

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

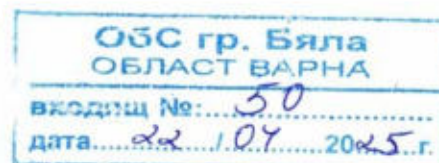


Република БЪЛГАРИЯ, област Варна
9101 Община Бяла
ул. "Андрей Премьянов" 29
Факс: +359 5143 / 23-79
Кмет 24-02

ДО
Г-Н АНАСТАС ТРЕНДАФИЛОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.БЯЛА,ОБЛАСТ ВАРНА



ПРЕДЛОЖЕНИЕ
ОТ
ИНЖ.ПЕНЬО НЕНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА



ОТНОСНО: Приемане на Бюджета на Община Бяла за 2025 година.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ТРЕНДАФИЛОВ,

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно чл. 84, ал.4 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) „Кметът на общината внася в общинския съвет окончателния проект на бюджета на общината, индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и прогнозите по чл. 82, ал. 3 от същия закон в срок до 20 работни дни от обнародването на закона за държавния бюджет за съответната година.“

В тази връзка предлагаме на Вашето внимание проект бюджет за 2025 година на Община Бяла. Същия е изготвен съобразно изискванията на Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2025г., Закона за публичните финанси, Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, РМС №93/25.02.2025 г., за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 г., и ПМС № 28 от 16.04.2025 г., за изпълнението на Държавния Бюджет за 2025 г.

Проектът за Бюджет на Община Бяла възлиза на **17 421 090 лв.**, в частта за Държавно Делегирани дейности в размер на 7 302 579 лв. и за общински приходи 10 118 511 лв.

В Проекто-бюджета е включен и преходния остатък както в държавни така и в местни дейности.

Капиталовата програма за 2025 година с бюджетни средства е в размер на **6 288 989 лв.**, и с индикативен разчет по СЕС в размер на 323 782 лв., включваща преходно салдо от трансфери за целеви капиталови разходи, собствени приходи, целева субсидия за капиталови разходи одобрена със ЗДБРБ, и заемни средства.

В проекта за Бюджета е разработена и Актуализираната Бюджетна Прогноза за 2026-2028 година.

Предоставена е информация под формата на справки и приложения за:

1. Доклад от инж. Пеньо Ненов относно съставянето на бюджета
2. Общо приходи по Бюджета за 2025 година **Приложение 1.**
 - Приходи за Държавно Делегирани Дейности **Приложение 1.1.**
 - Приходи от Местни Дейности **Приложение 1.2.**
3. Общо Разходи по Бюджета за 2025 година **Приложение 2.**
 - Разходи за Държавно Делегирани Дейности **Приложение 2.1.**
 - Разходи за Местни Дейности **Приложение 2.2.**
 - Разходи за Дофинансирани Дейности **Приложение 2.3.**
4. Справка за разпределението на преходния остатък от 2024 година за 2025 година **Приложение 3.**
5. Капиталови разходи **Приложение 4.**
6. Разпределение на Целевата субсидия по обекти **Приложение 5.**
7. Справка за постъпленията от продажбата на общински нефинансови активи и тяхното разходване **Приложение 6.**
8. Индикативен разчет за сметки за средства от Европейския съюз, средства по други международни програми и донори и свързаното с тях национално и общинско **Приложение 7.**
9. Справка численост на персонала и разходи за възнаграждения **Приложение 8.**
10. Справка целеви разходи за помощи, обезщетения и субсидии **Приложение 9.**
11. Разходи за изпълнение на дейности от местно значения по Кметства **Приложение 10.**
12. Списък на длъжностните лица с право на транспортни разходи **Приложение 11.**
13. Списък на второстепенните разпоредители с Бюджет **Приложение 12.**
14. Справка просрочени вземания и задължения **Приложение 13.**
15. Приложение файл актуализирана бюджетна прогноза **Приложение 15** Прогноза Приходи и **Приложение 16.** Прогноза Разходи
16. Индикативен разчет за Капиталови разходи съгласно чл.113 от ЗДБРБ за 2025 год. **Приложение : 17**
17. Протокол от Обществено обсъждане на Бюджет 2024 год. **Приложение 14.**

Съгласно чл. 94, ал.2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) „Общинският съвет приема с решение бюджета на общината по показателите по чл. 45, ал. 1 от същия закон в срок до 15 работни дни от внасянето му от кмета. Размерите на бюджетните взаимоотношения с държавния бюджет трябва да съответстват на приетите със закона за държавния бюджет за съответната година, както и на други относими за съответната община показатели и разпоредби.

