



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

ПРЕДЛОЖЕНИЕ
ОТ
ИНЖ. ПЕНЬО НЕНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА



ОТНОСНО: Информация за изпълнението на бюджета/разчетите на община Бяла, сметките за средства от Европейския съюз, на чуждите средства и на капиталовата програма за полугодieto на 2025 г. и приемяне на Уточнен план по приходната и разходната част на бюджета към 30.06.2025 год.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ТРЕНДАФИЛОВ,

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл. 137, ал.2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), Кмета представя в общински съвет информация за изпълнението на бюджета на общината, сметките за средства от Европейския съюз и капиталовите разходи, за полугодieto.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община град Бяла за периода 01.01.2025 г. – 30.06.2025 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Указания на Министерство на финансите за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и на оборотните ведомости към всяко тримесечие, на общините и съобразно други нормативни документи, писма и указания на Министерство на финансите.

Извършени промени/актуализации по плана на бюджета за периода 01.01.2025 г. до 30.06.2025 год.:

Бюджетът на Община Бяла е приет с Решение № 24-167 от 30.04.2025 год. при начален план в размер на 17 421 090 лв. За периода на второто тримесечие планът е нараснал с 4 088 809 лв., или към 30.06.2025 год. уточненият план е в размер на 21 509 899 лв.

Изпълнението на Бюджета към 30.06.2025 год. възлиза на 18 543 564 лева, от тях в приходна и разходната част на държавните дейности 6 642 951 лева и в приходната и разходната част на местните дейности 11 900 613 лева.

Местните приходи са източник за финансиране на общинските дейности и на дофинансираните държавни дейности. Изпълнението на собствените приходи към 30.06.2025 г. е 45,61 % при план от 13 705 887 лв., са отчетени 6 251 374 лв.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет - Бяла, проект за решение за Приемане на информация за изпълнението на бюджета/разчетите на община Бяла, сметките за средства от Европейския съюз, на чуждите средства и на капиталовата програма за полугодieto на 2025 г. и приемане на Уточнен план по приходната и разходната част на бюджета към 30.06.2025 год., както следва:

ПРОЕКТ НА РЕШЕНИЕ :

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл. 124, чл. 125, ал. 4 и чл. 137 ал. 2 от Закона за публичните финанси, чл.54, ал.1 и 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 Бяла и при мотиви, изложени в предложението, Общински съвет – Бяла,

РЕШИ :

1. **ПРИЕМА** Информацията за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2025 год.
2. **ПРИЕМА** Уточнения план по приходната и разходната част на бюджета към 30.06.2025 год., съответно по бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет през второто тримесечие на 2025 г.

Приложение :

1. Доклад за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз/СЕС/, капиталовите разходи и общинския дълг към 30.06.2025 г.

2. Отчет за касовото изпълнение на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз/СЕС/, капиталовите разходи и общинския дълг към 30.06.2025 г.

ИНЖ. ПЕНЬО НЕНОВ

КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА



Съгласувал:

Йордан Чернев

Секретар на община Бяла



ДОКЛАД

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, НА ОБЩИНА БЯЛА, ОБЛАСТ ВАРНА

ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025 – 30.06.2025 година

Тримесечният отчет за касовото изпълнение на бюджета на община Бяла към 30.06.2025 год., е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Указание на Министерството на финансите, дирекция „Държавно съкровище“ – ДДС № 04/30.06.2025 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и оборотните ведомости към 30.06.2025 г. на общините и съобразно други нормативни документи, писма и указания на Министерство на финансите.

Отчетът на община Бяла за изпълнение на бюджета за вторто тримесечие на годината е изготвен, чрез обобщаване на представените отчети на второстепенните разпоредители с бюджет, разработени на база на единната бюджетна класификация и по съответните параметри на приходите и разходите по различните функционални направления и сектори.

Началният план на бюджетът на Община Бяла в размер на 17 421 090 лв. е нараснал с 4 088 809 лв., или към 30.06.2025 год., Уточненият план е 21 509 899 лв.

Извършени промени/актуализации по плана на бюджета за периода 01.01.2025 г. до 30.06.2025 год.:

➤ По § 31-11 Обща субсидия – 61 949 лв.

с **ФО-18** Средства за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до XII клас включително, в общинските детски градини и училища за 2025 г., съгласно ПМС № 57/2025 г., в размер на **28 673 лв.**,

с **ФО-26** Промяна на бюджетните взаимоотношения на общините с централния бюджет за 2025 г. във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2025 г., в размер на (-) 13 933 лв.

с **ФО-28** Средства за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда, съгласно ПМС № 92/2025 г., в размер на **47 209 лв.**

➤ **По § 31-28 трансфери за други целеви разходи от ЦБ – 106 233 лв.**

С ФО-8 Средствата са целеви за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници и за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за първото и второ тримесечие на 2025 г., и са разпределени по общини в съответствие с изготвените разпределения от министъра на транспорта и съобщенията, министъра на образованието и науката и от ръководителите на ведомства, чиито служители ползват право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения. **Общо в размер на 106 233 лв.**

➤ **Възстановени суми в ЦБ § 31-20 (-) 33 лв.**

Преходно салдо от 2024 г. от получени и неизразходвани суми за субсидиране на пътуване по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт ветерани от войните, военнопострадали и военноинвалиди **12 лв.**

