



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

София 1000, ул. „Московска” 33, телефонен номератор: 9377xxx, www.sofia.bg

3.2.2025 г.

X COA25-BK66-959/03.02.20...

РЕГ. №

ДО СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

Д О К Л А Д

от Иван Василев Зам. - кмет на Столична община

Направление „Финанси и здравеопазване“

Относно: Промяна на бюджета на Столична община за 2024г.

Уважаеми общински съветници,

С приемането на бюджета на Столична община за съответната година не всички собствени приходи могат да бъдат предвидени и отразени в приходната част. Постъпващите през годината приходи от застрахователни обезщетения, допълнителни образователни дейности в детските градини и извънкласни дейности в училищата и други, завишават приходната част на бюджета и общия му размер, поради което следва корекцията да бъде одобрена от Столичен общински съвет, на основание чл. 124 от ЗПФ.

Средствата, постъпващи по този ред са целеви и в изпълнение на нормативни актове се ползват от съответните разпоредители с бюджет, на които се завишава разходната част на бюджета.

В изпълнение на указания на Министерство на финансите – Дирекция “Държавно съкровище”, дадени с ДДС № 20/14.12.2004 година /Прилагане на Националните счетоводни стандарти в бюджетните предприятия/ и Единна бюджетна класификация за 2024 година, на база реално постъпили средства, се извършва промяна на бюджета на Столична община за 2024г.

В настоящия доклад са включени и други корекции на бюджета, предложени от ресорни направления, за които се изисква санкция на общинския съвет, съгласно нормативната уредба.

Предвид гореизложеното и на основание чл.21, ал.1, т.6 и ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл.124 от Закона за публичните финанси, предлагам Столичен общински съвет да вземе следното решение:

Изменя приходната и разходната част на бюджета на Столична община за 2024г, както следва:

I. Застрахователни обезщетения

В изпълнение на т.7.14. от указания в ДДС №20 получените **застрахователни обезщетения** се отчитат като касови приходи по приходни §3611 “Получени застрахователни обезщетения за ДМА” и §3612 “Получени други застрахователни обезщетения” от Единната бюджетна класификация за 2024г.

Съгласно справки на районните администрации към Столична община и поделенията, постъпилите средства за периода 01.06.2024 - 31.12. 2024г. са в размер на 220 364 лева.

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от държавата дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§3600 – Други неданъчни приходи

§3611 “Получени застрахователни обезщетения за ДМА” + 13 297 лева

§3612 «Получени други застрахователни обезщетения» + 69 341 лева

Увеличение на приходната част: +82 638 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция «Образование»

Делегирани от държавата дейности

Дейност 322 «Неспециализирани училища»

§1015 «Материали» + 47 148 лева

Увеличение на разходната част: + 47 148 лева

Дейност 311 “Детски градини”

§1015 „Материали“ + 35 490 лева

Увеличение на разходната част: + 35 490 лева

Увеличава местните приходи:

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§3600 – Други неданъчни приходи + 137 726 лева

§3611 «Получени застрахователни обезщетения за ДМА» + 90 833 лева

§3612 „Получени други застрахователни обезщетения“ + 46 893 лева

Увеличение на приходната част: + 137 726 лева

Функция 1 «Общи държавни служби»

Дейност 122 «Общинска администрация»

§1015«Материали» + 90 604 лева

Увеличение на разходната част: + 90 604 лева

Дейност 122 «Общинска администрация» Дирекция «Транспорт»

§1015«Материали» + 1 385 лева

Увеличение на разходната част: + 1 385 лева

Дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците“ ОП „СПТО“

§1030 „Текущ ремонт“ + 43 394 лева

Увеличение на разходната част: + 43 394 лева

Дейност 746 „Зоопаркове“

§1062 „Разходи за застраховки“ + 2 160 лева

Увеличение на разходната част: + 2 160 лева

Дейност 701 „Почивно дело“ ОП „Туризъм“

§1020 „Външни услуги“ + 183 лева

Увеличение на разходната част: + 183 лева

II. Постъпления по §24-00 «Приходи и доходи от собственост»

Погнараграф §24-04 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги»

Държавни дейности

II.1. Извънкласни дейности в общинските училища на територията на Столична община

На основание чл. 293 от Закона за предучилищното и училищното образование и Правила за осъществяване на извънкласни дейности в общинските училища на територията на Столична община, приети с Решение № 136 от Протокол №30/06.04.2017г. на Столичен общински съвет, приходите от предоставените услуги могат да се разходват само за целите на съответното учебно заведение. Това налага да се извърши промяна в приходната част по бюджета на Столична община, както и в разходната част на съответния разпоредител с бюджетни кредити.

На основание чл. 293 от Закона за предучилищното и училищното образование и Правила за осъществяване на допълнителни образователни дейности в общинските детски градини на територията на Столична община, приети с Решение № 135 от Протокол №30/06.04.2017г. на Столичен общински съвет, приходите от предоставени образователни услуги могат да се разходват само за целите на съответното детско заведение. Това налага да се извърши промяна в приходната част по бюджета на Столична община, както и в разходната част на съответния разпоредител с бюджетни кредити.