Предвид горното, предоставям на Вашето внимание проект за решение за приемане на Бюджета на Община Бяла за 2025 година, а именно:

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ

На основание чл. 52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2025 год. / обн. ДВ, бр. 26/27.03.25 г.), ПМС № 28 от 16.04.2025 г., за изпълнение на ЗДБРБ за 2025 година, и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Бяла, Общински съвет - гр. Бяла .

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Бяла за 2025 г. както следва:

1.1. По приходите в размер на **17 421 090 лв.**, съгласно Приложение : 1, в т.ч:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на **7 302 579 лв.**, съгласно Приложение 1.1 в т.ч.;

1.1.1.1 Собствени приходи на звената на делегиран бюджет в размер на **2 144 лв.**,

1.1.1.2. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на **5 755 898 лв.**

1.1.1.3. Временни безлихвени заеми в размер на **(+) 936 лв.**

1.1.1.4. Финансиране **(+) 1 543 601 лв.**, в т.ч.:

1.1.1.4.1. Събрани средства и извършени плащания за с/ки на др.бюджети, с/ки и фонд.-нето **(-) 28 886 лв.**

1.1.1.4.2. Преходен остатък от 2024 година от делегираните от държавата дейности в размер на **1 572 487 лв.**,

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на **10 118 511 лв.**, съгласно Приложение 1.2 в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **3 601 100 лв.**

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **1 835 960 лв.**

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на **(+) 616 367 лв.** в т.ч.:

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снеготочистване в размер на **33 900 лв.**

1.1.2.3.3. Целева субсидия за капиталови разходи - местни дейности в размер на **449 367 лв.**

1.1.2.3.4. Трансфери за други целеви разходи за местни дейности **133 100 лв.**

1.1.2.4. Временни безлихвени заеми в размер на **(-) 28 000 лв.**

➤ "Започвам Работа Компонент 3 " **(-) 8 000 лв.**

➤ "NEXT Младежи, европейски ценности, бъдеще" **(-) 20 000 лв.**

1.1.2.5. Финансиране **(+) 4 093 084 лв.**, в т.ч.:

1.1.2.5.1 Участия в капитала на ЕООД "БЯЛА ТЕХ АКТИВ" **(-) 50 000 лв.**

1.1.2.5.2. Предоставена възмездна финансова помощ **(+) 47 500 лв.**

На Местна Инициативна Група Долни чифлик и Бяла **(+) 33 500 лв.**

На Местна инициативна рибарска група Български черноморски сговор Бяла - Долни чифлик – Аврен **(+) 14 000 лв.**

1.1.2.5.3. . Събрани средства и извършени плащания за с/ки на др.бюджети, с/ки и фонд.-нето **(-) 626 029 лв.**

1.1.2.5.4. Заеми от други банки и др. лица в страната /нето/ **(-) 114 907 лв.**

1.1.2.5.5. Друго финансиране в размер на **(+) 49 559 лв.**

1.1.2.5.6 Преходен остатък от 2024 година в размер на **4 786 961 лв.**,

- от бюджетни сметки в лева – **4 160 932 лв.**

- от бюджетни сметки в левова равностойност по валутни сметки – **626 029 лв.**

1.2. По разходите в размер на **17 421 090 лв.**, разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение 2.