Неизразходвани средства за обект „Аварийен 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“ в размер на **21 лв.**

➤ **Получени трансфери през периода в размер на 3 915 366 лв.**

По § 61-01 от МТСП по Механизъм Лична помощ – **326 595 лв.**

По § 61-01 от МРРБ за приоритетен обект "Разширение, реконструкция и модернизация на Рибарско пристанище "Чайка" – **3 300 000 лв.**

По § 61-01 от МРРБ съгласно чл.113 от ЗДБРБ трансфери по инвестиционните политики на общините в размер на **177 749 лв.**

По § 61-01 от Министерство на Туризма по програма за финансиране на маркетингови дейности на туристически услуги в черноморски общини в република България, в размер на **92 051 лв.**

По § 61-01 Възстановени на АПИ от трансфер за зимно поддържани (-) **3 696 лв.**

По § 61-05 програми за ВТЗ - **7 614 лв.**

По § 64-01 Получени трансфери от ПУДООС **15 053 лв.**

➤ **Получени Дарения по § 45-01 – 28 219 лв.**

от тях по бюджета на ОКИ-Музей **16 985 лв.** и **11 234 лв.** по бюджета на Общинска администрация

➤ **Временни безлихвени заеми § 76-00 (-) 22 925 лв.**

1. Временни безлихвени заеми с Решение на Общински съвет по СЕС за проект Топъл обяд в размер на **(-) 22 000 лв.,**

2. Временни безлихвени заеми със Заповед на Директора на ПГССТ **(-) 925 лв.**

➤ **Извършвани са промени, съгласно приетите Решения от Общински съвет-град Бяла.**

Направени са промени със Заповеди на Кмета в рамките на гласуваните му правомощия на основание чл.125 от ЗПФ и Решение №24-167 от 30.04.2025 год. на Общински съвет град Бяла.

Изпълнението на бюджета за второто тримесечие възлиза на **18 543 564** лева, от тях в приходна и разходната част на държавните дейности **6 642 951** лева и в приходната и разходната част на местните дейности **11 900 613** лева.

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 30.06.2025 г.	% изпълнение
Приходи и Разходи Държавни дейности	7 804 012	4 035 374	51,71
Приходи и Разходи Местни и дофинансирани дейности	13 705 887	6 251 374	45,61
Всичко приходи	21 509 899	10 286 748	47,82

➤ **Изпълнение в приходната част на държавните дейности 4 035 374 лева :**

Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ (§31-11) + 3 241 626 лева.
Възстановени суми в ЦБ (§31-20) – 33 лева.

Получени целеви трансфери от ЦБ (§31-28) + 106 233 лева.

По параграф 61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ са отразени получените трансфери от Министерство на труда и социалната политика по програми за осигуряване на заетост в размер на **7 614** лева.

По параграф 61-01 „Получени трансфери“ + 326 595 лв. Трансфери от от Агенция за социално подпомагане предоставени на социалната услуга „Лична помощ“

По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени със знак (+) са отразен предоставени и възстановени заеми за реализиране на проекти в размер на **11** лв. от второстепенни разпоредители ПГССТ.

По § 37 – 02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-) **16** лева.

По § 24-05 Приходи от наеми на имущество в размер на **180** лв. по бюджети на ОУ „Отец Паисий“ и ПГССТ

В отчетните данни на делегираните от държавата дейности по § 88-03 са посочени изразходените средства по сметките за средства от Европейския съюз в размер на **- 4 720** лв.

Получени са гаранции за изпълнение на договори по ЗОП от ОУ „Отец Паисий“ **315** лв.- отразени по § 93-10.

Наличности на парични средства от Държавните дейности в края на периода (-) **1 214 918** лв.

➤ **Изпълнение в приходната част на местните дейности 6 251 374 лева :**

Местните приходи са източник за финансиране на общинските дейности и на дофинансираните държавни дейности. Изпълнението на собствените приходи към 30.06.2025 г. е 45,61 % при план 13 705 887 лв. са отчетени **6 251 374** лв.

1.Имуществени данъци – към 30.06.2025 г. постъпленията от данъчните приходи са общо **1 497 366** лв. , 41,58 % от планиваните 3 601 100 лв.

Постъпленията от **Патентен данък** са 3516 лв. при план 6 100 лв. изпълнение на плана с 57,64%

Приходите от **Данък върху недвижимите имоти** са 664 497 при планиван облог от 985 000 лв. или 67,46 % изпълнение, в сравнение с второто тримесечие на 2024 год. постъпленията са увеличени с 8,97 %

Приходи от **Данък върху превозните средства** 150 102 лв. – 57,73% изпълнение,

През отчетния период са постъпили 670 918 лв. от **Данък при придобиване на имущество**
 Приходи от **Туристически данък** в размер на 8 333 лв. при събираемост от 4,17 % лв. от
 плануванияте. Наблюдава спад на събираемостта в сравнение от 2024год.

2. Неданъчни приходи: – Към 30.06.2025 г. постъпленията от неданъчни приходи са в
 размер на **1 016 415 лв.**, 54,52% от планувате 1 864 179 лв.

Приходи и доходи от собственост– при планирани постъпления по този показател 139 760
 лв. са отчетени за периода 53 307 лв. или 38,14 % спрямо плана. С най-голям относителен
 дял са приходи от наем на земя § 24-06 в размер на 22 724 лв.

