



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

1000 София, ул. Московска № 33, Тел. 02/93 77 591, <https://council.sofia.bg>

РЕШЕНИЕ № 49

на Столичния общински съвет

от 28.03.2024 година

За съставяне и приемане на Сборен бюджет на Столична община за 2024 година.

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.94, ал.2 и ал.3 от Закона за публичните финанси, разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г., ПМС от 2024 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2024 г. и 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 Столична община

СТОЛИЧНИЯТ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

РЕШИ:

I. Приема бюджета на Столична община за 2024 година, както следва:

1. По приходите в размер на 2,631,660,857 лв., от които бюджетни 2,519,226,657 лв., съгласно Приложение № 1, в това число:

1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 1,169,189,832 лв., в т.ч. преходен остатък от 2023г. 80,765,664 лв.;

1.2. Местни приходи в размер на 1,462,471,025 лв., в това число бюджетни 1,350,036,825 лв.

1.2.1. Данъчни приходи в размер на 499,521,000 лв.;

1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 469,916,500 лв.;

1.2.3. Заемни средства в размер на 203,073,800 лв.;

1.2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 1,009,600 лв.;

1.2.5. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 23,457,300 лв.;

1.2.6. Целеви трансфер от Централния бюджет 6,377,000 лв. за покриване на ефекта от увеличението на минималната работна заплата в местните дейности;

1.2.7. Погашения по заеми в размер на - 35,237,120 лв.;

1.2.8. Преходен остатък от 2023 г. от общински дейности и дофинансиране на делегирани държавни дейности, в размер на 112,258,874 лв.

1.2.9. Преходният остатък от Такса битови отпадъци /ТБО/ от 2023 г. в размер на 32,153,795 лв., който е изчислен като разлика от постъпленията от ТБО за 2023 г. и извършените разходи по План-сметката по чл.66 от ЗМДТ, да бъде използван през 2024 г., съгласно регламента на чл.126 от Закона за публичните финанси, като в края на годината бъде наличен и включен в План-сметката по чл.66 от ЗМДТ за 2025 г.

2. По разходите в размер на 2,631,660,857 лв., в това число бюджетни 2,519,226,657лв., разпределени по функции, дейности, параграфи, съгласно Приложение № 2.

2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на 1,169,189,832 лв.

2.2. За дофинансиране на делегираните от държавата дейности със средства от собствените приходи в размер на 90,738,014 лв.

2.3. За местни дейности в размер на 1,371,733,011 лв.

3. Приема Инвестиционна програма на Столична община за 2024 г. /поименен списък на обекти по видове разходи и източници на финансиране/ в размер на 637,194,674 лв., съгл. Приложение № 3.

3.1. Приема разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 23,457,300 лв., съгласно Приложение № 3.

4. Приема лимити за разходи, съгласно Приложение № 4.

5. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно Приложение № 5.

6. Определя максимален размер на дълга, съгласно Приложение № 6, както следва:

- В представения бюджет на Столична община за 2024 г. няма заявени намерения за поемане на нов общински дълг.

- В представения бюджет на Столична община за 2024 г. няма заявени намерения за издаване на общински гаранции към края на бюджетната година.

- В представения бюджет на Столична община за 2024 г. максималният размер на общинския дълг към края на бюджетната 2024 година е в размер на 895,541,192 лв., който е резултат от дълга към 31.12.2023 г. плюс получени заемни средства през годината, минус погасяване по заеми през 2024 г.

7. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 г. в размер на

1,550,340,000 лв. и налични към края на годината задължения за разходи 150,000,000 лв., съгл. чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ.

8. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г. в размер на 1,572,765,168 лв. и налични към края на годината поети ангажименти за разходи 902,214,494 лв., съгл. чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ.

9. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024г. в размер на 27,207,648 лв. - Приложение № 7а.

10. Определя размера на просрочените задължения, които следва да бъдат разплатени през 2024 г. в размер на 5,073,873 лв., съгласно приложен План-график - Приложение № 7.