- 1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **7 302 579 лв.**, съгласно Приложение 2.1.
- 1.2.2. За местни дейности в размер на **9 704 311 лв.** съгласно Приложение 2.2
- 1.2.3. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствени общински приходи в размер на **414 200 лв.** съгласно Приложение 2.3
- 1.3. Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на **(-) 5 636 685 лв.**
- 1.3.1. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък, вкл. и в делегираните от държавата дейности, съгласно Приложение 3.
- 1.3.2. Утвърждава нето операциите по финансирането на бюджетното салдо **5 636 685 лв.**
3. Приема програма за капиталовите разходи за 2025 г. в размер на **6 612 771 лв.**, в т.ч. по бюджета – **6 288 989 лв.** и по сметките за средства от ЕС – **323 782 лв.**, съгласно Приложение 4.
- 3.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи от ЦБ в размер на **446 600 лв.**, за 2025 год. и преходно салдо от 2024 год. капиталова субсидия в размер на **2 767 лв.** в т.ч. по обекти, съгласно Приложение: 5.
- 3.2. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на **84 100 лв.**, съгласно Приложение 6.
- 3.3. Приема Индикативен разчет за капиталови разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл.113 от ЗДБРБ за 2025 год.
4. Одобрява индикативен разчет за сметки за средства от Европейския съюз, средства по други международни програми и донори и свързаното с тях национално и общинско съфинансиране – **2 055 645 лв.**, съгласно Приложение 7.
5. Утвърждава разходи за заплати персонал през 2025 г., без звената от функция „Образование“, които прилагат системата на делегирани бюджети и определя:
 - 5.1. Числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“, съгласно Приложение 8.
/Съгласно Решение на Министерския съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. делегираните от държавата дейности във функциите „Образование“ (с изключение на прилагащите система на делегирани бюджети), „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ (без читалищата) числеността на персонала се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по съответните стандарти и утвърдените планови размери по т.5 от настоящото решение./
 - 5.2. Разпределението на плановите разходи за заплати за 2025 година, съгласно Приложение 8. */Разходите за заплати се утвърждават от общинските съвети по предложение на кметовете на общини, съгл. чл.4, ал.3 от Постановление № 67 от 14.04.2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности/*
6. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, съгласно Приложение: 9, както следва:
 - 6.1. Членски внос – 10 000 лв.
 - 6.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет -10 000 лв.
 - 6.3. Подпомагане спортната подготовка на Христо Христов в размер на 6 000 лв.
 - 6.4. Стипендии по Общински програми в размер на 15 000 лв. от местни приходи .
 - 6.4. Субсидии в размер на – **241 870 лв.** в т.ч. за:
 - 6.4.1. Читалища – 217 550 лв., от тях: 195 550 лв., субсидии по ЕРС и 22 000 лв. от местни приходи
 - 6.4.2. Спортни клубове – 80 000 лв., в т.ч.:
 - Футболен клуб „Черноморец“ – гр. Бяла – 40 000 лв.
 - Волейболен клуб „Черноморец“ - гр. Бяла – 40 000 лв.
 - 6.4.3. Субсидии за превозвачите извършващи нерентабилни превози 16 320 лв.
 - 6.5. Текущи ремонти с местни приходи в размер на 90 000 лв.

7. Утвърждава разходи за спортни и културни инициативи през 2025 година на Община Бяла, както следва:

7.1. Културен календар за 2025 год. **152 000 лв.**

7.2. Спортен календар за 2025 год. – **70 000 лв.**

8. Приема следните лимити за разходи:

8.1. СБКО в размер на 3.0 % върху утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения.

8.2. Лимит на Разходи за представителни цели и международна дейност на кмета на община в размер на 3% от годишния размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска Администрация“ в размер на 15 000 лв.

8.3. Лимит на Разходи за представителни цели на Председателя на Общински съвет в размер на 1,5 % лв. от годишния размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска Администрация“ в размер на 7 000 лв.

8.4. Утвърждава показателите по чл.45, ал.1, т.2 от ЗПФ за районите, кметствата и населените места с кметски наместници, с изключение на тези, които са определени като второстепенни разпоредители с бюджет, в т.ч.:

8.4.1 Разходи за осъществяване функциите на органи на изпълнителната власт на територията на съответният район, кметство или населено място (на кметовете на райони, кметовете на кметства и кметските наместници) в общ размер на 398 680 лв., разпределени съгласно **Приложение 10.**

8.4.2 Разходи за изпълнение на дейности от местно значение за районите и кметствата, които се финансират с 30% (не по-малко от 30 на сто) от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите, предоставени за управление на кметовете на райони или кметства по ЗОС, съгласно **Приложение 10.**

9. Утвърждения списък на длъжностите на лицата, които имат право на транспортни разноски съгласно **Приложение 11.**

9.1. Упълномощава Кмета на общината текущо при промяна на лицата, да утвърждава поименния списък.

10. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на община Бяла съгласно **Приложение 12.**

11. Определя максимален размер на дълга, както следва:

11.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2025 година в размер на **480 651 лв.**, който не може да надвишава 15% от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години изчислен на базата на данните от годишните отчети за изпълнението на бюджета на Община Бяла.

11.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2025 г. в размер на **224 000 лв.**, не могат да надвишават 5% от общата сума на приходите и общата изравнителна субсидия по последния годишен отчет за изпълнението на бюджета на Община Бяла.

11.3. Максимален размер на плащанията по общинския дълг и общинските гаранции към края на 2025 година в размер на **834 695 лв.**

11.4. Намеренията за поемане на нов дълг /по чл.13 от ЗОД/ през 2025 г. в размер на - 0 лв. Не се предвижда поемане на нов общински дълг.

12. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2025 година в размер на **10 134 825 лв.** съгласно чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ. Наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, без помощи и дарения – **2 252 229 лв.**, съгл. чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ.

13. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 година в размер на **15 000 000 лв.**

Наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 50% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, без помощи и дарения **7 507 429 лв.**, съгл. чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ.

14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2025 година в размер на **2 850 лв.**, съгласно Приложение 13.

15. Оправомощава кмета да извършва компенсирани промени на основание чл. 125 от ЗПФ:

15.1 В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

15.2 В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи.

16. Възлага на кмета:

16.1. Да утвърди бюджетите на разпоредители с бюджет от по-ниска степен.

16.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

16.3. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

16.4. Да включва информация по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителни записки към тях.

16.5. Да разработи детайлен разчет за сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

17. Упълномощава кмета :

17.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

17.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временни свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ.

17.3. За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2025 година.

17.4. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на Общинския съвет.

17.5. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

17.6. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

PDF Eraser Free

18. Задължава ръководителите на бюджетните звена, финансирани от общинския бюджет за ежемесечно докладване за направените вътрешни компенсирани промени по бюджета.

19. Одобрява актуализирана Бюджетна прогноза за периода 2026 -2028 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Бяла, съгласно

Приложение 15. и Приложение 16.

20. Приема индикативен разчет за капиталовите разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл. 113 от ЗДБРБ за 2025 година, съгласно Приложение 17.

21. Приема за сведение Протокол от 15.04.2025 г., от публичното обсъждане на проекта за бюджет за 2025 г. на Община Бяла, съгласно Приложение 14.

ИНЖ. ПЕНЬО НЕНОВ :
КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА



Изготвил :

Милена Капанайотова
Зам. Кмет Община Бяла

Съгласувал :

Йордан Чернев
Секретар на Община

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 I Ненов
Кмет на Община Бяла

Относно: Приемане на Бюджета на Община Бяла за 2025 година.

С настоящия доклад и приложенията към него ви представяме основните параметри, залегнали в Проекта за бюджет на Община Бяла за 2025 г., съобразени с целите и приоритетите на общината, при спазване на принципите за съставяне на бюджет.

Проектът за бюджет е изготвен съобразно изискванията на :

Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2025г.,

Закона за публичните финанси,

Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет,

ПМС № 28 от 16.04.2025 г., за изпълнението на Държавния Бюджет за 2025 г.

РМС №93/25.02.2025 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 г.,

Разчетни натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2025 г. за Община Бяла, утвърдени от Министерство на финансите.

Действащите размери на ставките за местни данъци, такси и цени на услуги.

Прогнозната рамка на Бюджет 2025 год. е в размер на **17 421 090 лв.**, съобразена със стратегическите приоритети и годишните цели.

ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА :

Приходната част на бюджета на Община Бяла е в размер на **17 421 090 лв., в т.ч.:**

Приходи в Държавно Делегираните дейности	7 302 579 лв.
Приходи от Местни Дейности	10 118 511 лв.
Трансфери	6 372 265 лв.
Временни безлихвени заеми	(-) 27 064 лв.
Операции с финансови активи	5 636 685 лв.

Увеличени са размерите на основните бюджетни взаимоотношения с Централния Бюджет, като утвърдения общ размер е 6 369 498 лв.

**СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА ВЗАИМООТНОШЕНИЯТА С ЦЕНТРАЛНИЯ
БЮДЖЕТ :**

Наименование на взаимоотношенията с Централния Бюджет/ЦБ/	Параграф	ЗДБРБ за 2024 год.	ЗДБРБ за 2025 год.	Увеличение /Намаление
1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	§ 31-11	4 895 213	5 755 898	860 685
2. Размер на средствата за зимно поддържане и снеготочистване	§ 31-12	33 300	33 900	600
3. Размер на средствата за целева субсидия за капиталови разходи	§ 31-13	420 500	446 600	26 100
4. Размер на средствата за други целеви разходи за местни дейности	§ 31-18	112 500	133 100	20 600

Основните бюджетни взаимоотношения с централния бюджет нарастват с 16,62 % спрямо предходната година.

Друга важна специфика през 2025 година е запазването на Инвестиционната програма за общинските проекти по чл. 113 от ЗДБРБ за 2025 год., с който е предвиден финансов ресурс за изпълнението им.

Съгласно чл. 56 от Закона за Държавния бюджет на Република България за 2025 година общата субсидия за делегираните от държавата дейности се разпределя по тримесечия както следва– 30:25:20:25. Целевата субсидия за капиталови разходи се предоставя до 5-то число въз основа на заявки от общините по ред, определен от министъра на финансите. Незаявената и неизразходвана целева субсидия за капиталови разходи от 2024 год. ,в размер на 2 767 лв. е включена по § 31-13 .

I.Приходи в Държавно делегираните дейности в размер на 7 302 579 лв. се формират от :

Недадъчни приходи	2 144 лв.
Обща субсидия за ДД	5 755 898 лв.
Събрани средства и плащания за СЕС	(-) 28 886 лв.
Временни безлихвени заеми	936 лв.
Преходно салдо от 2024 год.	1 572 487 лв.

Съгласно чл.54 от ЗДБРБ за 2025 год. общата субсидия е разпределена по функции и дейности както следва:

	ФУНКЦИЯ	ОБЩА СУБСИДИЯ ЗА ДД за 2024 год.	ОБЩА СУБСИДИЯ ЗА ДД за 2025 год.	Ръст на нарастване
1.	Общи държавни служби	837 000	1 037 500	1,24
2.	Отбрана и сигурност	171 821	197 935	1,15
3.	Образование	2 606 339	3 041 706	1,17
4.	Здравеопазване	51 316	58 473	1,14
5.	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 061 297	1 224 734	1,15
6.	Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело(Читалища)	167 440	195 550	1,17
		4 895 213	5 755 898	1,17

В приходната част на бюджета за делегираните държавни дейности е включен и преходния остатък към 01.01.2025 г., който е в размер на **1 007 694 лв.** Същият е разпределен, съгл. Приложение №3. Прехвърлено е и преходното салдо от Механизъм лична помощ отчитано в преходните години в местни дейности.

II. Приходи от местни дейности план 2025 год. 10 118 511 лв. в т.ч. от :

Проекта за бюджет в частта на собствените приходи е направен на базата на прогноза за реализираните приходи в предходни години, анализ на събираемостта, прогноза за постъпленията на база изпълнението за 2024 год. С тези приходи ще се осигури финансирането на местните дейности и дофинансиране на делегираните държавни дейности.

Структурата на прогнозните местни приходи за 2025 год., е следната :

1. Данъчни приходи	3 601 100 лв.
2. Неданъчни приходи	1 835 960 лв.
3. Трансфери от Централния Бюджет	616 367 лв.
4. Временни безлихвени заеми	(-) 28 000 лв.
5. Финансиране на бюджетното салдо	4 093 084 лв.

- В частта на данъчните приходи с общински характер се предвиждат постъпления от имуществени данъци в размер на 3 601 100 лв. Спрямо изпълнението за 2024 г. прогнозираните имуществени данъци са по-вече със 845 449 лв., което е в резултат от заложените по-високи приходи от данък сгради и данък придобиване.

Прогнозните размери за постъпленията от неданъчни приходи през 2025 г. са общо 1 835 960 лв., при изпълнение за 2024 г. – 1 724 343 лв.