Общински такси – Общото изпълнение е в размер 876 379 лв. Най голям относителен дял
 имат **Таксите за битови отпадъци(ТБО)**. Постъпленията от ТБО са в размер на 652 091 лв.
 при планувани 925 000 лв.

Такси за технически услуги 98 412 лв. при планувани 200 000 лв., за **Административни**
услуги 22 234 лв., и **Други общински такси** са постъпили 58 471 лв.,

Глоби санкции и наказателни лихви – общото изпълнение за групата е 39 592 лв. или 30,46
 % от плана.

Считано от 01.04.2022 детските градини и ясли са безплатни за родителите, остават **таксите**
за ползване на детски кухни, изпълнението към 30.06.2025 г. на приходите от таксите за
 ползването им е следното:; 1 268 лв. **приходите от такси за ползване на детски ясли**, при
 42,27 % изпълнение.

Постъпленията от **такса за ползване на пазари, панаири, тържища, тротоари и други** са
 в размер на 21 180 лв., или 52,95 % изпълнение.

Таксите за ползване на ДСП са в размер на 22 639 лв. при 50,31 % изпълнение спрямо
 плануванияте.

Постъпления от продажба на собственост –Постъпили са 4 250 лв.

Внесените **ДДС и други данъци върху продажбите** към 30.06.2025 г. са общо в размер на
 18 786 лв., община Бяла е начислила и извършила плащане на ДДС в размер на 12 905 лв.и
 корпоративен данък от стопанската дейност 5 881 лв.

За отчетния период има постъпили приходи от дарения 28 219 лв.

Общо планувани и отчетени собствени приходи към 30.06.2025год., и тяхното изпълнение.

	План	Отчет към 30.06.2025 год.	% изпълнение
Данъчни приходи	3 601 100	1 497 366	41,58
Неданъчни приходи	1 864 179	1 016 415	54,52
Всичко приходи	5 465 279	2 513 781	46,00

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 30.06.2024 г.	Отчет към 30.06.2025 г.
ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ		
- данък върху недвижими имоти	523 517	664 497
- данък върху превозните средства	142 229	150 102
- данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	509 990	670 918
- туристически данък	11 420	8 333
-Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	4 071	3 516
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:	1 191 227	1 497 366

Отчетните данни за изпълнение на плана на данъчните приходи към 30.06.2025 г. отразяват добро ниво на събираемост.

Най-голямо процентно увеличение на приходите спрямо 30.06.2024 г. има при данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин.

Анализ на отчета на собствени приходи за последните четири години:

	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Данъчни приходи	1 246 293	1 206 446	1 191 227	1 497 366
Неданъчни приходи	935 921	790 523	989 553	1 016 415
Всичко приходи	2 182 214	1 996 969	2 180 780	2 513 781

Бюджетни взаимоотношения с Централен Бюджет в местни дейности :

Трансфери между бюджета и бюджетната организация и централния бюджет (§31-00):

Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ (§ 31-12)
-24 975 лв. трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища.

Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи (§ 31-13) - 50 310 лв.

Получени целеви трансфери от ЦБ (§31-18) – 63 117 лв.

Трансфери между бюджети

По параграф 61-01 „Получени трансфери“ получени трансфери 3 566 104 лв. в т.ч. от

1.Трансфери МРРБ за обект "Разширение, реконструкция и модернизация на Рибарско пристанище "Чайка" 3 300 000 лв.;

2.Съгласно чл.113 от ЗДБРБ трансфери по инвестиционните политики на общините в размер на 177 749 лв.;

3. Възстановени на АПИ от трансфер за зимно поддържани (-) 3 696 лв.

4. Министерство на Туризма по програма за финансиране на маркетингови дейности на туристически услуги в черноморски общини в република България, в размер на 92 051 лв.

По § 64-01 Получени трансфери от ПУДООС 15 053 лв.

Временни безлихвени заеми

По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени със знак (+) 50 000 лв. от тях Временни безлихвени заеми с Решение на Общински съвет по СЕС за проект Топъл обяд в размер на (-) 22 000 лв., проект NEXT(-) 20 000 лв. и проект „Започвам работа Компонент 3“ (-) 8 000 лв.

Операции с финансови активи и пасиви

По параграф § 70-03 са отчетени 50 000 лв. внесен капитал в търговско дружество Бяла Тех Актив по решение на Общински Съвет гр. Бяла 18-121/28.11.2024 г.

По параграф 83-00 „Заеми от банки и други лица в страната“ към 30.06.2025 г. са отразени със знак (-) 57 453лв. погашенията на главници по договори за банкови кредити подпараграф § 83 -22 Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната ,главница по банкови кредити с Уникредит Булбанк АД и Първа инвестиционна банка.

По § 88-03 са посочени изразходените средства по сметките за средства от Европейския съюз в размер на (-)413 365 лв.

По банкова бюджетна сметка към 30.06.2025 год. отчетени по § 95-07 „Наличности по сметки в края на периода в лева“ в размер на 3 985 445 лв. и § 95-08 Наличности по сметки в края на периода в левова равностойност “ 212 664 лв.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Изпълнение в разходната част на бюджета към 30.06.2025 година.

За финансиране на всички дейности в община Бяла към 30.06.2025 год. са изразходвани 10 286 748 лв. при уточнен план от 21 509 899 лв. , изпълнението на бюджета в разходната част е 47,82 % лв. За делегирани от държавата дейности 4 035 374 лв. и 6 251 374 лв. за местни и дофинансирани дейности.

