



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

1000 София, ул. Московска № 33, Тел. 93 77 591, Факс 98 70 855, e-mail: info@sofiacouncil.bg,

Рег. № COA25-BK66-9005/16.10.2025

**ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Г-Н ЦВЕТОМИР ПЕТРОВ**

Д О К Л А Д

от Васил Терзиев — кмет на Столична община

Относно: Актуализация на бюджета на Столична община за 2025 г.

Уважаеми общински съветници,

След извършен анализ на приходната и разходната част на бюджета на Столична община за 2025 г., в т.ч. изпълнението на Капиталовата програма, предлагаме актуализация на приетия от Столичен общински съвет с Решение № 475 / 26.06.2025 г., бюджет на Столична община за 2025 г.

В това предложение са отразени искания за допълнителни средства на районните кметове, на заместник-кметовете на Столична община по различни направления, на директори на общински предприятия и други структури на СО, разпоредители с бюджет от различна степен.

Включени са също Решения на Столичен общински съвет, които не са намерили отражение в бюджета на Столична община за 2025 г. и за които поради недостатъчен резервен бюджетен кредит не е осигурен допълнителен източник за финансиране до момента, поради което не са предприети действия за изпълнението им.

В предложението за актуализация са включени и намаления на бюджета в различни дейности и структури, където по различни причини се констатира неизпълнение в годишен аспект.

Отразени са промени в приходната и разходна част, произтичащи от влезли в сила Решения на Столичен общински съвет, за които следва да се осигури финансов ресурс, някои от които свързани с дейността на общинските търговски дружества и осигуряваните от

*Електронен документ, подписан с КЕП. Към Доклада се съдържат 3 /три/ броя файлови приложения – Проект на Решение
съгласуван от юрист и две справки във формат *.xls. Докладът се изпраща чрез АИССО към АИССОС*

Столична община услуги, предлагани на гражданите на София, както и с финансовия ресурс, който постъпва в приходната част на бюджета след промени, произтичащи от изменени нормативни актове на общината. Отчетени са тенденциите в социално-икономическото развитие на града, оказващи влияние върху общинските приходи и разходи.

Предложените промени в капиталовата програма отчитат степента на изпълнение на включените обекти и приоритетите, заложи в бюджета на Столична община за 2025 г. и одобрени от Столичен общински съвет, с цел максимално и целесъобразно изразходване на разчетените за целта средства. Всяко намаление или увеличение на средства се базира на проучване и задълбочен анализ от страна на съответните ресорни направления на Столична община и е съгласувано с районните кметове за обектите, които се намират на тяхна територия или се изпълняват от тях.

Отразена е и промяна във финансирането от Държавния бюджет, след писмено указание на Министерство на финансите за прихващане на част от целевата субсидия/ЦС/ за капиталови разходи в размер на 19,1 млн. лв., представляваща част от одобрена за Столична община ЦС със ЗДБРБ за 2025 г. Това налага промяна в източника на финансиране на обектите в Капиталовата програма и преразпределение на средствата за обекти, с източник собствено финансиране.

Предвид изложеното, предлагаме следните изменения в бюджета на Столична община за 2025г.

По приходната част

1. Изменение на собствените приходи – Данъчни приходи:

1.1 Данък при придобиване на имущество по дарения и по възмезден начин

/§13-04/ +28 827 865 лв.

1.2 Туристически данък /§13-08/ – 700 000 лв.

Всичко увеличение на данъчни приходи: + 28 127 865 лв.

2. Намаление на трансферни приходни параграфи:

2.1 Предоставени кредити /нето/ /§71-00/ – 9 000 000 лв.

Предоставен заем на Софекострой ЕАД за закупуване на необходима техника за сметосъбиране и сметоизвозване / Решение №784 от 09.10.2025г. на Столичен общински съвет.

2.2 Възстановени трансфери за ЦБ /-/ /§31-20/ –19 134 700 лв.

Прихващане на целева субсидия за капиталови разходи, съгласно Писмо на Министерство на финансите № СОА25-ДИ01-6456/04.09.2025г.

Всичко намаление на трансферни приходи:

-28 134 700 лв

По разходната част

1. Предложения за увеличение на текущи разходи, свързани с констатиран преразход на средства в отчета към 30.09.2025 г. по някои разходни параграфи, както и предложения за увеличение на бюджет, необходим за осигуряване функционирането на тези дейности до края на годината /общо/ : **+5 062 814 лв.**
2. Предложения за осигуряване на средства за изпълнение на Решения на СОС, за които не е предвиден източник на финансиране и поради намален резервен бюджетен кредит не е било възможно предоставянето на допълнителни средства /в т.ч. по Решение №340 на Столичен общински съвет от 2022г./: **+554 866 лв.**

3. Други допълнително постъпили искания, които не могат да бъдат удовлетворени до края на 2025 г., поради недостиг на резервен бюджетен кредит: **+18 474 228 лв.**
В т.ч. най-големият предвиден разход за завишение е по дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, в размер на 13 000 000 лв.