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от държавата дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§2400 «Приходи и доходи от собственост»

+ 2 173 715 лева

§2404 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги»

+ 2 173 715 лева

Увеличение на приходната част:

+ 2 173 715 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция «Образование»

Делегирани от държавата дейности

Дейност 322 «Неспециализирани училища»

§1015 «Материали»

+ 718 037 лева

Увеличение на разходната част:

+ 718 037 лева

Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки“ район „Овча купел“

§1015 „Материали“

+ 19 454 лева

Увеличение на разходната част:

+ 19 454 лева

Дейност 311 «Детски градини»

§1015 «Материали»

+ 1 436 224 лева

Увеличение на разходната част :

+ 1 436 224 лева

II.2. На основание Правила за разпределение на средствата от собствени приходи, приети с Решение № 805/21.12.2017г. на Столичен общински съвет, приходите от стопанска дейност на Регионален културен институт Столична библиотека остават по бюджета на РКИ и се използват за издръжка и възнаграждения. От 01.06.2024г. до 31.12.2024г. в Столична библиотека са реализирани собствени приходи в размер на 92 917 лв., с които се завишава приходната и разходната част на бюджета.

На основание Решение № 428/22.07.2021г. на Столичен общински съвет, ОКИ „Регионален център за съвременни изкуства „Топлоцентрала“ е определен като второстепенен разпоредител на делегиран бюджет и приходите от стопанска дейност остават по бюджета на РЦСИ. Те се използват за изплащане на възнаграждения на персонала и за издръжка.

От 01.06.24г. до 31.12.24г. в РЦСИ „Топлоцентрала“ са реализирани собствени приходи в размер на 440 070 лв., с които се завишава приходната и разходната част на бюджета.

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от държавата дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§2400 “Приходи и доходи от собственост”	+ 532 987 лева
§2404 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги»	+ 532 987 лева
Увеличение на приходната част:	+ 532 987 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция 7«Култура, спорт почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 751 “Библиотеки” РКИ “Столична библиотека”

§1020“Разходи за външни услуги“	+ 22 152 лева
§0201“За нещатен персонал по трудови правоотношения“	+ 26 418 лева
§1015“Материали“	+ 44 347 лева
Увеличение на разходната част:	+ 92 917 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело »

Дейност 739 «Музеи, галерии и паметници на културата» РКИ «Топлоцентрала»

§0202“За персонал по извънтрудови правоотношения“	+ 172 767 лева
§0580 „ ДЗПО“	+ 32 494 лева
§1013 „Постелен инвентар“	+ 22 050 лева
§1015 „Материали“	+ 99 012 лева
§1016“Вода, горива, енергия“	+ 31 120 лева
§1020“Външни услуги“	+ 48 387 лева
§1051 „Командировки в страната“	+ 1 182 лева
§1052“Командировки в чужбина“	+ 4 873 лева
§1092“Разходи за договорни санкции и неустойки“	+ 400 лева
§5201“Придобиване на компютри“	+ 477 лева
§5203“Придобиване на друго оборудване“	+ 17 558 лева
§5219“Придобиване на други ДМА“	+ 2 210 лева
§5301“Придобиване на програмни продукти“	+ 7 540 лева
Увеличение на разходната част:	+ 440 070 лева

II. 3. Делегирани бюджети във функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Въз основа на Решения №№ 288, 289, 290/08.06.2017г. и Решение № 516/23.07.2015г. на Столичен общински съвет се изменят Правилниците за устройството, организацията и дейността на Общинските културни институти, Домове на културата и на Софийска градска художествена галерия. Същите могат да задържат реализираните собствени приходи от дейността и със съответните суми се завишава бюджетът им.

За периода от 01.06.2024г. до 31.12.2024г. постъпилите собствени приходи в ОКИ Домове за култура са в размер на 367 168 лв., в т.ч. ОКИ Дом на културата “Красно село”

101 987 лв.; ОКИ Дом на културата "Надежда" 38 187 лв.; ОКИ Дом на културата "Искър" 182 432 лв. и ОКИ "Средец" 44 562 лв. В СГХГ са постъпили приходи от продажба на билети в размер на 92 219 лв.

Съгласно Решение 538/24.07.2014г. на Столичен общински съвет се дава съгласие общинските театри – театър „София“, Малък градски театър „Зад канала“, театър „Възраждане“ и Столичен куклен театър да могат да разпределят изцяло собствените приходи от основната дейност за допълнително материално стимулиране и осигурителни вноски, при определени условия.

За периода от 01.06.24г. до 31.12.2024г. МГТ „Зад канала“ е реализирал собствени приходи над прогнозните, разчетени с бюджета в размер на 270 427 лв., Столичен куклен театър 223 807 лв.; театър „Възраждане“ 183 807 лв. и театър „София“ 231 411 лв.

Съгласно Решения №№ 516/2015г. и 363/09.06.2016г. на Столичен общински съвет се дава съгласие РИМ София да извършва допълнителни дейности, включително и стопански, когато те са свързани с основните му дейности, като получените допълнителни средства остават в културния институт. В Регионален исторически музей – София са постъпили приходи от продажба на услуги и стоки в размер на 273 565 лв. Това налага да се завиши приходната част на бюджета на Столична община, както и разходната част на културния институт.

В ОКИ НОДЦ „Музейко“ са реализирани собствени приходи в размер на 764 597 лв.

В СГХГ за реализирани собствени приходи в размер на 92 219 лв.

