

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

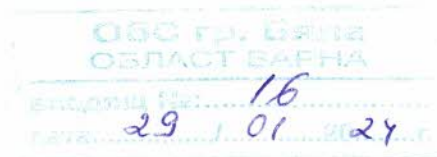


Република БЪЛГАРИЯ, област Варна
9101 Община Бяла
ул. "Андрей Премьянов" 29
Факс: +359 5143 / 23 79
Кмет 24-02

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



ПРЕДЛОЖЕНИЕ
ОТ
МИЛЕНА КАТРЕВА -ПАНАЙОТОВА
ЗАМЕСТНИК КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА



ОТНОСНО: Приемане на Бюджета на Община Бяла за 2024 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 2024 година на Община Бяла. Същия е изготвен съобразно изискванията на Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2024г., 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 №847/28.11.2023 г. за изменение и допълнение на РМС №346/2023 г., за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

Проектът за Бюджет на Община Бяла възлиза на **11 548 404 лв.**, в частта за Държавно Делегирани дейности в размер на 5 279 870 лв. и за общински приходи 6 268 534 лв.

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

Капиталовата програма за 2024 година е в размер на **1 954 649 лв.**, и с индикативен разчет съгласно чл.107 от ЗДБРБ за 2024 год. в размер на 9 801 403 лв.

Разходите по Проекто- бюджета са планирани по Разходи за Държавно Делегирани Дейности в размер на 5 279 870 лв. , Разходи за местни дейности 5 970 970 лв. и Разходи за Дофинансиране на делегираните държавни дейности в размер на 297 564 лв.

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 2024 година **Приложение 1.**
 - Приходи за Държавно Делегирани Дейности **Приложение 1.1.**
 - Приходи от Местни Дейности **Приложение 1.2.**

3. Общо Разходи по Бюджета за 2023 година **Приложение 2.**
 - Разходи за Държавно Делегирани Дейности **Приложение 2.1.**
 - Разходи за Местни Дейности **Приложение 2.2.**
 - Разходи за Дофинансирани Дейности **2.3.**
 4. Справка за разпределението на преходния остатък от 2023 година за 2024 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. Списък на длъжностните лица с право на транспортни разходи **Приложение 10.**
 12. Разходи за изпълнение на дейности от местно значения по Кметства **Приложение 11.**
 13. Справка просрочени вземания и задължения **Приложение 12.**
 14. Списък на второстепенните разпоредители с Бюджет **Приложение 13.**
 15. Приложение файл актуализирана бюджетна прогноза **Приложение 14.**
 16. Индикативен разчет за Капиталови разходи съгласно чл.107 от ЗДБРБ за 2024 год.
- Приложение : 15**
17. Протокол от Обществено обсъждане на Бюджет 2024 год. **Приложение 16.**

На основание чл.84, ал.6 от Закона за публичните финанси и чл.29 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Бяла, на 16.01.2024 г. бе публикувана покана за провеждане на за публично обсъждане на проекта на бюджета за 2024 г. на Община Бяла в която бяха посочени датата и мястото на провеждане. Публичното обсъждане е проведено на 24.01.2024г., за което прилагам протокол.

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 2024 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 2024 год. /ДВ бр.108 /30.12.2023 г./, 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 2024 г. както следва:

1.1. **По приходите** в размер на **11 548 4040 лв.**, съгласно **Приложение : 1**, в т.ч:

1.1.1. Приходи за делегирани от **държавата дейности** в размер на **5 279 870 лв.**, съгласно **Приложение 1.1** в т.ч.;

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на **4 895 213 лв.**

1.1.1.2. Финансиране **(+) 383 801 лв.**, в т.ч.:

1.1.1.2.1. Събрани средства и извършени плащания за с/ки на др.бюджети, с/ки и фонд.-нето **(-) 22 273 лв.**

1.1.1.2.2. Преходен остатък от 2023 година от делегираните от държавата дейности в размер на **406 074 лв.**,

- от бюджетни сметки в лева на 01.01.2023 г. – **1 211 373 лв.**

1.1.1.3. Внесен данък върху приходите от стопанска дейност **(-) 135 лв.**

1.1.1.4. Временни безлихвени заеми в размер на **(+) 991 лв.**

1.1.2. Приходи за **местни дейности** в размер на **6 268 534 лв.**, съгласно **Приложение 1.2** в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на **2 760 000 лв.**

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на **1 944 100 лв.**

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на **(+) 566 300 лв.** в т.ч.:

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на **33 300 лв.**

1.1.2.3.3. Целева субсидия за капиталови разходи - местни дейности в размер на **420 500 лв.**

1.1.2.3.4. Трансфери за други целеви разходи за местни дейности **112 500 лв.**

1.1.2.4. Временни безлихвени заеми в размер на **(+) 162 626 лв.**

➤ "Закупуване и доставка на оборудване и м-и, подпомагащи д-стта на рибарската общност" **(+) 82 469 лв.**

➤ "Черноморска Електромобилност" **(+) 48 234 лв.**

➤ "Креативни Центрове" **(+) 31 923 лв.**

1.1.2.5. Финансиране **(+) 835 508 лв.**, в т.ч.:

1.1.2.5.1. Предоставена възмездна финансова помощ **(+) 60 470 лв.**

На Местна Инициативна Група Долни чифлик и Бяла **(+) 46 470 лв.**

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

1.1.2.5.2. Заеми от други банки и др. лица в страната /нето/ **(-) 498 270 лв.**

1.1.2.5.3. Друго финансиране в размер на **(+) 61 893 лв.**

1.1.2.5.4 Преходен остатък от 2023 година в размер на **1 211 415 лв.**,

- от бюджетни сметки в лева на 01.01.2024 г. – **1 211 415 лв.**

1.2. **По разходите** в размер на **11 548 404 лв.**, разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно **Приложение 2.**

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на **5 279 870 лв.**, съгласно **Приложение 2.1.**

1.2.2. За местни дейности в размер на **5 970 970 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 **297 564 лв.** съгласно **Приложение 2.3**

1.3. Утвърждава бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа в размер на **(-) 1 219 309 лв.**

2. Утвърждава разпределението на средствата от преходния остатък в държавни и местни дейности от 2023 год., да се използва през 2024 година, съгласно **Приложение 3.**

3. Приема програма за капиталовите разходи за 2024 г. в размер на **1 954 649 лв.**, съгласно **Приложение 4.**

- 3.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи от ЦБ в размер на **420 500 лв.**, за 2024 год. и преходно салдо от 2023 год. капиталова субсидия в размер на **141 954 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 **235 000 лв.**, съгласно **Приложение 6.**
- 3.3. Приема Индикативен разчет за капиталови разходи, предвидени за допълнително финансиране по чл.107 от ЗДБРБ за 2024 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 – **2 625 168 лв.**, съгласно **Приложение 7.**
5. Утвърждава разходи за заплати персонал през 2024 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 2024 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 – 5 00 лв.
- 6.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет -32 000 лв.
- 6.2.1. Подпомагане спортната подготовка на Христо Христов и Стефчо Христов в размер на 12 000 лв.
- 6.2.2. Помощи по Решение на Общински съвет в размер до 20 000 лв.
- 6.3. Стипендии по Общински програми в размер на 14 000 лв от местни приходи .
- 6.4. Субсидии в размер на – **247 440 лв.** в т.ч. за:
- 6.4.1. Читалища – 177 440 лв.,
- 6.4.2. Спортни клубове – 70 000 лв., в т.ч.:
-Футболен клуб „Черноморец“ – гр. Бяла - 35 000 лв.
-Волейболен клуб „Черноморец“ - гр. Бяла – 35 000 лв.
- 6.4.3. Субсидии за превозвачите извършващи нерентабилни превози 18 000 лв.
- 6.5. Текущи ремонти с местни приходи в размер на 449 348 лв.
7. Утвърждава разходи за спортни и културни инициативи през 2024 година на Община Бяла, както следва:
- 7.1. Културен календар за 2024 год. **119 500 лв.**
- 7.2. Спортен календар за 2024 год. – **80 00 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 10 000 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 5 000 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 80 900 лв., разпределени съгласно **Приложение 11.**

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 11.**

9. Утвърдения списък на длъжностите на лицата, които имат право на транспортни разноски съгласно **Приложение 10.**

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 13.**

11. Определя максимален размер на дълга, както следва:

11.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2024 година в размер на **444 836 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 изпълнените на бюджета на Община Бяла.

11.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2024 г. в размер на **190 341 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 общинския дълг и общинските гаранции към края на 2024 година в размер на **770 230 лв.**

11.4. Намеренията за поемане на нов дълг /по чл.13 от ЗОД/ през 2024 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 2024 година в размер на **5 647 127 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 – **1 780 014 лв.**, съгл. чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ.

13. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година в размер на **11 000 000 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 **5 933 381 лв.**, съгл. чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ.