Анализ на изпълнението на разходи по функции:

Разходи по функции	План 30.06.205 г.	Отчет- 30.06.205 г.	% изп.
I. Функция Общи държавни служби	2 089 602	895 059	42,83
II. Функция Отбрана и сигурност	1 201 754	1 060 583	39,38
III. Функция Образование	4 009 546	1 579 017	39,38
IV. Функция Здравеопазване	153 491	72 871	47,48
V. Функция Социално осиг. и грижи	2 066 019	1 023 480	49,54
VI. Функция Жил. строит.,БКС и ООС	10 164 349	4 842 978	47,65
VII.Функция Култура, спорт, поч.дейн.и рел. дело	1 150 641	476 376	41,40
VIII. Функция Иконом. дейн.и услуги	658 642	325 388	49,40
IX. Функция Други разходи	15 855	10 996	69,35
Всичко разходи:	21 509 899	10 286 748	47,82

С най-голям относителен дял е функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, където се планират и отчитат разходите за изпълнението на приоритетни обекти по инвестиционната политика на Община Бяла.

Разпределението на разходи по видове към 30.06.2025 и анализ сравнение с 2024 година е следното:

Разходи	Отчет 30.06.2024	Отчет 30.06.2025
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	2 242 003	2 556 850
Други възнаграждения и плащания за персонала	377 831	497 758
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	552 468	632 728
Издръжка	1 550 793	1 263 488
Платени данъци, такси и административни санкции	-258 871	61 894
Стипендии	3 975	5 050
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	5 632	7 193
Субсидии,чл.внос и други	144 432	168 017
Разходи за лихви по заеми от страната	13 431	5 596
Капиталови разходи	4 146 090	5 088 174
ВСИЧКО РАЗХОДИ	8 777 784	10 286 748

1. Изпълнение на разходите за държавните дейности:

Общият обем на отчетените разходи за държавни дейности е 4 035 374 лв., при уточнен план от 7 804 012 лв. или 51,71 % изпълнение.

Структурата на разходите в делегираните от държавата дейности, е както следва:

- ✓ Разходи за персонал в държавни дейности (заплати и възнаграждения, други възнаграждения и плащания за персонала и осигурителни вноски) 2 605 883 лв. Разходите за персонал в държавни дейности представляват 64,58 % от общо изразходваните средства за държавни дейности.
- ✓ Разходи за издръжка - 331 189 лв., или 8,21 % от общите разходи за ДД.
- ✓ Разходи за Платени данъци, такси и административни санкции – 729 лв.
- ✓ Разходи за стипендии за периода са в размер на 5 050 лв.
- ✓ Изплатените средства присъдена издръжка, са в размер на 493 лв.
- ✓ Преведените субсидии на читалищата са в размер на 107 553 лв.
- ✓ Капиталовите разходи в делегираните от държавата дейности възлизат на 984 477 лв., които заемат 24,40 % от общите разходи за държавни дейности.

ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА	План 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2025 г.	Процентно изпълнение на плана
Общи държавни служби	1 040 402	444 185	42,69
Отбрана и сигурност	1 189 154	1 055 583	88,77
Образование	3 567 396	1 512 102	42,39
Здравеопазване	69 291	35 283	50,92
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 742 219	880 668	50,55
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	195 550	107 553	55,00
Всичко разходи	7 804 012	4 035 374	51,71

✓ Във функция „Общодържавни служби“ се отчитат следните дейности: „Общинска администрация“. За периода са извършени разходи в размер на **444 185 лв.** или 42,69 % от плануваните средства.

✓ Във функция „Отбрана и сигурност“ се отчитат следните дейности: „Други дейности по вътрешната сигурност“; „Отбранително мобилизационна подготовка поддържане на запаси и мощности“ и „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии“. Към 30.06.2025 г., са разходвани **1 055 583 лв.** или 88,77 % от плануваните. В тази функция са отчетени и разходваните средства за обект: „Аварийен 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, в размер на 962 706 лв.

✓ Във функция „Образование“ се отчитат разходите на ОУ „Отец Паисий“, ПГССТ, Детска градина и Други дейности по образованието. Към 30.06.2025 г. са отчетени разходи в размер на **1 512 102 лв.**, в т.ч. за заплати и осигурителни плащания **1 318 340 лв.**, или 87,18 % от общите разходи. В сравнение с 2024 год., към същия период разходите за заплати и осигурителни вноски възлизат на **1 174 415 лв.**, с 143 925 лв. увеличение. Разходите за издръжка **184 203 лв.** – 12,18 % от общите разходи, за данъци и такси 338 лв., за стипендии 5 050 лв., и капиталови разходи в размер 4 171 лв.

✓ Във функция „Здравеопазване“ се отчитат разходите за здравни кабинети в детски градини и училища, детски кухни в детската градина. Отчетени са разходи в размер на 35

283 лв. при план 69 291 лв. или 100 %. - за заплати и осигурителни плащания и за издръжка 85 лв.