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за местни дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§2400 "Приходи и доходи от собственост" + 2 407 501 лева

§2404 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги» + 2 407 501 лева

Увеличение на приходната част: + 2 407 501 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София

§0202 «За персонал по извънтрудови правоотношения» + 147 280 лева

§0201 «За нещатен персонал по трудови правоотношения» + 2 850 лева

§1020 «Външни услуги» + 94 880 лева

§0551 «Осигурителни вноски за ДОО» + 21 349 лева

§0560 «Здравни вноски» + 7 206 лева

Увеличение на разходната част: +273 565 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 739 «Музеи, галерии и паметници на културата» Дофинансиране СГХГ

§5219 «Придобиване на друго оборудване» + 92 219 лева

Увеличение на разходната част: + 92 219 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Красно село»

§0101 «Заплати на персонала» + 50 277 лева

§0202 «За персонал по извънтрудови правоотношения» + 5 000 лева

§0551 „ДОО“ + 10 285 лева

§0560 „Здравни вноски“ + 4 500 лева

§0580 „ДЗПО“ + 2 564 лева

§1015 „Материали“ + 18 605 лева

§1020 „Външни услуги“ + 10 756 лева

Увеличение на разходната част: + 101 987 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»**ОКИ Дом на културата «Искър»**

§0101»Заплати на персонала»	+ 53 636 лева
§0201»за нещатен персонал по трудови правоотношения»	+ 8 040 лева
§0202»за персонал по извънтрудови правоотношения»	+ 18 545 лева
§0551»Осигурителни вноски за ДОО»	+ 18 487 лева
§1030»Текущ ремонт»	+ 72 589 лева
§0580»Вноски за ДЗПО»	+ 11 135 лева

Увеличение на разходната част: + 182 432 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»**ОКИ Дом на културата «Надежда»**

§0101 „Заплати на персонала“	+ 23 314 лева
§0551 „Осигурителни вноски за ДОО“	+ 6 727 лева
§0560 „Здравни вноски“	+ 504 лева
§0580 „ДЗПО“	+ 6 228 лева
§1020 „Външни услуги“	+ 1 414 лева

Увеличение на разходната част: + 38 187 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ Дом на културата «Средец»**

§1020 „Външни услуги“	+ 44 562 лева
-----------------------	---------------

Увеличение на разходната част: + 44 562 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”**Дейност 735 «Театри» театър «Възраждане»**

§0101“Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 122 838 лева
§0201“За нещатен персонал трудови правоотношения“	+ 39 200 лева
§0208 „Обезщетения на персонала“	+ 1 868 лева
§1015 „Материали“	+ 19 901 лева

Увеличение на разходната част: + 183 807 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”**Дейност 735 «Театри» МГТ «Зад канала»**

§1020 „Външни услуги“	+ 270 427 лева
-----------------------	----------------

Увеличение на разходната част: + 270 427 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”**Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър»**

§0101“Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 106 342 лева
§0201 „За нещатен персонал по трудови правоотношения“	+ 30 929 лева
§0560 „Здравни вноски“	+ 11 379 лева
§0580 „ДЗПО“	+ 9 524 лева
§1020 „Външни услуги“	+ 65 633 лева

Увеличение на разходната част: + 223 807 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”**Дейност 735 «Театри» театър «София»**

§0101“Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 44 751 лева
--	---------------

<u>§1020 «Разходи за външни услуги»</u>	+ 186 660 лева
Увеличение на разходната част:	+ 231 411 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ НОДЦ «Музейко»

§0101 «Заплати на персонала»	+ 130 000 лева
§0551 «Осигурителни вноски за ДОО»	+ 20 000 лева
§0560 «Здравни вноски»	+ 4 000 лева
§1013 «Постелен инвентар»	+ 5 397 лева
§1014 «Учебни разходи»	+ 3 457 лева
§5201 «Придобиване на компютри»	+ 9 911 лева
§5203 «Придобиване на друго оборудване»	+ 29 116 лева
<u>§1020 «Външни услуги»</u>	<u>+ 562 716 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 764 597 лева

Функция 3 «Образование»

Дейност 337 «Център за подкрепа за личностно развитие» ЦПАР – СШ «София»

<u>§1015 «Материали»</u>	<u>+ 500 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 500 лева

III. § 24-00 «Приходи и доходи от собственост»

Подпараграф §24-05 «Приходи от наеми на имущество»

В ОКИ Дом на културата «Надежда» са реализирани приходи от наеми в размер на 4 334 лв.; в СГХГ 15 144 лв.; в РИМ «София» 33 455 лв., в Столичен куклен театър 2 800 лв. и в ОКИ НОДЦ «Музейко» 46 876 лв.

Това налага да се завиши приходната част на бюджета на Столична община, както и разходната част на културните институти, както следва:

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за местни дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§2400 «Приходи и доходи от собственост»	+ 102 609 лева
<u>§2405 «Приходи от наеми на имущество»</u>	<u>+ 102 609 лева</u>
Увеличение на приходната част:	+ 102 609 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 759 «Други дейности по културата» ОКИ «Надежда»

<u>§1020 «Външни услуги»</u>	<u>+ 4 334 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 4 334 лева

Дейност 739 «Музеи, галерии, паметници на културата» СГХГ - дофинансиране

<u>§5219 «Придобиване на други ДМА»</u>	<u>+ 15 144 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 15 144 лева

Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София

<u>§1020 «Външни услуги»</u>	<u>+ 33 455 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 33 455 лева

Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър

<u>§1020 «Външни услуги»</u>	<u>+ 2 800 лева</u>
Увеличение на разходната част:	+ 2 800 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»**ОКИ НОДЦ «Музейко»**§1020»Външни услуги»

+ 46 876 лева

Увеличение на разходната част:**+ 46 876 лева****IV. Други неганъчни приходи**

Съгласно писма от райони през 2024г. в някои поделения на Столична община са постъпили суми от други неганъчни приходи /от наеми на техника, предаване на вторични суровини и други/. С тези суми се завишава приходната и разходната част на бюджета.