14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 година в размер на **32 617 лв.**, съгласно **Приложение 12.**

15. Определя размера на просрочените задължения от 2023, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2024 година в размер на **150 000 лв.**, съгласно **Приложение 12.**

16. **Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:**

16.1. В частта за делегирани 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;

16.2. 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.

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

17. Възлага на кмета:

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

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

17.3. 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.

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

17.5. 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.

18. Упълномощава кмета :

18.1. 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.

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

18.3. 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 2024 година.

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

18.5. 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.

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

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

20. Одобрява актуализирана Бюджетна прогноза за периода 2024 -2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Бяла.

21. Приема за сведение Протокол от 24.01.2024 г., от публичното обсъждане на проекта за бюджет за 2024 г. на Община Бяла, съгласно Приложение 16.

МИЛЕНА КАТРЕВА - ПАНАЙОТОВА :

ЗА КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА

Съгл. Заповед № РД 07 00-34/24.01.2024 г.

Съгласувал :

Йордан Чернев

Секретар на Община Бяла

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 Красимиров Ненов
Кмет на Община Бяла

Относно: Приемане на Бюджета на Община Бяла за 2024 година.

С настоящия доклад и приложенията към него ви представяме основните параметри, залегнали в Проекта за бюджет на Община Бяла за 2024 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 2024г.,

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 №847/28.11.2023 г. за изменение и допълнение на РМС №346/2023 за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.,

Разчетни натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2024 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 2024 год. е в размер на **11 548 404 лв.**, съобразена със стратегическите приоритети и годишните цели.

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 2023 год. В приходната част на държавно делегираните дейности проекто бюджета с разработен на база взаимоотношенията между Централния бюджет и бюджета на Община Бяла.

ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА :

Приходната част на бюджета на Община Бяла е в размер на **11 548 404 лв.**, в т.ч.:

Приходи в Държавно Делегираните дейности 5 279 870 лв.

Приходи от Местни Дейности 6 268 534 лв.

I. Приходи в Държавно делегираните дейности 5 279 870 лв. формират се от :

Обща субсидия за ДД 4 895 213 лв.

Събрани средства и плащания за сметка на др. бюдж. и сметки (-) 22 273 лв.

Преходно салдо от 2023 год. (+) 406 074 лв.

Внесен данък по ЗКПО от ПГССТ (-) 135 лв.

Временни безлихвени заеми от Основно Училище „Отец Паисий“ (+) 991 лв.

В сравнение с бюджетната 2023 год. при начален план в частта за обща субсидия за държавни дейности е увеличена със **549 172 лв.**, или с 12,64 %.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА ВЗАИМООТНОШЕНИЯТА С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ :

	Обща субсидия	Целева субсидия за капиталови разходи	Субсидия за зимно поддържане и снеготочистване	Други целеви субсидии
2022 год.	3 549 649	300 500	33 300	
2023 год.	4 346 041	414 800	33 200	93 800
2024 год.	4 895 213	420 500	33 300	112 500

Съгласно чл.54 от ЗДБРБ за 2024 год. общата субсидия е разпределена по функции и дейности както следва:

	ФУНКЦИЯ	ОБЩА СУБСИДИЯ ЗА ДД за 2023 год.	ОБЩА СУБСИДИЯ ЗА ДД за 2024 год.	Ръст на нарастване
1.	Общи държавни служби	819 600	837 000	2,12 %
2.	Отбрана и сигурност	139 405	171 821	23,25 %
3.	Образование	2 358 546	2 606 339	10,51 %
4.	Здравеопазване	50 275	51 316	2,07 %
5.	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	838 815	1 061 297	26,52 %
6.	Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дсло(Читалища)	139 400	167 440	20,11 %
		4 346 041	4 895 213	12,64 %

В приходната част на бюджета за делегираните държавни дейности е включен и преходния остатък към 01.01.2024 г., който е в размер на **406 074 лв.** Същият е разпредслен, съгл. Приложение №3.

II. Приходи от местни дейности план 2024 год. 6 268 534 лв. в т.ч. от :

Данъчни приходи 2 760 000 лв.

Неданъчни приходи 1 944 100 лв.

Трансфери от Централния Бюджет 566 300 лв.

Временни безлихвени заеми 162 626 лв.

Предоставена възмездна финансова помощ 60 470 лв.

Заеми от банки в страната	(-) 498 270 лв.
Друго финансиране –	61 893 лв.
Преходен остатък -	1 211 415 лв.

