средства за издръжка по проект Топъл обяд в условията на COVID 19.

За дейност 524 “Домашен социален патронаж” са планирани 137 350 за заплати и осигуровки на 5 щ.бр. и издръжка за дейността за 80 бр. патронирани лица.

За финансиране на пенсионерски клубове са заложили средства за заплати и осигурителни вноски и издръжка в местна дейност 525 “Клубове на пенсионера, инвалида и други” - 19 500 лв. за 1 щ.бр. персонал за 1 бр. клуб.

За дейност 562 „Асистенти за лична помощ“ са планирани 1 103 лв., за финансиране на ”Механизъм лична помощ“- от получени трансфери от АСП преходен остатък към 01.01.2022г.

Функция “Жилищно строителство, БКС и ООС”: 5 899 042 лева планирани са местни дейности както следва:

За дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ 21 444 лева планирани разходи за 6000 лева за материали и външни услуги и 15 444 лева за ППР - актуализиране на инвестиционни проекти.

Дейност 604 “Осветление на улици и площади” - разходи за ел.енергия на уличното осветление, разходи за материали и външни услуги – 255 000 лв.,

Дейност 606 “Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа” 710 000 лева разходи за 350 000 лева за текущ ремонт на улична мрежа , 300 500 лева от целева субсидия за капиталови разходи за основен ремонт , както и други разходи за издръжка и възнаграждения по извънтрудови правоотношения.

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, БКС и регионално развитие” са предвидени средства на стойност 629 084 лв. в т.ч. за заплати, осигурителни вноски на 2 щ.бр.персонал, разходи по привеждане на строителните обекти в съответствие.

За извършване на капиталови разходи – 491 443 лв. от продажба на нефинансови активи за обекти „Автогара“, „Крайморска пешеходна алея“. Планирани са 80 000 за закупуване на транспортни средства .

В дейност 622 „Озеленяване“ са разчетени средства за заплати, осигурителни вноски на 3 щ.бр. персонал и издръжка на дейността в размер на 99 600 лв., от тях 9 000 лева за закупуване на стопански инвентар и оборудване.

За дейност 623 „Чистота“ са разчетени 627 569 лв.- разходи за заплати, задължителни осигурителни плащания от работодател и издръжка на заетите лица (24 щ. бр.), както и средства за разплащане с фирмата, осъществяваща сметопочистването и сметоизвозването на територията на общината и всички дейности предвидени в приетата план-сметка за 2022 г. Заложените разходи са съобразени облога и с очакваните приходи от “такса битови отпадъци”. Преходен остатък от 2021г. за дейността 53 124 лв.

В дейност 624 „Геозащита“ са предвидени получените 3000000 лв. разходи за капиталови разходи за укрепване свлачище и брегоукрепване гр.Бяла със средства от МРРБ.

В дейност 627 „Управление на дейности по отпадъците“- са предвидени 382 345 лв. в т.ч. 142 625 разходи за преработка и обезвреждане на отпадъците от завода в гр.Белослав. Тук са планирани капиталови разходи за 239 720 и за изграждане на площадка за временно съхраняване на отпадъците, както и разходи за финансиране на проекта "Закриване и рекултивация на общинско депо за битови отпадъци на територията на община Бяла", в частта за биологична и техническа рекултивация. Източник на тези капиталови разходи са приходи от такса битови отпадъци и са предвидени в приетата план-сметка за 2022 г.

В дейност 629 „Др.дейности по опазване на околната среда“- са предвидени 174 000 лв. разходи на заплати и социални осигуровки, както и издръжка на заетия в дейността персонал от 7 щатни бройки.

Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са предвидени средства на обща стойност **801 714 лв.:**

В дейност 701 „Дейности по почивното дело и социалния отдих“ 16 097 лв. от тях 5 200 лв. за закупуването на детско корабче за парк Черноморка и разходи за издръжка.

За дейност 714 „Спортни бази за спорт за всички“ 171 450 лв.за заплати и осигуровки на 5 щ.бр., както и за поддръжка на спортното съоръжение (стадион), фитнес-зала, в т.ч. и субсидии за организации с нестопанска цел 60000 лв. в т ч:- на Футболен клуб “Черноморец 2003” – гр.Бяла-30000 лв., и Волейболен клуб ”Черноморец 2008” - 30000 лв. На основание чл.59, ал.2 от Закона за физическото възпитание и спорт по решение на общинския съвет, могат да се подпомагат с приходи от общински характер спортни клубове и спортни дружества, чиито седалище и дейност са на територията на общината, като конкретизацията на разходите се посочва в решението на общинския съвет.

За дейност 738 Читалища - бюджетни средства под формата на субсидии за организации с нестопанска цел за 4 бр.читалища, регистрирани в съда като юридически лица с нестопанска цел и вписани в регистъра на Министерство на културата, съгл. чл.9, ал.1 и чл.10, ал.2 от Закона за народните читалища В тези средства са разчетени заплати и полагащите се осигурителни вноски за 10 бр. субсидирана численост в читалищата, както и средства за издръжката им. Назначен персонал по трудови правоотношения - 5 щ.бр.персонал. Размерът на субсидията е определен, съгласно стандарта за дейностите в културата. Разпределението на тези средства се извършва, чрез назначена комисия със заповед от кмета на общината. За дофинансиране са планирани средства в размер на 7000 лева, от които 3 000 лева за книги и 4 000 за танцови и певчески групи.