Увеличава приходната част на бюджета:**Приходи за делегирани държавни дейности****Неганъчни приходи**§36-00 Други неганъчни приходи

+ 41 231 лева

§36-19 «Други неганъчни приходи»

+ 41 231 лева

Увеличение на прихода:**+ 41 231 лева****Увеличава разходната част на бюджета:****Функция 3 «Образование»****Дейност 322 «Неспециализирани училища»**

+ 8 259 лева

§1015 «Материали»

+ 8 259 лева

Увеличение на разходната част:**+ 8 259 лева****Дейност 311 «Детски градини»**§1015 «Материали»

+ 32 972 лева

Увеличение на разходната част :**+ 32 972 лева****Увеличава приходната част на бюджета:****Приходи за местни дейности****Неганъчни приходи**§36-00 Други неганъчни приходи

+ 7 525 лева

§36-19 «Други неганъчни приходи»

+ 7 525 лева

Увеличение на приходната част:**+ 7 525 лева****Функция 1 «Общи държавни служби»****Дейност 122 «Общинска администрация»**§1015 „Материали“

+ 7 525 лева

Увеличение на разходната част:**+ 7 525 лева****V. Приходна част: Местни приходи**§37-02 Внесен данък В/у приходите от стоп. г-ст на бюдж.предп.**- 96 057 лева**§37-01 Внесен ДДС**- 48 032 лева****Разходна част:****Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»****Дейност 739 «Музей, галерии, паметници на културата» дофинансиране СГХГ**§5219 «Придобиване на други ДМА»**- 16 020 лева****Намаление на разходната част:****- 16 020 лева****Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София**§1020 «Външни услуги»**- 9 211 лева****Намаление на разходната част:****- 9 211 лева**

Дейност 759 «Други дейности по културата»**ОКИ Дом на културата «Надежда»**§1020 «Външни услуги» - 5 143 лева**Намаление на разходната част:** - 5 143 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ Дом на културата «Средец»**§1020 «Външни услуги» - 17 378 лева**Намаление на разходната част:** - 17 378 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ Дом на културата «Искър»**§1030 «Текущ ремонт» - 58 451 лева**Намаление на разходната част:** - 58 451 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ Дом на културата «Красно село»**§1020 «Външни услуги» - 2 756 лева**Намаление на разходната част:** - 2 756 лева**Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър**§1020 «Външни услуги» - 7 074 лева**Намаление на разходната част:** - 7 074 лева**Дейност 735 «Театри» Театър «София»**§1020 «Външни услуги» - 16 811 лева**Намаление на разходната част:** - 16 811 лева**Дейност 735 «Театри» МГТ «Заг канала»**§1020 «Външни услуги» - 33 448 лева**Намаление на разходната част:** - 33 448 лева**Дейност 735 «Театри» Театър «Възраждане»**§1015 «Материали» - 9 941 лева**Намаление на разходната част:** - 9 941 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата» ОКИ «Музейко»**§1020 «Външни услуги» + 32 144 лева**Увеличение на разходната част:** + 32 144 лева**Приходна част: Приходи за делегирани от гържавата дейности****§37-02 «Внесен данък върху приходите от стоп. г-ст на бюдж. пред.»** - 78 572 лева**§37-01 «Внесен ДДС»** - 33 430 лева**Функция 3 «Образование»****Дейност 322 «Неспециализирани училища»**§1015 «Материали» - 29 504 лева**Намаление на разходната част:** - 29 504 лева**Дейност 311 «Детски градини»**§1015 «Материали» - 33 138 лева**Намаление на разходната част:** - 33 138 лева**Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»****Дейност 739 «Музеи, галерии, паметници на културата» РКЦ «Топлоцентра»**§1020 «Външни услуги» - 44 032 лева**Намаление на разходната част:** - 44 032 лева

Деятност 751 «Регионални библиотеки» РКИ Столична библиотека§1015 «Материали» - 5 328 лева**Намаление на разходната част: - 5 328 лева**

С корекциите по т.V се намалява общия размер на бюджета на Столична община, което се извършва с решение на Столичен общински съвет.

VI. Във връзка с писма от: ОП „Гробищни паркове“, Столичен инспекторат, СОАПИ и район „Надежда“, по указание на Министерство на финансите за отразяване на лихвите, дадени с писмо ФО №3/2024г. за съставяне и изпълнение на бюджета на общините, се налага корекция по бюджетите им, както следва:

Намаление**Деятност 745 „Обредни домове и зали“ ОП „Гробищни паркове“**§1020 „Външни услуги“ - 1 345 лева**Всичко за дейността: - 1 345 лева****Увеличение****Функция 9 “Разходи неклассифицирани в други функции”****Деятност 910 “Разходи за лихви”**§29-10 „Платени лихви по финансов лизинг“ + 1 345 лева**Всичко за дейността: + 1 345 лева****Намаление****Деятност 623 „Чистота“ Столичен инспекторат**§1020 „Външни услуги“ - 29 лева**Всичко за дейността: - 29 лева****Увеличение****Функция 9 “Разходи неклассифицирани в други функции”****Деятност 910 “Разходи за лихви”**§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“ + 29 лева**Всичко за дейността: + 29 лева****Намаление****Деятност 875 „Деятности по приватизация“ СОАПИ**§1020 „Външни услуги“ - 14 лева**Всичко за дейността: - 14 лева****Увеличение****Функция 9 “Разходи неклассифицирани в други функции”****Деятност 910 “Разходи за лихви”**§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“ + 14 лева**Всичко за дейността: + 14 лева****Намаление****Деятност 122 „Общинска администрация“ район „Надежда“**§1020 „Външни услуги“ - 1 400 лева**Всичко за дейността: - 1 400 лева****Увеличение****Функция 9 “Разходи неклассифицирани в други функции”****Деятност 910 “Разходи за лихви”**§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“ + 1 400 лева**Всичко за дейността: + 1 400 лева**

VII. Поради изискване на Министерство на Финансите, във връзка с чл.71 от Закона за управление на отпадъците, следва превеждането на отчисления по чл.60 и чл.64 от Закона

за управление на отпадъците да се извършва от приходната част на бюджета, поради което се налага прехвърляне на преведената сума от дейност 627 «Управление на дейностите по отпадъците», в прихода със знак /-/.