✓ Във функция **“Социално осигуряване и грижи”** се отчитат разходите на Дом за пълнолетни лица с физически увреждания(1/541), Защитено жилище(1/554), Асистентска подкрепа(1/561) и програми по ВТЗ(1/532), Асистенти за лична помощ(1/562). Към 30.06.2025 г. са отчетени разходи в размер на 880 668 лв., в т. ч. за дейност 1/541- 415 977 лв., за дейност 1/554 – 94 384 лв., за 1/561 – 44 716 лв. и разходи за ВТЗ и др.дейности 7 615 лв., 1/562 – 317 083 лв.

✓ Във функция **„Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** се отчитат субсидиите на общинските читалища. За периода са предоставени субсидии на читалищата в размер на 107 553 лв. или 55 % от планираните за 2025г.

2. Изпълнението на разходите за местни дейности:

Общият обем на отчетените разходи за местни дейности е **6 101 316 лв.**, при уточнен план **13 291 687 лв.** или **45,90 %** изпълнение.

Разпределението им по групи разходи, е както следва:

➤ Разходи за персонал в местни дейности (заплати и възнаграждения, други възнаграждения и плащания за персонала и осигурителни вноски) – **948 395 лв.** Разходите за персонал представляват 15,54 % от общо изразходваните средства за местни дейности. Разходите за издръжка на местни дейности са в размер на **932 299 лв.**, или 15,28 % от общо извършените разходи за МД. В сравнение със същият период на 2024 год. , разходите са намалели с 277 405 лв. Най - голям дял в издръжката на местни дейности заемат разходи за външни услуги 525 249 – 56,34 % от общия обем разходи за издръжка, както и разходите за ел.енергия, вода и горива в размер на 199 102 лв.;разходи за материали 139 691 лв.

➤ Платени данъци, такси и административни санкции (§19-00) –61 195 лв. отчетени разходи за местни данъци и такси по реда на ЗМДТ, както и държавни такси и съдебни разноси, обжалване на съдебни актове, такси за издаване на удостоверения и др.; платени данък на автомобили/винетни стикери за автомобили/.

➤ Изплатените помощи по решение на Общинския съвет - 6 700 лв.

➤ Разходите за членски внос и участия в нетърговски организации , са в размер на 11 504 лв.

➤ Разходите за лихви по заеми за отчетния период са в размер на 5 596 лв.

➤ Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел §45-00 – 25 000 лв., от изплатени субсидии на ВК „ Черноморец Бяла 2008“; на ФК „ Черноморец Бяла 2003“ в размер 28700 лв; Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия (§43-00) –6 690 лв.

➤ Капиталовите разходи в местни дейности към 30.06.2025 г. възлизат на **4 103 697 лв.** или **67,26 %** от общо разходите за МД. Извършените и разплатени капиталови разходи са в съответствие с инвестиционната програма на ОбщинаБяла. Капиталовите разходи са отразени по функции, параграфи и подпараграфи по бюджета на общината и съответстват на предвидените такива по разчетите за капиталови разходи.

ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА	План 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2025 г.	Процентно изпълнение на плана
Общи държавни служби	773 600	324 327	41,92
Отбрана и сигурност	12 600	5 000	39,68
Образование	341 150	66 915	19,61
Здравеопазване	68 600	31 077	45,30
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	323 800	142 812	44,11

Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	10 164 349	4 842 978	47,65
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	933 091	351 823	37,71
Икономически дейности и услуги	658 642	325 388	49,40
Разходи неklasифицирани в другите функции	15 855	10 966	69,35
Всичко разходи	13 291 687	6 101 316	45,90%

✓ Във функция „Общо държавни служби“ се отчитат дейности Общински съвети, Общинска администрация. Общият размер на отчетените разходи към 30.06.2025 год. е 324 327., в т.ч. за дейност Общински съвет 62 288 лв.; за дейност Общинска администрация 262 039 лв.

✓ Във функция „Отбрана и сигурност“ са отчетени капиталови разходи в размер на 5 000 лв. за обект : „Аварийен ремонт и възстановителни работи по пътно тяло, пътната настилка и отводнителните съоръжения на общински път VAR 2071/III-906/ Дюлино-Попович-Граница община(Бяла-Несебър) - / I-9

✓ Във функция „Образование“ се финансират дейностите Детска градина- за издръжка в размер на 5 986 лв., Дейност столове 46 563 лв. и други дейности по образованието 14 366 лв. Отчетените разходи са 66 915 лв.

✓ Във функция „Здравеопазване“ Община Бяла извършва разходи за допълнителни трудови възнаграждения на медицинските специалисти в Центъра за спешна помощ на територията на общината и е извършила разход в размер на 28 711 лв., финансира разходите за издръжка на Детска кухня – 2 366 лв.

✓ Във функция „Социално осигуряване и грижи“ се отчитат разходите на дейности Домашен социален патронаж, Клуб на пенсионера, и Други разходи по социалното осигуряване. Общият размер на разходите е 142 812 лв. от тях за дейност ДСП- 104 924 лв. Клуб на пенсионера- 11 472 лв. и Други разходи по социалното осигуряване – 26 416 лв.

✓ С най-висок относителен дял спрямо общия обем на отчетените средства в местните дейности са разходите, извършени във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - 79,38 % от общите разходи за местни дейности. В тази функция се отчитат разходи по инвестиционната политика на Община Бяла за приоритетни обекти. Най-голям дял имат Капиталовите разходи. В дейност Чистота са отчетени 484 970 лв.; в дейност „Управление на дейностите по отпадъците“ 74 986 лв. В тази функция са отчетени разходи за озеленяване, ел.енергия и поддържане на уличното осветление, В и К разходи, разходи свързани с опазване на околната среда и др.