- Неданъчните приходи включват:

- приходи и доходи от собственост – 139 760 лв., при изпълнение за 2024 г. – 108 768 лв.
- приходи от общински такси – 1 424 100 лв., при изпълнение за 2024 г. -1 269 743 лв.

- други неданъчни приходи, вкл. глоби, санкции и наказателни лихви – 130 000 лв., при
- приходи от продажби на общинско имущество – 84 100 лв., съгласно приетата Програма за Общинска собственост.

В раздела на неданъчните приходи е заложен със знак „минус“ прогнозен размер на дължимия данък добавена стойност и данък върху стопанската дейност – /-22 000/ лв.

В проекта са заложени и определените със ЗДБРБ за 2025 г. бюджетни взаимоотношения между държавния и общински бюджети. В частта трансфери от Централния бюджет е отразена Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **446 600 лв.**, увеличена с 26 100 лв. в сравнение с предоставената през 2024 год. субсидия или с 1,06 % ръст на нарастване. Трансфери за зимно поддържане са в размер на **33 900 лв.** Предоставени са трансфери за местни дейности в размер на **133 000 лв.**, за достигане на минималната работна заплата за 2025 г.

Елемент на приходната част на местния бюджет са сумите за погасителните вноски по обслужването на дълга, и погасителни вноски към фонд „ФЛАГ“, които се очаква да бъдат погасени с възстановяването на ДДС от ТД на НАП.

Отразени са и временните безлихвени заеми между бюджета и СЕС, отпуснати от бюджета на Община Бяла с решения на Общински Съвет, които ще бъдат възстановени в бюджета през 2025 година.

Отразено е участието на Община Бяла в капитала на Търговско Дружество с парична вноска от 50 000 лв. по Решение на Общински Съвет.

РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Разходна част на бюджета в размер на **17 421 090 лв.** разпределена по разходи за :

Разходи за държавно делегирани дейности	7 302 579 лв.
Разходи за местни дейности	9 704 311 лв.
Разходи за дофинансирани дейности	414 200 лв.

ОБЩО РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ:

	Изпълнение 2024 год.	Проект за 2025 год.	ръст
Трудови, извънтруд.възнагр. и осигур.вноски	6 642 433	7 767 194	1,17
Издръжка	3 206 887	3 365 507	1,05
Капиталови разходи	8 694 244	6 288 389	0,72
	18 543 564	17 421 090	

Планираните разходи за трудови възнаграждения и осигурителни вноски се съобразява с нормативните изисквания и ограничения

- Промяна на минималната работна заплата за страната в размер на 1 077 лв., размерът и се повишава с 15,4 %

- Ангажименти за изплащане на обезщетения на служители упражнили правото си на пенсия
- Допълнителни възнаграждения по Нормативни актове.

Функция	Разходи по Бюджет 2025 год.	Относителен дял към общите разходи
Общи държавни служби	2 089 602	12,00 %
Отбрана и сигурност	1 201 775	6,90 %
Образование	3 870 533	22,22 %
Здравеопазване	153 491	0,88 %
Соц. подпомагане и грижи	1 725 578	9,91 %
Жил. строителство и ООС	6 675 243	38,31 %
Култура, почивно дело и спорт	1 167 422	6,70 %
Икономически дейности	525 591	3,02 %
Лихви по заеми	11 855	0,07 %
	17 421 090	

I. Разходи за Държавно Делегирани Дейности 7 302 579 лв.

За разходите в частта делегирани дейности, са взети предвид стойностните показатели за делегираните от държавата дейности по разчети, определени от ЗДБРБ за 2025 г., както и разпределението на преходните остатъци от 2024 година.

Във функция "Общи държавни служби" планираните разходи са в размер на 1 040 402 лв. В тях са включени разходи за възнаграждения на персонала и осигурителни вноски в размер на определените стандарти 1 037 5000 лв. и преходно салдо от 2 902 лв. от 2024 год. В сумата са разчетени и разходи за възнаграждения на кметове и кметски наместници в размер на 183 600 лв.