В рамките на приетия бюджет по дейност 606 „Изграждане и поддръжка на уличната мрежа“, разчетените финансови средства са планирани и възложени в пълен обем. Следва да се отбележи, че за запазване на експлоатационното състояние на настилките на основни пътни артерии и улици с масов градски транспорт е от ключово значение навременната реализация на ремонтни дейности преди настъпването на зимния сезон. Предходните години същите са реализирани чрез прехвърляне на неусвоени финансови средства от Капиталова програма, което не се е взимало предвид при съставяне на бюджета за следваща/и години. За да бъде прекъсната тази практика е наложително да бъдат осигурени необходимите финансови средства за текущ ремонт на пътната инфраструктура преди зимния сезон.

Забавянето или неприлагането на текущи ремонти води до задълбочаване на съществуващите повреди, проникване на вода в пътната конструкция и ускорено амортизиране на настилката. В резултат на това възниква необходимост от извършване на основен ремонт, който изисква многократно по-големи финансови и времеви ресурси. Ето защо навременните превантивни и възстановителни дейности по линия на текущия ремонт, представляват икономически обоснована и

ефективна мярка за угоджаване живота на уличната инфраструктура и ограничаване на бъдещи разходи.

В рамките на сумата по т.3 се предоставят допълнително средства в размер на 3 300 000 лв. за „Програма за развитие на туризма“, с цел изпълнение разпоредбата на чл. 11 от Закона за туризма, за целево изразходване на събрания туристически данък.

4. Предложения за намаление на текущи разходи, поради неусвояване: **– 4 964 043 лв.**
5. Намаление на средства по обекти в Капиталовата програма, финансирани с целева субсидия **–19,134,700 лв.**

5.1 Промени по обекти в Капиталовата програма, финансирани със собствени средства и преходен остатък, съгласно Справка – Приложение 2, както следва:

5.1.1 Намаление на обекти: **–38 094 916 лв.**

5.1.2 Увеличение на обекти: **+38 094 916 лв.**

Потребно описание на всички предложения за завишение или намаление на приходни параграфи, както на текущи, така и на капиталови разходи, предоставяме в приложените Справки в табличен вид – Приложение 1 и Приложение 2, неразделна част от настоящия доклад и от Проекта за Решение към него.

6. В настоящия доклад предлагаме компенсирана промяна на бюджета, подлежаща на санкция на Столичен общински съвет, поради пренасочване на средства между функции, предложена от заместник-кмета на СО, г-жа Надежда Бобчева, с Писмо №СОА25-Вк08-10273/3/ от 25.09.2025г., за:

Намаление:

Дейност 623 „Чистота“ /§10-20 Външни услуги/ **– 1 200 000 лв.**

Увеличение:

Дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“

/§10-20 Външни услуги/ **+ 1 200 000 лв.**

/За осигуряване на зимно поддържане на републиканските пътища на територията на Столична община/

7. По предложение на директора на ОП „Туризъм“, предлагаме компенсирана промяна в рамките на приетия за 2025 г. бюджет на общинското предприятие, подлежаща на санкция от Столичен общински съвет, както следва:

Намаление:

Дейност 701 „Дейности по почивно дело и соц. отгих“ /§ 10–98 Други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи/ – 190 000 лв.

Увеличение:

Дейност 701 „Дейности по почивно дело и соц. отгих“ § 01–01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения/ + 160 000 лв.

Увеличението на заплатите да се счита от 01.01.2025г.

Дейност 701 „Дейности по почивно дело и соц. отгих“ /§ 05–00 задължителни осигурителни вноски от работодател/ + 30 000 лв.

8. Предлагаме неусвоеният бюджет в края на годината да бъде пренасочен за осигуряване на средства за обекти по чл. 113 от ЗДБРБ за 2025 г., финансирани със собствени средства на Столична община през 2025г. и за погасяване на остатъка от дължимото по ПМС № 341/2023г., изменено с ПМС № 57/2024 г., за което следва Столичен общински съвет да даде съгласие Кметът на Столична община да извърши необходимите корекции по чл.124 от Закона за публичните финанси.

С УВАЖЕНИЕ:

Васил / Терзиев
кмет на Столична община
16.10.2025

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

1000 София, ул. Московска № 33, Тел. 93 77 591, Факс 98 70 855, e-mail: info@sofiacouncil.bg,

ПРОЕКТ!

РЕШЕНИЕ № _____

на Столичния общински съвет

от _____ 2025 година

Относно: Актуализация на бюджета на Столична община за 2025г.

