

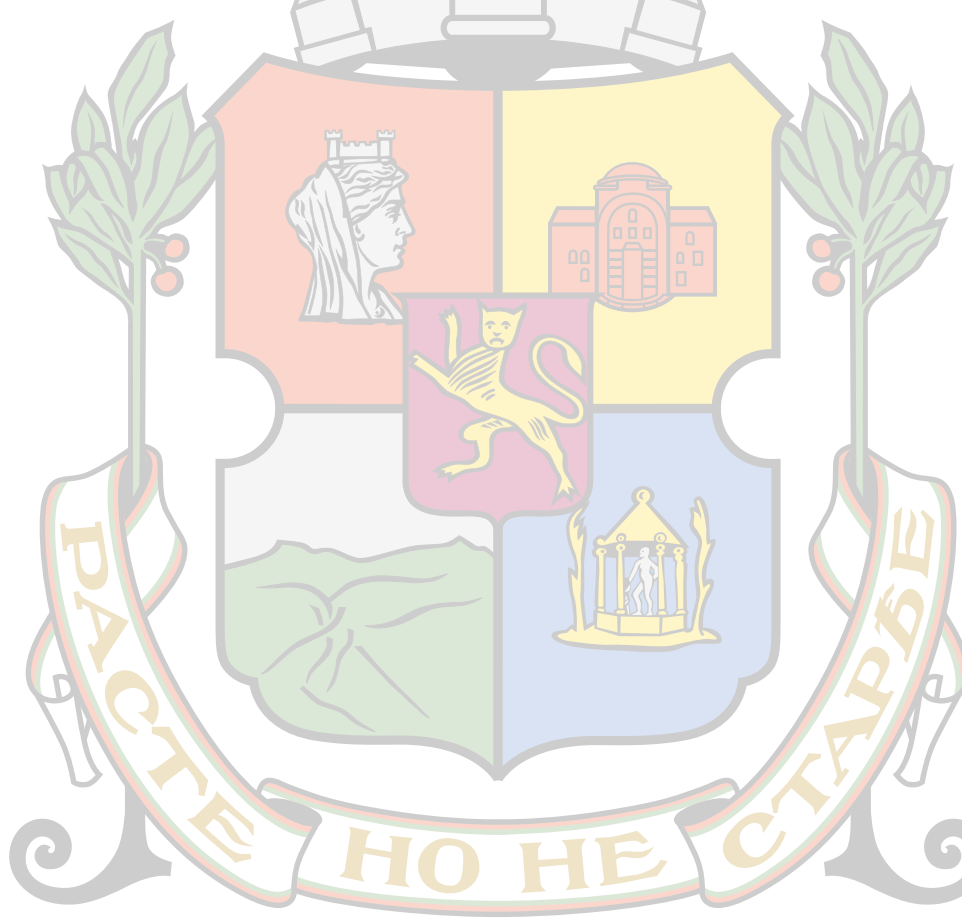


ПРОЕКТ

# БЮДЖЕТ 2024

на Столична община

---



# БЮДЖЕТ 2024

на Столична община

---



## ДАНЪЧНА ПОЛИТИКА И ПРОГНОЗА ЗА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ

Всичко приходи на Столична община за 2024 г. – предвижда се да постъпят средства в размер на 2,576,202,377 лв.

### Бюджет 2024 – приходи

ИЗТОЧНИК	ПЛАНИРАН РАЗМЕР (ЛЕВА)
Бюджетни приходи	2,463,768,177
Приходи по Европейски програми и проекти	112,434,200
<b>ОБЩО</b>	<b>2,576,202,377</b>

## ПРЕОТСТЪПЕНИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

С Решение на Министерски съвет /РМС/ № 346/2023 г., изменено и допълнено с РМС № 847/2023 г., се приемат единните разходни стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2024 г.

Със Закона за държавния бюджет на Р България /ЗДБРБ/ за 2024 година се определят субсидиите за общините, както и натуралните и стойностни показатели за делегираните от държавата дейности по функции, в това число и за Столична община.

В бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Столична община, предвидените средства за финансиране на делегираните от държавата дейности /обща субсидия/ за 2024 година са в размер на 1,090,472,880 лв. В тази субсидия са включени в целогодишен размер някои разходи, в т.ч. заплати, променени от различни периоди на 2023 г.

При разработването на проектобюджета на Столична община, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размер не по-малко от предвидените със ЗДБРБ за 2024 г.

Взаимоотношения на СО с централния бюджет за 2023 г.

Взаимоотношения с ЦБ		2023 г.	2024 г.	2024 г. спрямо 2023 г.	2024 г. спрямо 2023 г.
1	2	3	4	к.4 - к.3	%
Общо		977,147,026	1,114,939,780	137,792,754	14,1
<b>а/ обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности от ЦБ</b>	<b>§3111</b>	<b>953,039,526</b>	<b>1,090,472,880</b>	<b>137,433,354</b>	<b>14,4</b>
<b>б/ трансфери за местни дейности от ЦБ вкл.</b>	<b>§3112</b>				
- обща изравнителна субсидия		0	0	0	
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища		1,001,800	1,009,600	7,800	0,8
<b>в/ целева субсидия за капиталови разходи</b>	<b>§3113</b>	<b>23,105,700</b>	<b>23,457,300</b>	<b>351,600</b>	<b>1,5</b>

Към така определената субсидия за дележирани държавни дейности, разчетена за Столична община със ЗДБРБ за 2024 г., е добавен преходният остатък от 2023 г.