В дейност 740 „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер” са планирани разходи за 130 950 лв., за 4 щ.бр. персонал, за заплати и осигурителни вноски, поддръжка на комплекс „Антично селище”, за продължаване на археологическите разкопки в гр.Бяла в т.ч. и 40 000лв. за текущ ремонт.

В дейност 745 „Обредни домове и зали” са определени 164 802 лв. – бюджетни средства за заплати, осигуровки и издръжка на 1 щ.бр. персонал. Планирани са разходи за изграждане на „Траурна зала гр.Бяла“ с дарения от 8 767 лв. и 63 457 лв. от продажба на нефинансови активи и 15 878 от местни приходи. Закупуване на 1 бр. траурен автомобил, изработка на 4 бр. гробищни табла по селата на територията на община Бяла, както и закупуване на земя в с. Попович .

В дейност 759 „Други дейности по културата” - са планирани 187 680 лв. разходи за заплати и осигуровки на 1 щ.бр. персонал и за провеждане на културни мероприятия от местен и международен характер и капиталови разходи за 1080 лв. Разчетени са средства за текущ ремонт сцената на Лятно кино. Всички разходи са обвързани с Културният календар и ПИРО на община Бяла като основен приходоизточник е „Туристическият Данък“.

Функция „Икономически дейности и услуги” - местни разходи са разчетени в размер на **517 066** лв.

За дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища”-75 661 лв., в т.ч. за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища на от 2020 г.- 9 161 лв., от 2021 г.-33200 за IV-класна пътна мрежа. Планирани са и 33 300 лв. от трансфер са 2022 год. От тях са разчети 50 000 лв.в § 10-30 Текущ ремонт за подготовка на общинските пътища за зимния сезон.

В дейност 865 „Др.дейности по туризма” са предвидени 469 лв. бюджетни средства за дейности по поддръжка на плажовете, от които преходен остатък от 2021 г., неизразходвани получени приходи от концесии. Средствата са предвидени за текущи разходи на подходите към плажовете и неохраняемите плажове на територията на община Бяла.

В дейност 898 „Др.дейности по икономиката” са предвидени 426 056 лв. бюджетни средства за заплати и осигурителни вноски за 10 щатни бройки, за невъоръжена охрана на общински обекти, персонал по обслужването на общински обекти и разходи за поддръжка на общинска собственост и др. Текущ ремонт на пристанищната инфраструктура 53 000 лева, както и закупуване на стопански инвентар и оборудване за Рибарско пристанище „Чайка“.

В дейност 910 „Разходи за лихви” –34 610 лв. в.т.ч. по § 22-21 Разходи за лихви по заеми от др.банки – 34 11 лв. и по § 29-91 Др.разходи за лихви – 500 лв. с източник на финансиране – местни данъци и такси. Планираните средства са за погасяване на лихви по обслужването на два банкови заеми и краткосрочен заем от Фонд „Флаг“.

СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

Община Бяла обслужва два дългосрочни кредита по сключени договори с финансови институции.

Общински съвет град Бяла със свое решение № 30-151/29.03.2017 год. дава съгласие за поемане на дългосрочен общински дълг предназначен за рефинансиране на съществуващ дълг. Сключен е договор с Първа инвестиционна банка за срок от 120 месеца, остатъчният размер по главницата на дългосрочният кредит към 01.01.2022 година е 216 351 лв.

С решение 55-320/21.11.2018 год. на Общински съвет град Бяла възлага на Кмета на община Бяла сключването на Анекс към договор за дългосрочен банков кредит с Уникредит Булбанк АД. През 2021 год. община Бяла извършва плащания по главница в размер на 73 032 лв. и 14 856 лв. лихва. Остатъчният размер на дълга към 01.01.2022 год. е 401 786 лв.

С цел успешна реализацията на проект „Закриване и рекултивация на общинско депо за битови отпадъци на територията на община Бяла, област Варна, находящ се в ПИ 07598.82.13. по КК на гр. Бяла, област Варна“ одобрен по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“, Община Бяла следва да осигури средства за финансиране разходите за СМР за етап техническа рекултивация.

В тази връзка са предприети стъпки за намиране на финансов инструмент за подпомагане осъществяването на проекта, като за тази цел е сключен договор № 1306/17.02.2022 год. и взето решение на Общински Съвет град Бяла №32-253/26.08.2021 г. за краткосрочен кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ ЕАД, по силата на който е поет краткосрочен общински дълг, при следните параметри съгласно изискванията на чл.16 и чл.17 от Закона за общинския дълг, а именно:

- Максимален размер на дълга – 1 359 795 (един милион триста петдесет и девет хиляди седемстотин деветдесет и пет лева).
- Вид на дълга – краткосрочен дълг, поет с договор за общински заем.
- Срок на погасяване – до 12 месеца, считано от датата на подписване на договора за кредит, с възможност за предсрочно погасяване изцяло или на части, без такса за предсрочно погасяване.
- Максимален лихвен процент – шестмесечен EURIBOR плюс максимална надбавка от 4.083 %.