На основание чл.21, ал. 1 т. 6 и ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 14 от Закона за публичните финанси

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

РЕШИ:

Изменя приходната и разходната част на бюджета на Столична община за 2025г., както следва:

I. Приходна част

1. Изменя	собствените	приходи	-	данъчни	приходи
+	28 127 865 лв.				

1.1. Данък при придобиване на имущество по дарения и по възмезден начин

§13-04

+ 28 827 865 лв.

1.2 Туристически данък §13-08

- 700 000 лв.

2. Намалява трансферни приходни параграфи :

- 28 134 700 лв.

2.1 Предоставени кредити /нето/ §71-00

- 9 000 000 лв.

Предоставен заем на Софекострой ЕАД за закупуване на необходима техника за сметосъбиране и сметоизвозване / Решение №784 от 09.10.2025г. на Столичен общински съвет.

2.2 Възстановени трансфери за ЦБ /- / §31-20

- 19 134 700 лв.

Прихващане на целева субсидия за капиталови разходи, съгласно Писмо на Министерство на финансите № СОА25-ДИ01-6456/04.09.2025г.

II. Разходна част

1. Увеличава текущите разходи, свързани с констатиран преразход на средства в отчета към 30.09.2025г. по някои разходни параграфи, както и за увеличение на бюджет, необходим за осигуряване функционирането на дейности по бюджета до края на годината, описани в т.1 на Справка - Приложение № 1: **+ 5 062 814 лв.**
2. Осигурява средства за изпълнение на Решения на СОС, за които не е предвиден източник на финансиране /в т.ч. по Решение №340 на Столичен общински съвет от 2022г./, описани в т.2 на Справка - Приложение № 1: **+ 554 866 лв.**
3. Предоставя средства по допълнително постъпили искания от второстепенни разпоредители с бюджет, които не могат да бъдат удовлетворени до края на 2025 г., поради недостиг на резервен бюджетен кредит, описани в т.3 на Справка- Приложение № 1: **+18 474 228 лв.**
4. Намалява текущи разходи, поради неусвояване, описани в т.4 на Справка- Приложение № 1: **- 4 964 043 лв.**
5. Намалява обекти от Капиталовата програма, финансирани с целева субсидия за капиталови разходи, описани в Справка - Приложение № 1: **- 19 134 700 лв.**
 - 5.1 Променя по обекти Капиталовата програма, финансирани със собствени средства на Столична община и преходен остатък, съгласно Справка - Приложение № 2, както следва:
 - 5.1.1 Намаление на обекти: **- 38 094 916 лв.**
 - 5.1.2 Увеличение на обекти: **+ 38 094 916 лв.**
6. Извършва компенсирана промяна на бюджета, предложена от заместник кмета на Столична община, г-жа Надежда Бобчева, с писмо №СОА25-Вк08-10273/3/ от 25.09.2025г., както следва:

Намаление:

Дейност 623 „Чистота“

§10-20 „Разходи за външни услуги“

- 1 200 000 лв.

Увеличение:

Дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“

§10-20 „Разходи за външни услуги“
+ 1 200 000 лв.

/За осигуряване на зимно поддържане на републиканските пътища на територията на Столична община/

7. По предложение на директора на ОП „Туризм“, предлагаме компенсирана промяна в рамките на приетия за 2025г. бюджет на общинското предприятие, както следва:

Намаление:

Дейност 701 „Дейности по почивно дело и социален отдик“

§ 1098 „Други, неklasифицирани разходи“

- 190 000лв.

Увеличение:

Дейност 701 „Дейности по почивно дело и социален отдик“

§0101 „Заплати и възнаграждения на персонал, нает по трудови правоотношения.“

+ 160 000 лв.

§0500“Задължителни осигурителни вноски от работодател“

+ 30 000 лв.

Увеличението на заплатите да се счита от 01.01.2025г.

8. Дава съгласие неусвоеният бюджет в края на годината да бъде пренасочен за осигуряване на средства за капиталови обекти по чл. 113 от ЗДБРБ за 2025г., финансирани със собствени средства на Столична община през 2025г. и за погасяване на остатъка от дължимото по ПМС № 341/2023г., изменено с ПМС №57/2024г, за което следва кметът на Столична община да извърши необходимите корекции по чл.124 от Закона за публичните финанси.

Приложения:

- Справки за Приложение № 1 и Приложение № 2, за промените по дейности и видове разходи от Единната бюджетна класификация - неразделна част от настоящия Проект за Решение.

Настоящото решение е прието на заседание на Столичния общински съвет, проведено на _____._____.2025г., Протокол № _____, точка ____ от дневния ред, по доклад № _____ и е подпечатано с официалния печат на Столичния общински съвет. Контролът по изпълнение на решението се възлага на Постоянната комисия по финанси и бюджет на Столичния общински съвет.

**Председател на Столичния
общински съвет:**

X

Юрист от Администрацията
на Столична община:

16.10.2025 г.

X Красимира Малчева