✓ Във Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ във функцията се отчитат „Обредни домове и зали“ и „Други дейности по културата“, Музеи, Спорт и спортни бази разходите към 30.06.2025 год. са 351 823 лв.

✓ Във Функция „Икономически дейности и услуги“ разходите към 30.06.2025 год. възлизат на 325 388 лв., от тях 131 768 лв. разходи за възнаграждения и осигурителни плащания.

✓ Във Функция „Разходи неklasифицирани в другите функции“ са отчетени разходи за лихви по погасителни планове за обслужване на заеми.

3.Изпълнение на разходите, дофинансирани дейности с местни приходи:

Общият обем на разходите дофинансирани с местни приходи е 150 058 лв. при годишен план 414 200 лв. или 36,23 % изпълнение. Разпределението им по групи разходи е както следва:

➤ Разходите за персонал в местни дейности са в общ размер на 133 058 лв. Разходите за персонал в дофинансираните дейности представляват 93 % от общо изразходваните средства за държавни дейности, дофинансирани с местни приходи.

- Разходите за издръжка, дофинансирани с местни приходи са в размер на 0 лв.
- Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел §45-00 17 000 лв.

4. Изпълнение на бюджета към 30.06.2025 г. в частта за капиталови разходи и текущи ремонти.

За отчетния период община Бяла е извършила 5 088 174 лв. капиталови разходи от 9 766 717 лв. планирани или 52,10 % изпълнение.

Извършени са две служебни актуализация по два обекта с получени трансфери от МРРБ

За обект "Разширение, реконструкция и модернизация на Рибарско пристанище "Чайка", град Бяла" **3 300 000 лв.**

За обект „ Основен ремонт и изграждане на тротоари по ул. "Брегова" от ул. "Черноморка" до ул. "Иван Калчев" **177 749 лв.**

Капиталовите разходи са с източник на финансиране както следва:

- От собствени бюджетни средства **92 931 лв.**
- Субсидии от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации **4 995 243 лв.**, в т.ч. 50 310 лв. от капиталова субсидия.

5. Движение по Общински дълг:

Вид на дълг	Предназначение	Вид на кредитора	Валута	Описание на лихвения процент	Размер на дълга към 01.01.2024 (лв.)	Извършени погашения по главница (лв.)	Извършени разходи (лихви, такси, комисионни и др) (лв.)	Размер на дълга към 31.12.2024г. (лв.)
Кредит	Рефинансиране на съществуващ дълг	Кредитна институция - банка ПИБ	BGN	Фиксиран	90 724	20 939	2 697	69 785
Кредит	Рефинансиране на съществуващ дълг	Кредитна институция - банка ПИБ	BGN	Плаващ	182 690	36 516	2 887	146 174
					273 414	57 455	5 584	215 959

6. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ ФОНДОВЕ

През 2025 г. продължи усвояването на средства от Европейските фондове чрез реализиране на договорените проекти и разработване на нови. Съгласно указания на Министерство на финансите тези проекти са отчетени в отчетна група „Сметки за средства от Европейския съюз”, отчетна група „Други Европейски Средства (ДЕС) и Други международни програми. Отчетени са приходи и разходи по следните проекти:

I.Сметка за средства от ЕС - КСФ

По сметката се отчитат проекти по ОП "Развитие на човешките ресурси", ОП "Наука, образование за интелигентен растеж", и „Програма за храни и/или основно материално подпомагане“

1. По „Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” Община Бяла е одобрена и сключила договора по проект „Започвам работа Компонент 3“. Прехвърлен е временен безлихвен заем от бюджета по § 76-00 (+) 8 000 лв. Верифицирани са разходи в размер на 28 752 лв. Извършени са разходи по програмата в размер на 27 274 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски за назначени лица.

2. По „Програма за храни и/или основно материално подпомагане“, за проект „Топъл обяд в Община Бяла“.

През отчетният период не са получени трансфери по § 63-01.

Прехвърлен е временен безлихвен заем по решение на ОбС гр.Бяла в размер на 22 000 лв.

Извършени са разходи за 51 457 лв. разпределени по разходни параграфи в дейност 589 Други дейности по социалното подпомагане .

3. По **Оперативна програма "Наука, образование за интелигентен растеж"** отчитат трансфери и разходи второстепенните разпоредители ОУ "О.Паисий" гр.Бяла, ПГССТ-гр.Бяла, Детска градина по следните проекти:

- "Подкрепа за успех"
- "Активно приобщаване в системата на предучилищното образование"
- "Равен достъп до училищно образование в условията на кризи"
- „Образование за утрешния ден
- Ученически практики 2"
- „Успех за теб"

За периода 01.01.2025 год. до 30.06.2025 год. движение отчитат ОУ "О.Паисий" гр.Бяла и ПГССТ

ОУ "О.Паисий" гр.Бяла

- По проект „Успех за теб“ получени трансфери в размер на 18 241 лв. Извършени са разходи за 17 270 лв. Наличности към края на периода 944 лв.
По другите проекти няма движение за периода.

ПГССТ

По проект -"Успех за теб" за периода са получени трансфери в размер на 6 856 лв. отразени по §63-01 извършени разходи в размер на 6 845 лв. Взет е временен безлихвен заем в размер на 11 лв.