Източниците на погасяване на краткосрочния дълг са верифицираните разходи от Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“.

ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС ЗА 2022г.

В изпълнение изискванията на Закона за публичните финанси заедно с разработката на бюджета общината е разработила индикативен разчет за сметките за средства от ЕС. В Приложение № сме представили разчета по основните приходни и разходни показатели – общо за сметките за средства от ЕС и съответно по отделните оперативни и други програми.

Индикативният годишен разчет за средствата по сметки за средства от Европейския съюз е **3 073 336 лева**

Приходи 2 846 266 лева

Временни безлихвени заеми между бюджети (-) 51 629 лева

Финансиране на дефицита 278 699 лева включително преходното салдо по СЕС

Разходи **3 073 336 лева.** :

Общо разходи към РА“ДФЗ“ 1 068 412 лв.

Общо разходи към „ОПОС“ 1 532 214 лв.

Общо разходи към ОП"Фонд за европ.подпомагане на най-нуждаещите се лица" 73 062 лв.

Общо разходи за Други европейски средства 379 755 лв.

Общо разходи по ОП"НОИР" МОН 19 893 лв.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА 2022 ГОД. НА ОБЩИНА БЯЛА

Общият размер на инвестиционната програма за 2022 година е в размер на **6 948 011** лева, разпределена по източници на финансиране както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи 300 500 лв.
 - Средства от държавно делегирани и местни дейности 612 483 лв.
 - Други източници в т.ч. целеви средства от МРРБ 3 000 000 лв.
 - От продажба на нефинансови активи прех.остатък от 2021 и планирани приходи по програмата за общинска собственост 554 940 лв.
 - Европейски средства и други международни програми 2 471 321 лв.
 - От дарения за обект "Траурна зала" 8 767 лв.
- Подробен списък е представен в Приложение 4.

АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА

Представената Ви бюджетна прогноза за периода 2023 г - 2025 година на Община Бяла в частта за местните дейности е разработена в съответствие с правилата на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет за 2022 г., Указания на Министерство на финансите и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Бяла.

В Приложение № 8 е представена актуализираната бюджетна прогноза за периода 2023 – 2025 година на постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности.

Приходите са планирани на база реална оценка и анализ на събираемостта през последните три години, както и в съответствие с действащата нормативна уредба.

При определяне на приходите от местни данъци, постъпленията са съобразени с достигната събираемост и несъбраните данъчни приходи.

При неданъчните приходи, планираните постъпления са съобразени с приетата от Общинския съвет „Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услугите“. Отчетено е развитието на предоставените административни и технически услуги. Извършен е анализ на сключените договори за отдаване под наем на общинско имущество, както и са взети предвид сключването на нови договори.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база на определения от Общински съвет размер на таксата по сега действащата методика.

Разчетените средства за ДДС са изчислени въз основа на планираните по вид постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество съгласно Закона за данък добавена стойност.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2022-2025 г. са заложили одобрените със закона за държавния бюджет на РБ за 2022 г. размери, съгласно указанията на Министерство на финансите. В трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи не е предвиден ръст на нарастване.

Разходната част е изготвена в съответствие с общите указания и насоки за разработване на бюджетна прогноза дадени от Министерство на финансите по функции, групи и дейности.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местните дейности са разчетени, съобразно действащата нормативна уредба.

В разходите за издръжка са предвидени средства за обезпечаване дейността на общинска администрация, издръжка на детските градини, дейности по благоустрояването, чистота, осветление на улици, спортни бази и снегочистване и др.

При изготвяне на бюджетната прогноза за периода 2023-2025 г. са съблюдавани изискванията на § 20 от ПЗР на ЗПФ, относно привеждане на показателите за наличните в края на годината поети ангажименти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл 94, ал.3, т.1 и т.2 на ЗПФ.

При разработване на бюджетната прогноза е планирано средносрочната цел за придържане към балансирано салдо.

Средният темп на нарастване на разходите за местните дейности за посочения период не следва да надхвърля средния темп на нарастване на отчетените разходи за местните дейности за последните четири години.

Разходите свързани с обслужването на общинския дълг, както и разходите за намерението за поемане на такъв, също са намерили отражение в бюджетната прогноза на общината. Информацията за дълга и свързаните с него плащания по главница и лихва за периода 2023-2025 е отразена в Приложение № 6.

Съгласно указанията на Министерство на финансите и чл. 83, ал.2 от ЗПФ, бюджетната прогноза за периода 2023-2025 г., в частта за местни дейности, следва да бъде одобрена от Общинския съвет.

инж. ПЕНЬО НЕНОВ

КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА

