



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

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

X

Per. №

До
Столичен общински съвет

Д О К Л А Д

От Йорданка Фандъкова – Кмет на Столична община

Относно: Актуализация на бюджета на Столична община за 2021 г.

Уважаеми общински съветници,

1. Изпълнението на **собствените приходи** към 31.10.2021г. по отчетни данни възлиза на 677,543,995 лв., при 576,825,690 лв. за същия период на 2020г. и 589,764,253 лв. за 2019г. Изпълнението спрямо уточнения годишен бюджет за 2021г. към този период е 86,6%.

Анализът на изпълнението на собствените приходи на Столична община към 31.10.2021г. показва, че въпреки продължаващата епидемична обстановка в страната и налаганите периодично ограничения във връзка с предотвратяване заразяването с COVID-19, постъпленията от данъчни приходи през 2021г. се движат с добри темпове не само спрямо критичната 2020г., но са по-високи за цитирания отчетен период и спрямо 2019г.

Данъчните приходи са с изпълнение 377,294,547 лв. за десетте месеца на 2021г. или 94,2 на сто. Доброто изпълнение на данъчните приходи компенсира известно изоставане при неданъчните. На годишна база очакваното изпълнение на приходите в бюджета на общината е близо сто процента.

Някои от разчетените с първоначалния бюджет данъчни приходи са нормативно завишени от 01.01.2020г., което е предпоставка за по-добрите постъпления. Предприетите от администрацията мерки и действия за повишаване на събираемостта от местни приходи в тази извънредна обстановка, при администриране на местните данъци и такси, също дадоха своите резултати.

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

Изпълнението към 31.10.2021г. на един от най-големите като относителен дял данъци, а именно **Данък при възмездно придобиване на имущество и дарения** е, както следва:

Отчетът за десетте месеца на 2021г. е 167,1 млн.лв. За сравнение изпълнението е с 54,2 млн.лв. повече от същия период на 2020г.

Постъпленията от този данък в най-голяма степен отразяват тенденциите на пазара с имоти и нарастването на икономическата активност.

Двата сектора, които формират 14 % от икономиката в столицата са строителството и операциите с недвижими имоти.

Нараства интересът към новото строителство, което се дължи най-вече на благоприятните условия за достъп до кредит, положителните тенденции в икономическия растеж, заетостта и доходите. Развитието им води до ключовия фактор за динамиката на строителството, а именно - инвестиционната активност.

Неданъчните приходи са с изпълнение към 31.10.2021г. от 78,6 на сто спрямо уточнения годишен бюджет за 2021 година.

На основание горесцитираното и като се вземе предвид очакваното изпълнение на данъчните приходи на Столична община на годишна база, предлагаме завишение на приходната част на бюджета на общината за 2021г., в частта за данъчни приходи, както следва:

Местни приходи

Данъчни приходи

§1304 «Данък върху възмездните сделки и даренията» + 10,000,000 лв.

2. Във връзка с ПМС №346/20.10.2021г. и Търговско дело №1012/2019г. ВКС, Определение №187/27.03.2020г. във връзка с Решение №183/22.01.2019г., както и изпълнителен лист за сумата в размер на 6,607,718 лв., тези средства се възстановяват на Столична община от МОСВ. Сумата включва наложена и удържана финансова корекция /без разноски и такси по делото/ при изпълнението на договор за БФП № BG161PO005-1.0.12-0004-S0002, име на проект: “Изпълнение на дейности по подобряване качеството на атмосферния въздух, чрез закупуване на трамвайни мотриси“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“

Във връзка с гореизложеното, следва да бъде завишена приходната част на бюджета на Столична община със 6,607,718 лв., както следва:

Местни приходи

§93-39 Друго финансиране – операции с пасиви + 6,607,718 лв.

3. С писмо ФО-77/20.10.2021г. бюджетните взаимоотношения на общините бяха променени на основание чл.1, ал.1 от Постановление №326/12.10.2021г. на Министерския съвет, за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините, във връзка с действително извършени разходи за изпълнение на мерки, свързани с COVID -19 през 2021г. За тази цел на Столична община бяха предоставени целеви средства в размер на 3,338,720лв.,

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

в това число сума в размер на 500,805лв. за субсидиране на пътнически превози по междуселищни автобусни линии.