11. Изменя внесения с Доклад вх. № СОА24-ВК66-761/28.01.2024 г. от кмета на Столична община проектобюджет, по предложение на Постоянната комисия по финанси и бюджет към Столичен общински съвет, както следва:

I. Завишава се приходната част на проектобюджета на Столична община за 2024 г. общо с 54,511,000 лв., както следва:

Данъчни приходи:

§13-01 „Данък върху недвижимите имоти“	+ 2,611,000 лв.
§13-03 „Данък върху превозните средства“	+ 3,000,000 лв.
§13-04 „Данък при придобиване на имущество по възмезден начин“	+10,000,000 лв.

Всичко увеличение на данъчните приходи: +15,611,000 лв.

Неданъчни приходи:

§24-04 „Нетни приходи от продажба на стоки и услуги“	+2,500,000 лв.
§24-06 „Приходи от наеми на земя“	+ 500,000 лв.
§24-07 „Дивиденди“	+ 3,000,000 лв.
§27-05 „Такси за ползване на пазари,тържища,панаири,тротоари	+ 600 000 лв.
§27-07 „Такса битови отпадъци“	+ 5,000,000 лв.
§27-10 „Такса за технически услуги“	+ 1,000,000 лв.
§27-11 „Такса за административни услуги“	+ 500,000 лв.
§27-17 „Такса за притежаване на куче“	+ 620,000 лв.
§28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“/общо/	+ 2,180,000 лв.

В т.ч.

§28-02,„Глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви“	+ 680,000 лв.
§28-09,„Наказателни лихви за данъци, мита и осигур. вноски“	+1,500,000 лв.

Всичко увеличение на неданъчни приходи: +15,900,000 лв.

През настоящата 2024 г. се очаква възстановяване на отпуснати от Столичен общински съвет временни безлихвени заеми по европейски проекти, след верификация на разходите им, в размер на 23,000,000 лв., поради което предлагаме същите да бъдат включени в приходната част на бюджета на Столична община за 2024 г.

Временни безлихвени заеми:

§7600 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)“ + 23,000 000 лв.

II. Завишава се разходната част на проектобюджета на Столична община за 2024 г. с **54,511,000 лв.**, както следва:

Текущи разходи

1. За текущ ремонт на общински сгради, общо: + 5,500,000,
в това число:

Функция 1 „Общи държавни служби“

Дейност 122 „Общинска администрация“ - за административни сгради

§10-30 Текущ ремонт + 1,000,000 лв.

Функция 3 „Образование“

Дейност 311 „Детски градини“ - дофинансиране на държавни дейности

§10-30 Текущ ремонт + 500,000 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища“ - дофинансиране на държавни дейности

§10-30 Текущ ремонт + 500,000 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“

Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“ - за общински болници и общински сгради на ДКЦ

§10-30 Текущ ремонт + 1,000,000 лв.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“ - дофинансиране на държавни дейности, за домове за социални услуги.

§10-30 Текущ ремонт + 1,000,000 лв.

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

Дейност 738 „Читалища“ - дофинансиране на държавни дейности

§10-30 Текущ ремонт + 500,000 лв.

Дейност 759 „Други дейности по културата“ /Общински културни институти/

§10-30 Текущ ремонт + 1,000,000 лв.

/За Общински културни институти и за опазване на културното наследство по 500,000 лв./

2. Функция 4 „Здравеопазване“

Дейност 412 „Многопрофилни болници за активно лечение“

§43-00 Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия

§43-02 Осъществяване на болнична помощ + **8,000,000 лв.**

/За финансиране на общинските лечебни заведения за дейности извън обхвата на здравното осигуряване/

Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“
§10-20 Външни услуги + 300,000 лв.

Мерки за интеграция на лица със Синдром на Даун и специални образователни потребности.

3. Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“-местна дейност /за топъл обяд/
§10-20 Външни услуги + 1,200,000 лв.

4. Функция 6 „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“
§10-30 „Текущ ремонт“ + 2,500,000 лв.

/За текущ ремонт пътища/

Дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“

§01-01 Заплати + 209,556 лв.

§05-00 Осигурителни вноски + 40,444 лв.

Общо увеличение за заплати и осигурителни вноски: + 250,000 лв.

/За увеличение на заплатите и осигурителните вноски към тях на ОП „София-проект“, над предвиденото в проектобюджета 10% увеличение на заплати/

§10-00 Издръжка /за проектиране/ + 1,250,000 лв.

Дейност 623 „Чистота“

§01-01 Заплати + 1,005,868 лв.

§05-00 Осигурителни вноски + 194,132 лв.

Общо увеличение за заплати и осигурителни вноски: + 1,200,000 лв.

/За увеличение на заплатите и осигурителните вноски към тях /общо 1,200,000 лв./ на Столичен инспекторат, над предвиденото в проектобюджета 10% увеличение на заплати/

Частично увеличението на заплатите е за сметка намаление на издръжката:

§10-00 Издръжка на Столичен инспекторат - 500,000 лв.

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

Група Б „Физкултура и спорт“

Дейност 714 „Спортни бази за спорт за всички“

§10-20 Външни услуги + 2,000,000 лв.

/Средствата следва да бъдат предоставяни на спортни клубове чрез проектите на дирекция „Спорт и младежки дейности“, одобрявани от Столичен общински съвет/

6. Функция 8 „Икономически дейности и услуги“

Дейност 849 „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“

§4219 „Други текущи трансфери за домакинствата“ - /компенсация за преференциални карти за градския транспорт/ + **5,600,000 лв.**

§4301 „Субсидия за текуща дейност“-/компенсации по Регламент 1370 на Европейската комисия/ + **11,000,000 лв.**

§10-20 Външни услуги + **130,000 лв.**

В т.ч.

- За реставрация на автобуси, за запазването им като експонати за музея на транспорта: + 50,000 лв.

- За обследване и изготвяне на технически паспорт на депо „Клокотница“, собственост на Столичен електротранспорт ЕАД за музей на транспорта: + 80,000 лв.

7. Функция 2 „Отбрана и сигурност“

Дейност 285 „Доброволни формирования“ - дофинансиране на държавни дейности

§10-00 Издръжка + **55,000 лв.**

/За финансиране на доброволно формирование/

8. Функция 1 „Общи държавни служби“

Дейност 123 „Общински съвети“

§45-00 Субсидии и др.текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел + **611,000 лв.**

В т.ч.

- Програма „Европа“: + 500,000 лв.

- Асоциация за развитие на София - за администриране на програма „Европа“: + 41,000 лв.

- Асоциация за развитие на София - ремонт на покрив и I-ви етаж, наем и месечна издръжка: + 70,000 лв.

Капиталови разходи

1. Функция 2 „Отбрана и сигурност“

Дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност“

§5203 Придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения +1,000,000 лв.

Разширение на системата за видеонаблюдение /Камери/

2. Функция 3 „Образование“

Дейност 311 „Детски градини“ - местна дейност

§5100 Основен ремонт на ДМА + **700,000 лв.**

/ДГ 64 - конструктивно укрепване, Район „Люлин“ 700,000 лв./

§5202 Придобиване на сгради + **3,238,720 лв.**

В т.ч.:

Изграждане на нова ДГ, с.Кокаляне, Район „Панчарево“ + 700,000 лв.,

ДГ 158 „Зора“ за 3 яслени и 7 градински групи, УПИ II, кв.13, ж.к.“Захарна фабрика“, Район „Илинден“ + 1,500,000 лв.

Стартиране строителство на нова детска градина за 10 групи в кв.27,
ж.к.“Дружба“2, Район „Искър“ + 1,038,720 лв.

Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ - дофинансиране

§5100 Основен ремонт на ДМА + 1,500,000 лв.

/Ремонт на сградата на бивше 13 ОУ (НГДЕК), ул. “Св. Св. Кирил и Методий“ 63, Район „Възраждане“/

§5202 Придобиване на сгради + 3,200,000 лв.

В т.ч.:

51 СУ - Изграждане на училищна спортна зала, Р-н „Красно село“ + 1 600 000 лв.;

79 СУ - Изграждане на училищна спортна зала, Р-н „Люлин“ + 1 600 000 лв.

§5203 Придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения + 1,810,284 лв.

/Закупуване на различни видове съоръжения за осигуряване на достъпна архитектурна среда за ученици с физически увреждания в общински училища на територията на Столична община/

3. Функция 4 „Здравеопазване“

Дейност 412 „Многопрофилни болници за активно лечение“

§5100 Основен ремонт на ДМА + 1,500,000 лв.

§5203 Придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения + 5,000,000 лв.

4. Функция 6 „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“

Дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“

§5100 Основен ремонт на ДМА + 500,000 лв.

/Основен ремонт на ул. “Балкан“, Район „Възраждане“/

Дейност 622 „Озеленяване“

§5203 Придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения + 1,000,000 лв.

/Техника за ОП „Паркове и градини“ /

Дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“:

§5400 Придобиване на земя + 5,000,000 лв.

5. Функция 8 „Икономически дейности и услуги“

Дейност 878 „Приюти за безстопанствени животни“

§5100 Основен ремонт на ДМА + 800,000 лв.

/Основен ремонт на Ветеринарна клиника в Район „Връбница“ и на Приют за безстопанствени кучета в Горни Богров, Район „Кремиковци“ по 400,000 лв./

III. Намалява се резервния бюджетен кредит - местни дейности, разчетен с внесения Проект за бюджет на Столична община за 2024 г., както следва:

Функция 9 „Разходи неклассифицирани в други функции“

Дейност 998 „Резерв - местна дейност“

§00-98 Резерв за непредвидени и неотложни разходи - 9,834,004 лв.

12. Разпределението и разходването на заложените средства за граждански бюджети по райони в Столична община в размер до 200 000 лв. на район, както и на средствата в размер до 500 000 лв., предвидени за реализация на проект на територията на Столична община, се извършва съгласно Методика и процедурни правила за одобряване на предложените проекти, приети с решение на Столичен общински съвет.

13. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

13.1. В частта за делегираните 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.

13.2. 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.

14. Оправомощава кмета на Столична община и ръководителите на второстепенните разпоредители с бюджетни средства, в рамките на приетия от СОС бюджет за 2024 година да утвърдят списъци на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи, въз основа на трудовите задължения, определени с длъжностните характеристики.

15. Възлага на кмета:

15.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет;

15.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет;

15.3. Да организира и утвърди разпределението на бюджета по тримесечия.

15.4. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети.

16. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местните приходи и разходите за местни дейности за периода 2024-2026г. - Приложение № 8 и приложенията към нея № 1а; № 4 и № 6г.

17. Утвърждава бюджетите на 32 кметства и 2 населени места с кметски наместници на територията на Столична община за 2024 г., съгласно чл.21, 44 и 52 от Закона за местното самоуправление и местната администрация.

Приложения:

- Доклад към Проекта за бюджет на Столична община за 2024 г.;
- Приложение № 1 - за приходите;
- Приложение № 2 - за разходите по функции;
- Приложение № 2.1 - за бюджета на общинските предприятия;

- Приложение № 3 - Програма за финансиране на капиталови разходи и разпределение на целевата субсидия по обекти;
- Приложение № 3а - Списък на обекти без осигурено финансиране;
- Приложение № 4 - Лимити за представителни разходи за 2024 г.;
- Приложение № 5 - Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз;
- Приложение № 6 - Справка за максималния размер на дълга;
- Приложение № 7 - План-график за размера на просрочените задължения;
- Приложение № 7а - Просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2024 г.
- Приложение № 8 - Актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024-2026 г.;
- Приложения № 1а, № 4, № 6г към Приложение № 8;
- Приложения №№ 9.1-9.34 - Бюджети на 32 кметства и 2 населени места с кметски наместници на територията на Столична община за 2024 г.

Настоящото решение е прието на заседание на Столичния общински съвет, проведено на 28.03.2024 г., Протокол № 7, точка 1 от дневния ред, по доклад № СОА24-ВК66-761/28.01.2024 година и е подпечатано с официалния печат на Столичния общински съвет.

**Председател на Столичния
общински съвет:**

(п)

Цветомир Петров