ПГССТ усвоява средства по проект „Училищна Стем среда“, получени са средства в размер на 90 232 лв., разплатени са разходи за 90 978 лв. Проектът е приключен

Детска градина Първи Юни

- "Активно приобщаване в системата на предучилищното образование" Налични са към 30.06.2025 год. са 16 152 лв.

„Силен Старт“ получени са трансфери по §63-01 в размер на 9 630 лв. Извършени са разходи за 14 548 лв. Налични към 30.06.2025 г. -52 лв.

II.Сметка за СЕС - код 42 към Разплащателна агенция към ДФ "Земеделие"

Няма движение в отчетната група.

III.Сметки за Други средства от Европейския съюз СЕС/ДЕС/

По сметката се отчитат

1. **Проект "NEXT"** с Решение на общински съвет гр. Бяла е отпуснат временен безлихвен заем в размер на 20 000лв. Отчетени са разходи за реализирани на дейностите в размер на 13 834 лв. Наличностите по проекта възлизат на 16 061 лв.
2. **Проект „Енергийни градове“** Получени са 40 950 лв. по окончателно плащане от управляващият орган. Извършени са разходи в размер на 39 964 лв. Наличностите по проекта са в размер на 29 360 лв.
3. **Проект "Европейски фестивал на плажните спортове"** получени са помощи от ЕС в размер на 626 029 лв. още през 2024 год. През отчетния период са извършени разходи в размер на 418 232 лв. Наличностите към 30.06.2025 год. – 196 603 лв.

IV.Сметки за Други Международни Програми /ДМП/

Няма движение в отчетната група.

Към сметката за чужди средства към 30.06.2025 г.

В сметката са отчетени наличности към 30.06.2025 г. **215 3174 лв.** от :

- получените гаранции от лица участвали в обществени поръчки в размер на 62 928 лв.
- чужди средства- рентно плащане съгласно чл.37в, ал.3, т2 от ЗСПЗЗ в размер на 152 446 лв.

7. Просрочени задължения и вземания

Към 30.06.2025 год. Община Бяла **1 135 347 лв.** просрочени задължения към доставчици. Просрочените задължения са за капиталови разходи по инвестиционната политика приета със закона за Държавния Бюджет от 2024 год.

Просрочените вземания са 2 850 лв. по бюджета на второстепенен разпоредител Социални Дейности и Услуги.

ИНЖ.ПЕНЬО НЕНОВ:
КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛАК



Справка приходи - тримесечен отчет

Община

5304 Бяла

Година

2025

Тримесечие

2

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	% отношение
I.Имуществени данъци и неданъчни приходи				
1. Имуществени и др. данъци				
0100	Данък върху доходите на физически лица	6 100	3 516	57.64
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	6 100	3 516	57.64
0113	в т.ч.данък върху таксиметров превоз на пътници	100	100	100.00
1300	Имуществени и други местни данъци	3 595 000	1 493 850	41.55
1301	данък върху недвижими имоти	985 000	664 497	67.46
1303	данък върху превозните средства	260 000	150 102	57.73
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	2 150 000	670 918	31.21
1308	туристически данък	200 000	8 333	4.17
Всичко имуществени данъци		3 601 100	1 497 366	41.58
2. Неданъчни приходи				
2400	Приходи и доходи от собственост	141 920	53 487	37.69
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	57 760	4 791	8.29
2405	приходи от наеми на имущество	54 160	25 972	47.95
2406	приходи от наеми на земя	30 000	22 724	75.75
2700	Общински такси	1 424 100	876 379	61.54
2702	за ползване на детски кухни	3 000	1 268	42.27
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социалн	45 000	22 639	50.31
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и д	40 000	21 180	52.95
2707	за битови отпадъци	925 000	652 091	70.50
2710	за технически услуги	200 000	98 412	49.21
2711	за административни услуги	60 000	22 234	37.06
2717	за притежаване на куче	100	84	84.00
2729	други общински такси	151 000	58 471	38.72
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	130 000	39 592	30.46
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	10 000	334	3.34
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	120 000	39 258	32.72
3600	Други приходи	80 000	33 454	41.82
3619	други неданъчни приходи	80 000	33 454	41.82
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-22 016	-18 802	85.40
3701	внесен ДДС (-)	-15 000	-12 905	86.03
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните пр	-7 016	-5 897	84.05
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	84 100	4 250	5.05
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	30 000	4 250	14.17
4040	постъпления от продажба на земя	54 100	0	0.00
4500	Помощи и дарения от страната	28 219	28 219	100.00
4501	текущи помощи и дарения от страната	28 219	28 219	100.00
Всичко неданъчни приходи		1 866 323	1 016 579	54.47
Общо приходи (1+2)		5 467 423	2 513 945	45.98
III.Трансфери				
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	6 540 414	3 486 228	53.30
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общ	5 817 847	3 241 626	55.72
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от	33 900	24 975	73.67
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	449 367	50 310	11.20
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез ко	133 100	63 117	47.42