В проекта са заложили и определените със ЗДБРБ за 2024 г. бюджетни взаимоотношения между държавния и общински бюджети. В частта трансфери от Централния бюджет е отразена Целева субсидия за капиталови разходи в размер на **420 500** лв., увеличена с 5 700 лв. в сравнение с предоставената през 2023 год. субсидия или с 1,37 % ръст на нарастване. Трансфери за зимно поддържане са в размер на 33 300 лв. Предоставени са трансфери за местни дейности в размер на **112 500** лв., за достигане на минималната работна заплата съгл. чл.53, т.2 от ЗДБРБ за 2024 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 ПАИ.

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 2024 година.

РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Разходна част на бюджета в размер на **11 548 404** лв. разпределена по разходи за :

Разходи за държавно делегирани дейности	5 279 870 лв.
Разходи за местни дейности	5 970 970 лв.
Разходи за дофинансирани дейности	297 564 лв.

ОБЩО РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ:

	2022 год.	2023 год.	2024 год.
Трудови, извънтруд.възнагр. и осигур.вноски	4 407 170	5 108 257	6 127 912
Издръжка	3 704 613	3 734 342	3 465 843
Капиталови разходи	4 476 690	5 722 960	1 954 649
	12 588 473	14 565 559	11 548 404

I.Разходи за Държавно Делегирани Дейности

За разходите в частта делегирани дейности, са взети предвид стойностните показатели за делегираните от държавата дейности по разчети, определени от ЗДБРБ за 2024 г., както и разпределението на преходните остатъци от 2023 година.

Във **функция "Общи държавни служби"** планираните разходи са в размер на 914 283 лв. В тях са включени разходи за възнаграждения на персонала и осигурителни вноски в размер на определените стандарти 837 000 лв. и преходно салдо от 77 284 лв. от 2023 год. Разчетени са и разходи за възнаграждения на кметове и кметски наместници в размер на 132 600 лв., които са с 12 400 лв .по-малко от разчетените за 2022 год. средства.

Във **функция "Отбрана и сигурност"** се отчитат и планират дейности 239 "Други дейности по вътрешната сигурност"; Дейност 282 "Отбранително-мобилизационна

подготовка ”; Дейност 284 “Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии”; Дейност 285 “Доброволни формирования за защита при бедствия”
Разпределението на разходи е както следва

Във **функция “Образование”**– планирани средства – **2 815 918 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“ 1 358 926 лв.

Професионална Гимназия по Селско стопанство и Туризъм 780 472 лв.

Детска градина Първи Юни 653 725 лв.

Други дейности по образованието 22 795 лв.

Във **функция “Здравеопазване”** – са планирани **51 316 лв.** , разпределени за дейности Детска кухня в размер на 3 970 лв. и Здравен кабинет 47 346 лв.

Във **функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** разходите са в размер на **1 145 323 лв.**

За дейност **541 Дом за пълнолетни лица с физически увреждания 847 265 лв.**, от които от 70% за трудови възнаграждения и осигурителни вноски и с 30% за издръжка и капиталови разходи.

За Дейност **554 Защитено Жилище 172 565 лв.** – 133 100 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски и 80 403 лв. за издръжка.

За дейност **561 Асистентска подкрепа 66 191 лв.** – Планират се и се отчитат разходи за 11 потребителя е 4 бр. асистенти.

За дейност **589 Други дейности 7 287 лв.**

Като цяло най-голям процент увеличение се наблюдава във Функция **“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** в сравнение с 2023 год.

Във **функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** - предвидени са 167 440 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 2023 год. **8 839 717 лв.** в т.ч. по функции :

	Функции	Разходи 2022 год.	Разходи 2023 год.	Разходи 2024 год.
1	Общи държавни служби	629 885	650 400	289 697
2	Отбрана и сигурност	19 044	66 000	54 760
3	Образование	339 160	320 390	353 040
4	Здравеопазване	24 000	44 700	58 500
5	Социално осигур., подпомаг. и грижи	226 243	239 887	306 680
6	Жилищно стр. БКС и ООС	5 899 042	6 452 611	3 535 250
7	Култура, спорт, почив.дейн. и религ.дело	670 979	711 055	800 175
8	Икономически дейности и услуги	517 066	328 820	542 868
9	Други разходи	34 610	25 854	30 000
		8 360 029	8 839 717	5 970 970

Финансовият ресурс за обезпечаване на тези разходи са общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, други неданъчни приходи и преходния остатък от 2023 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 2024 г.