Във връзка с гореизложеното следва да бъде завишена приходната част на бюджета на Столична община с 3,338,720 лв, както следва:

§31-18 Получени трансфери за други целеви разходи от ЦБ + 3,338,720 лв.

В резултат, с настоящия доклад за актуализация, предлагаме **общо завишение на приходната част на бюджета на Столична община за 2021г. с 19,946,438 лв.**

По разходната част на бюджета се констатира недостиг на средства в някои направления, вследствие предимно на отражението от налаганите през годината противоепидемични мерки, допълнителни разходи, свързани с предотвратяване на заразяването с COVID -19, както и на завишените цени на горива и електроенергия.

В тази връзка предлагаме да се завишат разходите по бюджета на Столична община за 2021г., както следва:

1. Капиталова програма на Столична община

Дейност 629 «Други дейности по опазване на околната среда»

§54-00 Придобиване на земя + 2,545,633 лв.

в т.ч. по обекти:

Придобиване на земя +2,545,633 лв.

Средствата са основно за отчуждавания, свързани с изпълнението на проекти, включени в инвестиционната програма на Столична община. Това е второ увеличение, което предлагаме за този разход през настоящата година, предвид възможностите, които предоставя приходната част на бюджета. Към 30.10.2021г. изплатените средства за отчуждени имоти /в т.ч. и находящи се в тях сгради/, покупка на имоти и право на преминаване, възлизат общо на 8,832,049лв., при актуализиран разчет за годината 10,613,284лв.

2. Вследствие завишаване на цените, през настоящата година се оказаха недостатъчни разчетените по бюджета средства за разплащане на електроенергията за уличното осветление на града. Бяха извършени вътрешнокомпенсирани промени в рамките на одобрения от Столичен общински съвет бюджет на общината за 2021г., за осигуряване на този разход до 30 септември.

Отчетът до момента е 8 155 563 лв. За разплащане на фактурите за месец октомври 2021г. се явява частичен недостиг на бюджетни средства в размер на 899 848 лв.

За осигуряване разплащането на постъпилите фактури за месец октомври, както и на електроенергията за уличното осветление на града до края на годината, предлагаме да бъде завишен бюджетът за този разход с 3,200,000 лв., както следва:

Дейност 604 «Осветление на улици и площади»

§10-16 Вода, горива и енергия +3,200,000 лв.

/За електроенергия на улично осветление/

3. За основен и текущ ремонт на улици предлагаме Столичен общински съвет да одобри допълнителни средства в размер на 3,900,000лв. за възлагане на нови обекти, както следва:

Дейност 606 «Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа»

§10-30 Текущ ремонт	+1,950,000 лв.
§51-00 Основен ремонт	+1,950,000 лв.

Някои направления в дейността на Столична община, предоставящи публични услуги, излязоха на преден план в изпълнение на противоепидемичните мерки в условията на извънредна епидемиологична обстановка и продължаващото разпространение на заразата с COVID-19. Разходите им в тази връзка са значителни, а приходите - намалени. Те са пряко свързани с основните функции на градското управление и предоставянето на ключови и неотложни услуги на гражданите на София.

4. Едно от тези направления е градският транспорт. В дейността на общинските транспортни оператори, извършващи обществен превоз на пътници, се наложиха редица промени, свързани с разпространението на заразата с COVID-19, както и с прилагането на въвежданите в различни периоди от време съответни противоепидемични мерки на територията на Република България.

През 2021г., тези промени продължават да оказват негативно влияние върху дейността на общинските транспортни оператори. Вследствие на наложените рестрикции, реализираните приходи към 30.09.2021 г. от продажба на превозни документи са намалели спрямо същия период на 2020 г. със 753 208 лв., а спрямо същия период на 2019 г. - с 24 644 664 лв. Броят на валидните документи към 30.09.2021 г. е намален с 1 053 373 броя спрямо същия период на предкризисната 2019г.

Реализираните приходи към 30.09.2021 г. от продажба на превозни документи в Столичния метрополитен също е намалял спрямо същия период на 2019 г., с 4 373 549 лв. В същото време разходите на дружеството са нарастнали поради увеличението на числеността на персонала, както и на щата на охранителната полиция, в резултат от пускането в експлоатация на новите участъци на метрото – етап 1 и 2 на Линия 3.

Валидните карти по преференциални тарифи, които се компенсират от Столична община, са намалели с 47 532 бр. спрямо деветмесечието на 2020 г. и с 529 124 бр. спрямо деветмесечието на 2019 г. Дължимата сума за компенсиране на тези карти е намаляла съответно с 1 669 753 лв. спрямо същия период на 2020 г. и с 15 065 600 лв. спрямо същия период на 2019 г.

Дължимите суми по издадени карти по преференциални тарифи, които се компенсират от Държавния бюджет, сравнени с деветмесечието на предкризисната 2019 г. са с 3 246 168 лв. по-малко, а броят на тези карти е намалял с 409 313 бр. Пътуванията са намалели общо с 18 050 653 броя в сравнение с деветмесечието на 2020 г. и с 107 943 082 броя в сравнение със същия период на 2019 г.

Обявеното извънредно положение в Република България и последвалата извънредна епидемична обстановка оказват съществено влияние и върху дейността „Паркиране и мобилност“. Към 30.09.2021 г., спрямо същия период на предкризисната 2019 г., приходите от

прилагане на техническо средство „скоба“ и от принудително преместване са намалели с 935 454 лв., а приходите от „служебен абонамент“- със 146 062 лв.

С бюджета на Столична община за 2021 година са разчетени средства за компенсация за безплатни и с намалени цени пътувания на правоимащи граждани, както и за компенсация по Регламент 1370 на ЕК, съобразно възможностите на приходната му част, които не са достатъчни за покриване на възникналите потребности, при намалените приходи на транспортните оператори. За разплащане на необходимите разходи до момента бяха извършени вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на общината за тази цел, в това число и с решения на Столичен общински съвет.

Във връзка с горното предлагаме да бъде предоставен допълнителен финансов ресурс за финансиране на текуща дейност, в размер на 8,500,805лв., по сключени договори с транспортните оператори, както следва:

Местна дейност

Дейност 849 „Други дейности по транспорта“

§43-01 Субсидия за текуща дейност + 8,500,805 лв.

В т.ч. за сметка на предоставените от държавата с ПМС № 326/12.10.2021г. средства:

- за субсидиране на пътнически превози по междуселищни автобусни линии 500,805лв.

- за субсидиране дейността на транспортните оператори по правилата на Регламент 1370/2007г. на ЕС 1,337,915лв.

5. Поради бързо развиващата се епидемична ситуация, свързана с разпространението на COVID-19 и във връзка с предприемането на неотложни действия за осигуряването на болничната помощ на територията на Столична община, е необходимо финансово подпомагане на лечебните заведения, капиталът на които е 100% собственост на Столична община.

От началото на пандемията от COVID-19 общинските лечебни заведения за болнична помощ се включиха активно в процеса по диагностика и лечение на пациенти. Бяха предприети редица действия, както от Столична община, така и от лечебните заведения, за гарантиране на обслужването и лечението на пациентите в неусложнено състояние и сектори за интензивно лечение.

Един от основните приоритети на Столичната община е предоставянето на качествена и достъпна медицинска помощ на населението, включително и на социално слаби граждани. Съгласно чл. 96 от Закона за лечебните заведения, източници за финансиране на лечебните заведения могат да бъдат: Националната здравноосигурителна каса, държавният и общинските бюджети, застрахователи, лицензирани по раздел II, буква "А", т. 2 или т. 1 и 2 от приложение № 1 към Кодекса за застраховането, както и местни и чуждестранни юридически и физически лица.

Приходите на лечебното заведение се формират от договори за оказана медицинска помощ, директни плащания от физически и юридически лица, както и по реда на чл. 37, ал. 1 от Закона за здравното осигуряване, чрез възстановяване на направени разходи от трета страна, целеви субсидии от държавния бюджет, когато това е предвидено със Закона за държавния бюджет, целеви субсидии от общинските бюджети, когато това е предвидено в тях,

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

отдаване под наем на оборудване, помещения и площи, съгласно действащото законодателство, дарения, завещания, помощи и други източници.

През последните месеци разходите на лечебните заведения са изключително нараснали, като същото се дължи, както на поетапното повишаване на цената на електрическата енергия (същата се консумира в голямо количество поради непрекъснатия работен процес на лекарите и на медицинската апаратура), така и поради повишаването на цените на медикаментите, медицинските консумативи и съответните предпазни и дезинфекционни материали.

В изпълнение на Националният оперативен план за справяне с пандемията от COVID – 19, директорът на Столичната регионална здравна инспекция поетапно увеличи броят на леглата за лечение на пациенти с основна или придружаваща инфекция със COVID – 19 в общинските лечебни заведения (Заповед РД-01-272/16.08.2021г. и последващи за изменение), като същото води до неизбежно увеличаване на разходите и намаляване на приходите от основна дейност на лечебните заведения.

Към настоящ момент в заповедите на директора на СРЗИ са включени 11 общински лечебни заведения за болнична помощ, а именно: УПМБАЛ „Св. Йоан Кръстител“, Втора МБАЛ, Четвърта МБАЛ, МБАЛ „Кн. Клементина“, Първа САГБАЛ „Св. София“, Втора САГБАЛ „Шейново“, СБАЛОЗ „Проф. Марин Мушмов“, СБПЛР – „Панчарево“, СБПЛР – „Бухово“, СБПЛР – „Кремиковци“ и СБРДЦП „Св. София“.

В чл. 100, ал. 1 от Закона за лечебните заведения, е предвидена възможност държавата и общините да финансират държавните или общинските лечебни заведения чрез целеви субсидии, одобрени със Закона за държавния бюджет и с общинските бюджети. В тази връзка предлагаме част от средствата в размер на 1,500,000лв., предоставени от държавата с ПМС 326 от 12.10.2021г., за реализиране на мерки за профилактика и превенция на COVID – 19, които могат да бъдат предоставяни на лица – небюджетни организации, при спазване на изискванията, касаещи съответното законодателство в областта на държавните помощи, да бъдат насочени за общинските болници, както следва:

Местна дейност

Дейност 412 «Многопрофилни болници за активно лечение»

§43-09 „Други субсидии и плащания“ + 1,500,000 лв.

6. Във връзка с Писмо № СОА21-ТД26-3760/5/ от 10.11.2021г. на зам.-кмет на Столична община Мирослав Боршош, за обект „Пристройка, реконструкция, частично надстрояване и преустройство на бивша топлоцентрала на НДК в Център за изкуства и култура“, предлагаме да бъдат предоставени допълнително средства в размер на 300,000 лв. с ДДС, както следва:

Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Дейност 739 „Музеи,худ.галерии, паметници на културата и етногр. комплекси с национален и регионален характер“ - дофинансиране

§ 52-02 „Придобиване на сгради“ + 300,000 лв.

В резултат на изложеното **се завишава разходната част** на бюджета с **19,946,438 лв.**

7. Предлагаме разместване на целевата субсидия, като източник за финансиране в Капиталовата програма, между обекти, с цел пълното ѝ усвояване, както следва:

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

Намаление**Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“****Дейност 746 „Зоопаркове“**

§51-00, „Основен ремонт на ДМА“

-21,490 лв.

Обект „Преустройство на външна дворна част с включване на допълнителни площи от алейната мрежа и парковата част в Зоологическата градина-сектор „Примати“ – финансиране с целева субсидия: било 215 705 лв. става 194 215 лв.

Увеличение**Функция 3 „Образование“****Дейност 311 „Детски градини“**

§52-02 „Придобиване на сгради“

+21,490 лв.

Обект „Изграждане на нова детска градина за 6 групи, кв.32, м. кв. “Горна Баня“, район „Овча Купел“ – финансиране с целева субсидия 21,490 лв.

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, ал.2 от Закона за публичните финанси, предлагаме на Вашето внимание Проект за решение на Столичен общински съвет за актуализация на бюджета на Столична община за 2021г.

ПРИЛОЖЕНИЕ: Проект на решение, прикачено на втори файл.**X**

 Кмет на Столична община
 Йорданка Фандъкова
*Съгласували чрез АИССО:**Дончо Барбалов – зам.-кмет на Столична община.....11.2021г.**Марияна Симеонова-директор на дирекция „Финанси“11.2021г.**За Марияна Вълкова- началник отдел „Общ баланс на капиталовите разходи11.2021г.**А. Лапева, съгласно Заповед СОА21-РД15-12579/08.10.2021г.**Йорданка Станкова - началник отдел „Сборен бюджет“11.2021г.**Изготвил чрез АИССО:**Ани Иванова – главен експерт, отдел „Сборен бюджет“11.2021г.*

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



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 _____ 2021 година

Относно: Актуализация на бюджета на Столична община за 2021г.

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:

I. Изменя приходната част на бюджета, както следва:

Увеличение:

Приходи за местни дейности

Данъчни приходи

§1304 «Данък върху възмездните сделки и даренията» + 10,000,000 лв.

§93-39 Друго финансиране – операции с пасиви + 6,607,718 лв.

§31-18 Получени трансфери за други целеви разходи от ЦБ + 3,338,720 лв.

Всичко завишение на приходната част: + 19,946,438 лв.

II. Изменя разходната част на бюджета, както следва:

Увеличение:

1. Капиталова програма на Столична община

Дейност 629 «Други дейности по опазване на околната среда»

§54-00 Придобиване на земя + 2,545,633 лв.

в т.ч. по обекти:

Придобиване на земя +2,545,633 лв.

2. Дейност 604 «Осветление на улици и площади»

§10-16 Вода, горива и енергия + 3,200, 000 лв.

/За електроенергия на улично осветление/

3. Дейност 606 «Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа»

§10-30 Текущ ремонт +1,950,000 лв.

§51-00 Основен ремонт +1,950,000 лв.

4. Предоставя допълнителен финансов ресурс за финансиране на текуща дейност, в размер на 8,500,805лв., по сключени договори с транспортните оператори, както следва:

Дейност 849 „Други дейности по транспорта“

§43-01 Субсидия за текуща дейност + 8,500,805 лв.

В т.ч. за сметка на предоставените от държавата с ПМС № 326/12.10.2021г. средства:

- за субсидиране на пътнически превози по междуселищни автобусни линии 500,805лв.

- за субсидиране дейността на транспортните оператори по правилата на Регламент 1370/2007г. на ЕС 1,337,915 лв.

5. Дейност 412 «Многопрофилни болници за активно лечение»

§43-09 „Други субсидии и плащания“ + 1,500,000 лв.

/За сметка на предоставените от държавата с ПМС № 326/12.10.2021г. средства/

6. Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Дейност 739 „Музеи, худ. галерии, паметници на културата и етногр. комплекси с национален и регионален характер“ - дофинансиране

§ 52-02 „Придобиване на сгради“ + 300,000 лв.

За допълнителни СМР за обект „Пристройка, реконструкция, частично надстрояване и преустройство на бивша топлоцентрала на НДК в Център за изкуства и култура“

Всичко завишение на разходната част: + 19,946,438 лв..

7. Одобрява разместване на целевата субсидия, като източник за финансиране в Капиталовата програма, между обекти, с цел пълното ѝ усвояване, както следва:

Намаление

Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Дейност 746 „Зоопаркове“

§51-00„Основен ремонт на ДМА“ -21,490 лв.

Обект „Преустройство на външна дворна част с включване на допълнителни площи от алейната мрежа и парковата част в Зоологическата градина-сектор „Примати“ – финансиране с целева субсидия: било 215 705 лв. става 194 215 лв.

Увеличение

Функция 3 „Образование“

Дейност 311 „Детски градини“

§52-02 „Придобиване на сгради“

+21,490 лв.

Обект „Изграждане на нова детска градина за 6 групи, кв.32, м. кв. “Горна Баня“, район „Овча Купел“ – финансиране с целева субсидия 21,490 лв.

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 2021г., Протокол №от 2021г. и е подпечатано с официалния печат на Столичен общински съвет.

**Председател на Столичен
общински съвет:**

X

**Юрист от администрацията
на Столична община:
Началник отдел
“Правна координация”**

X