Във функция "Отбрана и сигурност" се отчитат и планират дейности 239 "Други дейности по вътрешната сигурност" - 31 613 лв.; Дейност 282 "Отбранително-мобилизационна подготовка" - 166 581 лв.; Дейност 284 "Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии" - 962 726 лв.; Дейност 285 "Доброволни формирования за защита при бедствия" - 28 255 лв.

Във функция "Образование" – планирани средства – 3 406 383 лв. Размерът на средствата за делегираните от държавата дейности се определя съобразно ЕРС и преходните остатъци. Разпределени са по второстепенни разпоредители както следва:

Основно Училище „Отец Паисий“

1 649 266 лв.

Професионална Гимназия по Селско стопанство и Туризм 910 029 лв.

Детска градина Първи Юни 833 971 лв.

Други дейности по образованието 13 117 лв.

Във функция "Здравеопазване" – са планирани 69 291 лв., разпределени за дейности Детска кухня в размер на 4 570 лв. и Здравен кабинет 64 721 лв.

Във функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" разходите са в размер на 1 401 778 лв.

За дейност 541 Дом за пълнолетни лица с физически увреждания 1 050 327 лв., от които от 74% за трудови възнаграждения и осигурителни вноски и с 26 % за издръжка и капиталови разходи.

За Дейност 554 Защитено Жилище 259 661 лв. – 188 700 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски и 70 961 лв. за издръжка.

За дейност 561 Асистентска подкрепа 91 757 лв. – Планират се и се отчитат разходи за 11 потребителя е 4 бр. асистиенти.

За дейност 589 Други дейности 12 лв.

Във функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” - предвидени са 195 550 лв. 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 и издръжка за 10 бр. субсидирана численост в читалищата.

II. Разходи от местни дейности план 2025 год. 9 704 311лв. в т.ч. по функции :

	Функции	Разходи 2025 год.
1	Общи държавни служби	773 600
2	Отбрана и сигурност	12 600
3	Образование	363 150
4	Здравеопазване	68 600
5	Социално осигур., подпомаг. и грижи	323 800
6	Жилищно стр. БКС и ООС	6 675 243
7	Култура, спорт, почив.дейн. и религ.дело	949 872
8	Икономически дейности и услуги	525 591
9	Други разходи	11 855
		9 704 311

Финансовият ресурс за обезпечаване на тези разходи са общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, други неданъчни приходи и преходния остатък от 2025 г. в местни дейности. Най-голям ресурс е отделен във функция 6 Жилищно стр. БКС и ООС където се изпълняват важни стратегически инфраструктурни обекти за Община Бяла и планираните средства по План-Сметката за ТБО за 2025 г.

Във функция “Общи държавни служби” планираните разходи за издръжка са 773 600 лв.; От тях за Общинска администрация 632 600 лв. и разходи за Общински съвети 141 000 лв .Отразени са по съответните параграфи разходите за представителни цели на кметове, помощи по решения на общински съвет , суми по програми на Общината.

Във функция “Отбрана и сигурност” планирани са 12 600 лв. за капиталови разходи за обект „Авариен ремонт и възстановителни работи по пътното тяло, пътната настилка и отводнителните съоръжения на общински път VAR 2071/III-906/ Дюлино-Попович-Граница община(Бяла-Несебър) - / I-9/“, гр. Бяла

Във функция "Образование", се планират разходи средства за дейности 311 Детска градина за издръжка 64 000 лв; за дейност 336 Столове 115 200 лв., и за дейност 389 Други дейности по образованието 183 950 лв. разходи за транспорт на ученици.

Във функция "Здравеопазване", разчетените средства са за дейности по Детска кухня, здравен кабинет по училищата и подпомагане дейността на ФСМП Бяла.

Във функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи", разходи в размер на 323 800 лв. разпределени за дейност Домашен социален патронаж, клуб на Пенсионера и други дейности.

Функция „ Жилищно стр. БКС и ООС“, общо разходи 6 675 243 лв.,разходи по План-сметка ТБО в дейност 623 и 627 в размер на 1 527 184 лв. Общо капиталови разходи във Функция „ Жилищно стр. БКС и ООС“ са в размер на 4 576 629 лв.