Във функция "Общи държавни служби" в така планираните разходи за издръжка се наблюдава спад дължащ се на планираният в § 19-01 Данък добавена стойност за възстановяване.

Във функция "Отбрана и сигурност" планирани са 54 760 лв., от които 40 000 лв. за капиталови разходи за закупуването на автомобил за нуждите на Полицейско управление гр. Бяла.

Във функция "Образование", се планират разходи средства за дейности 311 Детска градина за издръжка 105 000 лв., за дейност 336 Столове 116 940 лв., и за дейност 389 Други дейности по образованието 116 940 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 306 680 лв. разпределени за дейност Домашен социален патронаж, клуб на Пенсионера и други дейности.

Функция „ Жилищно стр. БКС и ООС“, 1 244 700 лв. за разходи по чистота и 2 290 550 за благоустройство и комунално строителство.

Функция „Култура, спорт, почив.дейн. и религ.дело“, общ размер 800 175 лв., Спортни бази за спорт за всички 192 500 лв.

Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер 204 500 лв., Обредни домове и зали 137 280 лв.,Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина 34 095 лв., Други дейности по културата 231 800 лв.

Функция "Икономически дейности и услуги" специфика за 2024 година е планираното преходно салдо от 2023 год. по сключен договор с Министерство на Туризма и преведен аванс за дейности по споразумение планирани по дейност Други дейности по туризма.

II. Разходи за дофинансирани дейности план 2024 год. 297 564 лв. в т.ч. по дейности:

За дейност Общинска администрация за предвидени разходи в размер на 159 500 лв. За дейност Детска градина 100 000 лв. За дейност Детска кухня 12 564 лв. За дейност здравен кабинет 14 000 лв. Предвидени са средства и са дофинансирани дейност Читалища за Народно Читалище „Пробуда“ в размер на 8 000 лв. от тях 3 000 лв. за Читалищна Библиотека и 5 000 лв. финансиране на танцови състави.
За Народно Читалище в с. Дюлино 2 000 лв. са участие и организиране на събор.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ В БЮДЖЕТ 2024 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 2024 година.

За § 51-00 Основен ремонт 19 770 лв.

За § 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи 1 760 879 лв.

За § 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи 68 500 лв.

За § 54-00 Придобиване на земя 105 500 лв.

Общата планирана сума на Инвестиционната програма разпределена по източници на финансиране е в размер на **1 954 649 лв.**

Със Закона за Държавния Бюджет за 2024 година е разпределен ресурс за 2024 год. за Община Бяла в размер на 9 801 403 лв. за значими обекти посочени в Приложение : 15 от проекта за бюджета.

ИНДИКАТИВЕН РАЗЧЕТ НА СЕС ЗА 2023 ГОД.

През 2024 г. продължи усвояването на средства от Европейските фондове чрез реализиране на договорените проекти и разработване на нови. Рамката на индикативния разчет за 2024 год. е **355 167 лв.**

Към Разплащателна Агенция „ДФЗ“

Към Кохезионния и Структурните фондове към Национален фонд са **финансирани проекти**

Програма за храни и/или основно материално подпомагане:

- "Топъл обяд в Община Бяла".

Оперативна програма „Наука, Образование За Интелигентен Растеж“:

СЕС ДЕС:

- Проект "КРЕАТИВНИ ЦЕНТРОВЕ";
- Проект "Енергийни градове".

СЕС ДМР:

- "Черноморска електромобилност".

АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА

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;
- настъпилите до момента на съставяне на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягаща местните дейности в общината;

- приетите от общинския съвет стратегии, прогнози за развитие на общината и плана за интегрирано развитие на общината;
 - фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси;
 - предложения на местната общност;
 - предложения на второстепенните разпоредители с бюджет;
 - предвижданото съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекти, финансирани със средства от фондове на ЕС.
- В бюджетната прогноза се залагат разходи само за местни дейности и не се предвиждат разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

Планирани приходи 2025 год.	4 750 200 лв.
Планирани приходи 2026 год.	5 275 700 лв.

Резултатите, които се очакват от прилагането на Проекта на бюджет на Община Бяла за 2024 г. се свеждат до постигане на ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства, без просрочени задължения при висока събираемост на собствените приходи, залегнали в програмата за развитие на общината.

ИНЖ.ПЕНЬО НЕНОВ :
КМЕТ НА ОБЩИНА БЯЛА

Penyo
Krasimirov
Nenov

Digitally signed by
Penyo Krasimirov
Nenov
Date: 2024.01.29
09:46:18 +02'00'