3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	-33	-33	100.00
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез код	106 233	106 233	100.00
6100	Трансфери между бюджети (нето)	3 900 313	3 900 313	100.00
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	3 892 699	3 892 699	100.00
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	7 614	7 614	100.00
6400	Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на	15 053	15 053	100.00
6401	получени трансфери (+)	15 053	15 053	100.00
Всичко трансфери		10 455 780	7 401 594	70.79
IV. Временни безлихвени заеми				
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от	-49 989	-49 989	100.00
Всичко временни безлихвени заеми		-49 989	-49 989	100.00
Всичко приходи (I+III+IV)		15 873 214	9 865 550	62.15
V. Операции с финансови активи и пасиви				
7000	Придобиване на дялове, акции и съучастия (нето)	-50 000	-50 000	100.00
7003	участия в съвместни предприятия, активи и стопански дейности (-)	-50 000	-50 000	100.00
7200	Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	47 500	0	0.00
7202	възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)	47 500	0	0.00
8300	Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)	-114 907	-57 453	50.00
8322	погашения по дългосрочни заеми от банки в страната (-)	-114 907	-57 453	50.00
8371	получени краткосрочни заеми от други лица в страната (+)	522 622	0	0.00
8381	погашения по краткосрочни заеми от други лица в страната (-)	-522 622	0	0.00
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети,	-654 915	-418 085	63.84
8803	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от	-654 915	-418 085	63.84
9300	Друго финансиране - нето (+/-)	49 559	315	0.64
9301	чужди средства от държавни/общински предприятия (+/-)	0	315	0.00
9336	друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депоз	49 559	0	0.00
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва	6 359 448	946 421	14.88
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	5 733 419	5 733 419	100.00
9502	остатък в левова равностойност по валутни сметки от предходния пери	626 029	626 029	100.00
9507	наличност в левове по сметки в края на периода (-)	0	-5 200 363	0.00
9508	наличност в левова равностойност по валутни сметки в края на периода	0	-212 664	0.00
Всичко финансиране на дефицита		5 636 685	421 198	7.47
Общо приходи от		21 509 899	10 286 748	47.82

Рекапитулация по разходни параграфи
тримесечен отчет - към тримесечие 2
Година

Община
5304 Бяла

2025

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	% отношение
0100	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	5 806 749	2 556 850	44.03
0101	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	5 378 749	2 351 873	43.73
0102	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	428 000	204 977	47.89
0200	Други възнаграждения и плащания за персонала	932 777	497 758	53.36
0201	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	382 463	321 677	84.11
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения	168 416	60 186	35.74
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	176 230	48 110	27.30
0208	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	166 368	52 749	31.71
0209	други плащания и възнаграждения	39 300	15 036	38.26
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1 432 635	632 728	44.17
0551	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	839 443	367 317	43.76
0552	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УЧПФ)	68 663	30 897	45.00
0560	здрaвоосигурителни вноски от работодатели	333 212	153 860	46.17
0580	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	191 317	80 654	42.16
1000	Издръжка	3 676 045	1 263 488	34.37
1011	храна	247 504	93 229	37.67
1012	медикаменти	2 208	287	13.00
1013	постелен инвентар и облекло	57 650	989	1.72
1014	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеки	66 803	8 246	12.34
1015	материали	657 946	179 038	27.21
1016	вода, горива и енергия	675 966	318 049	47.05
1020	разходи за външни услуги	1 619 178	580 084	35.83
1030	текущ ремонт	160 000	40 175	25.11
1051	командировки в страната	25 841	10 580	40.94
1052	краткосрочни командировки в чужбина	2 000	0	0.00
1062	разходи за застраховки	28 300	12 985	45.88
1063	такса ангажимент по заеми	6 500	5 670	87.23
1069	други финансови услуги	3 500	2 083	59.51
1092	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	3 000	2 754	91.80
1098	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	119 649	9 319	7.79
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	-473 073	61 894	-13.08
1901	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	-534 673	15 246	-2.85
1981	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	61 600	46 648	75.73
4000	Стипендии	10 000	5 050	50.50
4200	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	22 244	7 193	32.34
4214	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	16 000	6 700	41.88
4219	други текущи трансфери за домакинствата	6 244	493	7.90
Разходи		11 407 377	5 024 961	44.05
4300	Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия	16 200	6 960	42.96
4301	за текуща дейност	16 200	6 960	42.96
4500	Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел	297 550	149 553	50.26
4600	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	12 200	11 504	94.30
Всичко субсидии		325 950	168 017	51.55
2200	Разходи за лихви по заеми от страната	9 805	5 584	56.95
2221	Разходи за лихви по заеми от банки в страната	9 805	5 584	56.95
2900	Други разходи за лихви	50	12	24.00
2991	Други разходи за лихви към местни лица	50	12	24.00
Други		9 855	5 596	56.78
5100	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	1 185 754	1 163 755	98.14
5200	Придобиване на дълготрайни материални активи	8 364 639	3 883 919	46.43
5201	придобиване на компютри и хардуер	33 594	4 414	13.14
5203	придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	41 200	1 799	4.37
5204	придобиване на транспортни средства	105 961	0	0.00
5205	придобиване на стопански инвентар	80 076	36 288	45.32
5206	изграждане на инфраструктурни обекти	8 059 008	3 826 418	47.48

5219	придобиване на други ДМА			
5300	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	44 800	15 000	33.48
5301	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	178 324	40 500	22.71
5309	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	40 500	40 500	100.00
5400	Придобиване на земя	137 824	0	0.00
Капиталови разходи		38 000	0	0.00
		9 766 717	5 088 174	52.10
Резерв				0.00
Всичко разходи				0.00
		21 509 899	10 286 748	47.82