Функция „Култура, спорт, почив.дейн. и религ.дело“, общ размер 949 872 лв., Спортни бази за спорт за всички ,Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер, Обредни домове и зали.,Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина ., Други дейности по културата Планираните средства във дейностите са за обезпечаване на културния и спортния календар за 2025 год. на Община Бяла

Функция "Икономически дейности и услуги" общ размер на разходите 525 591 лв. В местна дейност "Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата" е заложен целевия трансфер и преходното салдо от минали години в размер на 71 391 лв., за зимно поддържане и снегочистване. В дейност дейности по автомобилния транспорт са заложили 16 200 лв. собствени приходи за превозвачите извършващи транспорт по междуселищната мрежа. Разходите по получени суми от концесии са отнеси в Дейност Други дейности от туризма в размер на 66 000 лв. и разходи по проект от Министерството на туризма в размер на 11 970 лв. преходни салда от 2024 год. В местна дейност "Други дейности по икономиката" са планирани 344 500 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания на персонала за 10 щатни бройки .

II. Разходи за дофинансирани дейности план 2025 год. 414 200 лв. в т.ч. по дейности:

За дейност Общинска администрация за предвидени разходи в размер на 275 00 лв. За дейност Детска градина 101 000 лв. За дейност Детска кухня 15 600 лв. Предвидени са средства и са дофинансирани дейност Читалища за Народно Читалище „Пробуда“ в размер на 15 000 лв. от тях 3 000 лв. за Читалищна Библиотека и 5 000 лв. финансиране на Чителище с. Дюлино и 2 000 лв. за дофинансирани на Читалище в с. Попович.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ В БЮДЖЕТ 2025 ГОД.

Обектите, които през предходни години не са довършени са включени в проекта с източник на финансиране преходния остатък от предходни години от целева субсидия за капиталови разходи и приходите от продажба на общинска собственост по решение на общинския съвет. Съгласно чл.94, ал.3, т.6 от Закона за публичните финанси целевата субсидия за капиталови разходи определена със ЗДБРБ се разпределя от Общинския съвет. Разпределенията по обекти са включени в разчета за финансиране на капиталовите разходи (инвестиционната програма) за 2025 година.

За § 51-00 Основен ремонт

1 008 026 лв.

За § 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи 4 963 239 лв.

За § 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи 279 724 лв.

За § 54-00 Придобиване на земя 38 000 лв.

Общата планирана сума на Инвестиционната програма разпределена по източници на финансиране е в размер на **6 288 989 лв.**

Включени са и ДМА, които ще се финансират от СЕС в размер на **323 782 лв.**

ИНДИКАТИВЕН РАЗЧЕТ НА СЕС ЗА 2025 ГОД.

През 2025 г. продължи усвояването на средства от Европейските фондове чрез реализиране на договорените проекти и разработване на нови. Рамката на индикативния разчет за 2025 год. е **2 055 645 лв.**

Към Разплащателна Агенция „ДФЗ“ няма проекти за реализиране към настоящият момент.

Към Кохезионния и Структурните фондове към Национален фонд са финансирани проекти

Програма за храни и/или основно материално подпомагане:

- "Топъл обяд в Община Бяла".

Програма за развитие на човешките ресурси:

"Започвам работа "Компонент 3

Националния план за възстановяване и устойчивост

„Модернизация на улично осветление на територията на Община Бяла, област Варна“

Оперативна програма „Наука, Образование За Интелигентен Растеж“:

Към СЕС ДЕС са планиране:

- Проект "Енергийни градове".

- "NEXT Младежи, европейски ценности, бъдеще"

- "Европейски фестивал на плажните спортове в град Бяла"

СЕС ДМР: няма проекти за реализиране към настоящият момент.

ПЛАНИРАНЕ ПОЕМАНЕТО И ПОГАСЯВАНЕТО НА ОБЩНСКИ ДЪЛГ

През 2025 г., общината няма намерение за сключване на нови банкови заеми. Предстои усвояване и погасяване на банков заем от Фонд Флаг в размер на 522 626 . Планираните средства за погасяване на вече ползвани банкови заеми са в размер на 124 762 лв., в т.ч. 114 907 лв. главница и 21 409 лв. лихви 9 855 лв.

АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА 2026-2028 година

Средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности се изготвя при отчитане на:

- уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи в бюджета на общината за предходната година;