Приходна част:

§9339 Друго финансиране - 2 326 901 лева

Разходна част:

Функция 6 «Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда»

Дейност 627 «Управление на дейностите по отпадъците»

§1020 «Външни услуги» - 2 326 901 лева

Всичко за дейността: - 2 326 901 лева

VIII. Съгласно Решение № 168/24.03.2022г. на Столичен общински съвет, театър „София“ е ползвал от собствения си бюджет временен безлихвен заем по проект „Пер Гюнт пътува“. След приключването на проекта и верифициране на разходите са постъпили на два транша сумите по проекта. Това налага следната корекция по бюджета на театър „София“.

Приходна част: местен приход

§7600 „Временен безлихвен заем“ + 61 851 лева

Разходна част – местен разход

Дейност 735 „Театри“

§1020 „Разходи за външни услуги“ + 61 851 лева

Всичко за дейността: + 61 851 лева

IX. С писмо №РТР26-ВК08-50/10.01.2025г. г-н Димитър Божилов - Кмет на район „Триадица“ ни уведомява за извършен преразход по §01-01 “Заплати на персонала” в няколко дейности по бюджета на района за 2024г. Средствата за работна заплата се утвърждават от Столичен общински съвет, което налага следната корекция по бюджета:

Увеличение:

Дейност 601 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство“

§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“ + 9 211 лева

Всичко за дейността: + 9 211 лева

Дейност 619 „Други дейности по жил. строителство, благоустройство и регионално развитие“

§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“ + 12 004 лева

§05-00 „Осигурителни вноски за ДОО“ + 1 874 лева

Всичко за дейността: + 13 878 лева

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“

§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“ + 21 666 лева

§05-00 „Осигурителни вноски за ДОО“ + 131 лева

Всичко за дейността: + 21 797 лева

Увеличението на бюджета на район „Триадица“ е за сметка намаление на Собствения бюджет на Столична община за 2024г., както следва:

Намаление:

Функция 9“Разходи, неклассифицирани в други функции“

Електронен документ, подписан с КЕП. Докладът съдържа приложение – Проект на решение, съгласувано с ел. подпис от юрист. Докладът се изпраща чрез АИССО към АИССОС.

Дейност 997 „Резерв“ - местна дейност

§0098 Резерв за непредвидени разходи

- 44 886 лева

Всичко за дейността:

- 44 886 лева



Решение за
промяна на бюджет

Приложение:

С УВАЖЕНИЕ,

3.2.2025 г.

X Иван Василев

Зам.- кмет на Столична община

Направление "Финанси и здравеопазване"

Съгласували чрез АИССО:

М. Вълкова –Директор дирекция "Финанси"

Й. Станкова - Началник отдел "Сборен бюджет"

Изготвил чрез АИССО: Ани Иванова - главен експерт отдел "Сборен бюджет"



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

1000 София, ул. Московска № 33, Тел. 02/93 77 591, Факс 02/98 70 855, e-mail: info@sofiacouncil.bg, http://www.sofiacouncil.bg

ПРОЕКТ!

РЕШЕНИЕ № _____

на Столичния общински съвет

от _____ 2025 година

Относно: Промяна на бюджета на Столична община за 2024г.

На основание чл.21, ал.1, т. 6 и ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 124 от Закона за публичните финанси:

СТОЛИЧНИЯТ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ РЕШИ:

Изменя приходната и разходната част на бюджета на Столична община за 2024г, както следва:

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от гържавата дейности

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§3600 – Други неданъчни приходи

§3611 “Получени застрахователни обезщетения за ДМА” + 13 297 лева

§3612 «Получени други застрахователни обезщетения» + 69 341 лева

Увеличение на приходната част: +82 638 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция «Образование»

Делегирани от гържавата дейности

Дейност 322 «Неспециализирани училища» + 47 148 лева

§1015 «Материали» + 47 148 лева

Увеличение на разходната част: + 47 148 лева

Дейност 311 “Детски градини”

§1015 „Материали“ + 35 490 лева

Увеличение на разходната част: + 35 490 лева

Увеличава местните приходи:

Имуществени данъци и неданъчни приходи

Неданъчни приходи

§3600 – Други неданъчни приходи + 137 726 лева

§3611 «Получени застрахователни обезщетения за ДМА» + 90 833 лева

§3612 „Получени други застрахователни обезщетения“	+ 46 893 лева
Увеличение на приходната част:	+ 137 726 лева
Функция 1 «Общи държавни служби»	
Дейност 122 «Общинска администрация»	
§1015»Материали»	+ 90 604 лева
Увеличение на разходната част:	+ 90 604 лева
Дейност 122 «Общинска администрация» Дирекция «Транспорт»	
§1015»Материали»	+ 1 385 лева
Увеличение на разходната част:	+ 1 385 лева
Дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците“ ОП „СПТО“	
§1030 „Текущ ремонт“	+ 43 394 лева
Увеличение на разходната част:	+ 43 394 лева
Дейност 746 „Зоопаркове“	
§1062 „Разходи за застраховки“	+ 2 160 лева
Увеличение на разходната част:	+ 2 160 лева
Дейност 701 „Почивно дело“ ОП „Туризм“	
§1020 „Външни услуги“	+ 183 лева
Увеличение на разходната част:	+ 183 лева

II. Постъпления по §24-00 «Приходи и доходи от собственост»

Подпараграф §24-04 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги»
Държавни дейности
II.1.Извънкласни дейности в общинските училища на територията на
Столична община

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от държавата дейности

Имуществени данъци и неганъчни приходи

Неганъчни приходи

§2400 «Приходи и доходи от собственост» + 2 173 715 лева

§2404«Нетни приходи от продажба на стоки, услуги» + 2 173 715 лева

Увеличение на приходната част: + 2 173 715 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция «Образование»

Делегирани от държавата дейности

Дейност 322 «Неспециализирани училища» + 718 037 лева

§1015 «Материали» + 718 037 лева

Увеличение на разходната част: + 718 037 лева

Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки“ район „Овча купел“

§1015 „Материали“ + 19 454 лева

Увеличение на разходната част: + 19 454 лева

Дейност 311 «Детски градини»

§1015«Материали» + 1 436 224 лева

Увеличение на разходната част : + 1 436 224 лева

II.2. Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани от държавата дейности

Имуществени данъци и неганъчни приходи

Неганъчни приходи

§2400 «Приходи и доходи от собственост» + 532 987 лева

§2404 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги» + 532 987 лева

Увеличение на приходната част: + 532 987 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 751 «Библиотеки» РКИ «Столична библиотека»

§1020 «Разходи за външни услуги»	+ 22 152 лева
§0201 «За нещатен персонал по трудови правоотношения»	+ 26 418 лева
§1015 «Материали»	+ 44 347 лева

Увеличение на разходната част: + 92 917 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 739 «Музеи, галерии и паметници на културата» РКИ «Топлоцентрала»

§0202 «За персонал по извънтрудови правоотношения»	+ 172 767 лева
§0580 „ДЗПО“	+ 32 494 лева
§1013 „Постелен инвентар“	+ 22 050 лева
§1015 „Материали“	+ 99 012 лева
§1016 «Вода, горива, енергия»	+ 31 120 лева
§1020 «Външни услуги»	+ 48 387 лева
§1051 „Командировки в страната“	+ 1 182 лева
§1052 «Командировки в чужбина»	+ 4 873 лева
§1092 «Разходи за договорни санкции и неустойки»	+ 400 лева
§5201 «Придобиване на компютри»	+ 477 лева
§5203 «Придобиване на друго оборудване»	+ 17 558 лева
§5219 «Придобиване на други ДМА»	+ 2 210 лева
§5301 «Придобиване на програмни продукти»	+ 7 540 лева

Увеличение на разходната част: + 440 070 лева

II. 3. Делегирани бюджети във функция «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за местни дейности

Имуществени данъци и негандъчни приходи

Негандъчни приходи

§2400 «Приходи и доходи от собственост» + 2 407 501 лева

§2404 «Нетни приходи от продажба на стоки, услуги» + 2 407 501 лева

Увеличение на приходната част: + 2 407 501 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София

§0202 «За персонал по извънтрудови правоотношения»	+ 147 280 лева
§0201 «За нещатен персонал по трудови правоотношения»	+ 2 850 лева
§1020 «Външни услуги»	+ 94 880 лева
§0551 «Осигурителни вноски за ДОО»	+ 21 349 лева
§0560 «Здравни вноски»	+ 7 206 лева

Увеличение на разходната част: +273 565 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 739 «Музеи, галерии и паметници на културата» Дофинансиране СГХГ

§5219 «Придобиване на друго оборудване» + 92 219 лева

Увеличение на разходната част: + 92 219 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Красно село»

§0101 «Заплати на персонала»	+ 50 277 лева
§0202 «За персонал по извънтрудови правоотношения»	+ 5 000 лева
§0551 „ДОО“	+ 10 285 лева

§0560 „Здравни вноски“	+ 4 500 лева
§0580“ДЗПО“	+ 2 564 лева
§1015 „Материали	+ 18 605 лева
§1020 „Външни услуги“	+ 10 756 лева
Увеличение на разходната част:	+ 101 987 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Искър»

§0101»Заплати на персонала»	+ 53 636 лева
§0201»за нещатен персонал по трудови правоотношения»	+ 8 040 лева
§0202»за персонал по извънтрудови правоотношения»	+ 18 545 лева
§0551»Осигурителни вноски за ДОО»	+ 18 487 лева
§1030»Текущ ремонт»	+ 72 589 лева
§0580»Вноски за ДЗПО»	+ 11 135 лева
Увеличение на разходната част:	+ 182 432 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Надежда»

§0101 „Заплати на персонала“	+ 23 314 лева
§0551 „Осигурителни вноски за ДОО“	+ 6 727 лева
§0560“Здравни вноски“	+ 504 лева
§0580 „ДЗПО“	+ 6 228 лева
§1020“Външни услуги“	+ 1 414 лева
Увеличение на разходната част:	+ 38 187 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Средец»

§1020“Външни услуги“	+ 44 562 лева
Увеличение на разходната част:	+ 44 562 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Дейност 735 «Театри» театър «Възраждане»

§0101“Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 122 838 лева
§0201“За нещатен персонал трудови правоотношения“	+ 39 200 лева
§0208 „Обезщетения на персонала“	+ 1 868 лева
§1015 „Материали“	+ 19 901 лева
Увеличение на разходната част:	+ 183 807 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Дейност 735 «Театри» МГТ «Зад канала»

§1020“Външни услуги“	+ 270 427 лева
Увеличение на разходната част:	+ 270 427 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”

Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър»

§0101“Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 106 342 лева
§0201 „За нещатен персонал по трудови правоотношения“	+ 30 929 лева
§0560“Здравни вноски“	+ 11 379 лева
§0580“ДЗПО“	+ 9 524 лева
§1020“Външни услуги“	+ 65 633 лева
Увеличение на разходната част:	+ 223 807 лева

Функция 7 » Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»**Дейност 735 «Театри» театър «София»**

§0101 «Заплати на персонал по трудови правоотношения» + 44 751 лева

§1020 «Разходи за външни услуги» + 186 660 лева

Увеличение на разходната част: + 231 411 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ НОДЦ «Музейко»**

§0101 «Заплати на персонала» + 130 000 лева

§0551 «Осигурителни вноски за ДОО» + 20 000 лева

§0560 «Здравни вноски» + 4 000 лева

§1013 «Постелен инвентар» + 5 397 лева

§1014 «Учебни разходи» + 3 457 лева

§5201 «Придобиване на компютри» + 9 911 лева

§5203 «Придобиване на друго оборудване» + 29 116 лева

§1020 «Външни услуги» + 562 716 лева

Увеличение на разходната част: + 764 597 лева**Функция 3 „Образование“****Дейност 337 „Център за подкрепа за личностно развитие“ ЦПЛР – СШ „София“**

§1015 „Материали“ + 500 лева

Увеличение на разходната част: + 500 лева**III. § 24-00 “Приходи и доходи от собственост”****Подпараграф §24-05 “Приходи от наеми на имущество”****Увеличава приходната част на бюджета:****Приходи за местни дейности****Имуществени данъци и неданъчни приходи****Неданъчни приходи**

§2400 “Приходи и доходи от собственост” + 102 609 лева

§2405 «Приходи от наеми на имущество» + 102 609 лева

Увеличение на приходната част: + 102 609 лева**Функция 7 « Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»****Дейност 759 «Други дейности по културата « ОКИ «Надежда»**

§1020 «Външни услуги» + 4 334 лева

Увеличение на разходната част + 4 334 лева**Дейност 739 «Музеи, галерии, паметници на културата» СГХГ - дофинансиране**

§5219 «Придобиване на други ДМА» + 15 144 лева

Увеличение на разходната част: + 15 144 лева**Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София**

§1020 «Външни услуги» + 33 455 лева

Увеличение на разходната част: + 33 455 лева**Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър**

§1020 «Външни услуги» + 2 800 лева

Увеличение на разходната част: + 2 800 лева**Дейност 759 «Други дейности по културата»****ОКИ НОДЦ «Музейко»**

§1020 «Външни услуги» + 46 876 лева

Увеличение на разходната част: + 46 876 лева

IV. Други неганъчни приходи

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за делегирани държавни дейности

Неганъчни приходи

§36-00 Други неганъчни приходи + 41 231 лева

§36-19 "Други неганъчни приходи" + 41 231 лева

Увеличение на прихода: + 41 231 лева

Увеличава разходната част на бюджета:

Функция 3 "Образование"

Дейност 322 "Неспециализирани училища" + 8 259 лева

§1015 "Материали" + 8 259 лева

Увеличение на разходната част: + 8 259 лева

Дейност 311 «Детски градини»

§1015 "Материали" + 32 972 лева

Увеличение на разходната част : + 32 972 лева

Увеличава приходната част на бюджета:

Приходи за местни дейности

Неганъчни приходи

§36-00 Други неганъчни приходи + 7 525 лева

§36-19 "Други неганъчни приходи" + 7 525 лева

Увеличение на приходната част: + 7 525 лева

Функция 1 "Общи държавни служби"

Дейност 122 "Общинска администрация"

§1015 „Материали“ + 7 525 лева

Увеличение на разходната част: + 7 525 лева

V. Приходна част: Местни приходи

§37-02 Внесен данък В/у приходите от стоп. г-ст на бюдж.предп. - 96 057 лева

§37-01 Внесен ДДС - 48 032 лева

Разходна част:

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 739 «Музей, галерии, паметници на културата» дофинансиране СГХГ

§5219 «Придобиване на други ДМА» - 16 020 лева

Намаление на разходната част: - 16 020 лева

Дейност 740 «Музеи, галерии» РИМ София

§1020 «Външни услуги» - 9 211 лева

Намаление на разходната част: - 9 211 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Надежда»

§1020 «Външни услуги» - 5 143 лева

Намаление на разходната част: - 5 143 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Средец»

§1020 «Външни услуги» - 17 378 лева

Намаление на разходната част: - 17 378 лева

Дейност 759 «Други дейности по културата»

ОКИ Дом на културата «Искър»	
§1030»Текущ ремонт»	- 58 451 лева
Намаление на разходната част:	- 58 451 лева
Дейност 759 «Други дейности по културата»	
ОКИ Дом на културата «Красно село»	
§1020»Външни услуги»	- 2 756 лева
Намаление на разходната част:	- 2 756 лева
Дейност 735 «Театри» Столичен куклен театър	
§1020»Външни услуги»	- 7 074 лева
Намаление на разходната част:	- 7 074 лева
Дейност 735 «Театри» Театър «София»	
§1020»Външни услуги»	- 16 811 лева
Намаление на разходната част:	- 16 811 лева
Дейност 735 «Театри» МГТ «Заг канала»	
§1020»Външни услуги»	- 33 448 лева
Намаление на разходната част:	- 33 448 лева
Дейност 735 «Театри» Театър «Възраждане»	
§1015»Материали»	- 9 941 лева
Намаление на разходната част:	- 9 941 лева
Дейност 759 «Други дейности по културата» ОКИ «Музейко»	
§1020 «Външни услуги»	+ 32 144 лева
Увеличение на разходната част:	+ 32 144 лева
Приходна част: Приходи за дележирани от държавата дейности	
§37-02 «Внесен данък върху приходите от стоп. д-ст на бюдж. прег.»	- 78 572 лева
§37-01 «Внесен ДДС»	- 33 430 лева

Функция 3 «Образование»

Дейност 322 «Неспециализирани училища»

§1015»Материали»	- 29 504 лева
Намаление на разходната част:	- 29 504 лева
Дейност 311 «Детски градини»	
§1015»Материали»	- 33 138 лева
Намаление на разходната част:	- 33 138 лева

Функция 7 «Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело»

Дейност 739 «Музеи, галерии, паметници на културата» РКЦ «Топлоцентрала»

§1020 «Външни услуги»	- 44 032 лева
Намаление на разходната част:	- 44 032 лева

Дейност 751 «Регионални библиотеки» РКИ Столична библиотека

§1015 «Материали»	- 5 328 лева
Намаление на разходната част:	- 5 328 лева

С корекциите по т.V се намалява общия размер на бюджета на Столична община, което се извършва с решение на Столичен общински съвет.

VI. Намаление

Дейност 745 „Обредни домове и зали“ ОП „Гробищни паркове“

§1020 „Външни услуги“	- 1 345 лева
Всичко за дейността:	- 1 345 лева

Увеличение

Функция 9 «Разходи неклассифицирани в други функции»

Дейност 910 "Разходи за лихви"	
§29-10 „Платени лихви по финансов лизинг“	+ 1 345 лева
Всичко за дейността:	+ 1 345 лева
Намаление	
Дейност 623 „Чистота“ Столичен инспекторат	
§1020 „Външни услуги“	- 29 лева
Всичко за дейността:	- 29 лева
Увеличение	
Функция 9 "Разходи неклассифицирани в други функции"	
Дейност 910 "Разходи за лихви"	
§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“	+ 29 лева
Всичко за дейността:	+ 29 лева
Намаление	
Дейност 875 „Дейности по приватизация“ СОАПИ	
§1020 „Външни услуги“	- 14 лева
Всичко за дейността:	- 14 лева
Увеличение	
Функция 9 "Разходи неклассифицирани в други функции"	
Дейност 910 "Разходи за лихви"	
§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“	+ 14 лева
Всичко за дейността:	+ 14 лева
Намаление	
Дейност 122 „Общинска администрация“ район „Надежда“	
§1020 „Външни услуги“	- 1 400 лева
Всичко за дейността:	- 1 400 лева
Увеличение	
Функция 9 "Разходи неклассифицирани в други функции"	
Дейност 910 "Разходи за лихви"	
§29-91 „Други разходи за лихви към местни лица“	+ 1 400 лева
Всичко за дейността:	+ 1 400 лева
VII. Приходна част:	
§9339 Друго финансиране	- 2 326 901 лева
Разходна част:	
Функция 6 «Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда»	
Дейност 627 «Управление на дейностите по отпазъците»	
§1020» Външни услуги»	- 2 326 901 лева
Всичко за дейността:	- 2 326 901 лева
VIII.	
Приходна част: местен приход театър „София“	
§7600 „Временен безлихвен заем“	+ 61 851 лева
Разходна част – местен разход	
Дейност 735 „Театри“ театър „София“	
§1020 „Разходи за външни услуги“	+ 61 851 лева
Всичко за дейността:	+ 61 851 лева
IX. Увеличение: район „Триадица“	
Дейност 601 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство“	
§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“	+ 9 211 лева
Всичко за дейността:	+ 9 211 лева

Дейност 619 „Други дейности по жил. строителство, благоустройство и регионално развитие“

§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“ + 12 004 лева

§05-00 „Осигурителни вноски за ДОО“ + 1 874 лева

Всичко за дейността: + 13 878 лева

Дейност 898 „Други дейности по икономиката“

§01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения“ + 21 666 лева

§05-00 „Осигурителни вноски за ДОО“ + 131 лева

Всичко за дейността: + 21 797 лева

Увеличението на бюджета на район „Триадица“ е за сметка намаление на Собствения бюджет на Столична община за 2024г., както следва:

Намаление:

Функция 9“Разходи, неклассифицирани в други функции“

Дейност 997 „Резерв“ - местна дейност

§0098 Резерв за непредвидени разходи - 44 886 лева

Всичко за дейността: - 44 886 лева

Възлага на Кмета на Столична община да издаде заповеди за корекция на бюджета.

Настоящото решение е прието на заседание на Столичен общински съвет, проведено на 2025г., Протокол №от 2025г. и е подпечатано с официалния печат на Столичен общински съвет.

Председател на Столичен общински съвет:

X

Юрист от администрацията на Столична община:

30.1.2025 г.

X

Бисера Личева