Отделно като субсидия за вътрешноградския транспорт в София със ЗДБРБ за 2024 г. са предвидени 89,000,000 лв. – дележирана държавна отговорност, които ще дойдат с корекция на бюджета на Столична община от Централния бюджет през годината. По същия ред, с корекция от държавата, постъпват и средства за компенсации на издадени карти за ползване на градски транспорт от правоимащи, които средства се определят по общини от Министерство на транспорта.

Със ЗДБРБ за 2024 г. отново не се предвижда изравнителна субсидия за Столична община. Съгласно Методиката за определяне на тази субсидия общината реализира собствени приходи, надвишаващи с повече от 20 на сто средните за страната на човек от населението и не получава изравнителна субсидия за допълване на местните дейности. Предоставеният трансфер за други целеви разходи за местни дейности в размер на 6,377,000 лв. е за покриване ефекта от увеличението на минималната работна заплата.

В проекта за бюджет, в частта му за **местни приходи**, са заложили като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични

услуги на населението, наемите от отгадените под наем общински имоти, приходите от продажба на общинско имущество и други. Техният размер е определен на база извършен анализ на изпълнението на същите през предходната година, тенденциите в развитието на икономиката, както и нормативните промени.

## ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

<b>Собствени бюджетни приходи</b>	<b>937,926,500</b>
- Данъчни приходи	483,910,000
- Неданъчни приходи	454,016,500

### 1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за данъчните приходи за 2024 година е **483,910,000 лв.**, в това число по основните видове данъци, както следва:

<b>ВИД ДАНЪК</b>	<b>ПЛАНИРАН ПРИХОД (ЛЕВА)</b>
Данък върху недвижимите имоти	130,000,000
Данък върху превозните средства	118,500,000
Данък при възмездно придобиване на имущество и дарения	225,000,000
Патентен данък и данък върху таксиметров превоз:	7,500,000
в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници	5,000,000
Туристически данък	2,700,000

Изпълнението на основните местни данъци и такси по бюджета на Столичната община показва една относително стабилна и предвидима данъчна среда. Ставките на повечето местни данъци в столицата са близки до средните стойности за страната и останалите областни центрове. Нивата на някои от местните данъци в Столична община са следните:

- Данъкът върху недвижимите имоти е на ниво от 1,875‰.
- Данъкът за прехвърляне на собственост в Столичната община е 3%.
- Данъкът върху превозните средства и леките автомобили (с мощност от 74 kW до 110 kW при отчитане на най-тежкия екологичен компонент) в Столичната община е 1,69 лв./kW.

## 2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Прогнозата за **неданъчните приходи** за 2024 година е **454,016,500 лв.**

Те включват **приходи и доходи от собственост** 52,517,000 лв.

- Приходите от наеми на имущество, се разчитат в размер на 21,500,000 лв. От наеми на земя прогнозата е да постъпят 6,000,000 лв. Разчетът е на база оценка на потенциалните приходи от тази дейност.
- По §2404 «Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги» са предвидени 18,000,000 лв. Включени са приходи от продажба на тръжни книжа, услуги на общинските предприятия за обредни услуги, билети на Столичен зоопарк, право на рекламна дейност, приходи на Столичните театри и др.
- Постъпленията за 2023 г. са с близо 3,300,000 лева повече от в сравнение с 2022 г.
- Приходите от дивиденди /§2407/ са регламентирани с чл. 1 от Наредбата за управление на еднолични търговски дружества с общинско участие и се предвижда през 2024 г. да постъпят в размер на 7,000,000 лв.

В бюджета за 2024 г. са заложили да постъпят от местни такси 323,649,500 лв., в това число по основни видове такси, както следва:

МЕСТНИ ТАКСИ	ПЛАНИРАН ПРИХОД (ЛЕВА)
Битови отпадъци	266,500,000
Ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площади и улични платна	5,000,000
Ползване на общежития и др. по образованието	3,500
Комплекси за детско хранене и др. по здравеопазването	950,000
Социални услуги	2,300,000
Административни услуги	6,600,000
Технически услуги	39,000,000
Откупуване на гробни места	1,716,000
Такса за притежаване на куче	180,000
Други общински такси	1,400,000

С оглед осигуряване на разходите по предоставяне на услугите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и поддържане териториите за обществено ползване през 2024 година, се планират приходи от таксата за битови отпадъци на база изпълнението за 2023 г. Ще се работи за осигуряване на по-добра събираемост както от текущите задължения за съответната година, така и от задълженията за предходни години.

Проектобюджетът за 2024 г. предвижда следните други приходи:

- Глоби, санкции и наказателни лихви 25,000,000 лв. Съгласно ДДС №12 от 2011 г., т. 24 лихвите за просрочие на местните данъци и такса за битови отпадъци се отнасят към параграф «Глоби, санкции и наказателни лихви». Лихвите за просрочие зависят от размера на събраните стари задължения за данъци и такса за битови отпадъци и от периода, за който се отнася съответното задължение.
- Други неданъчни приходи 1,000,000 лв. По този приходен параграф постъпват приходи от застрахователни обезщетения, постъпили средства от предаване на вторични суровини, режийни разноски при продажба на общински имоти и др. С постъпилите застрахователни обезщетения и някои други неданъчни приходи, които не могат да бъдат предвидени с първоначалния бюджет, се завишава приходната част на бюджета на общината през годината.
- Разчетени са 1,900,000 лв. за корпоративен данък /2 процента върху приходите от дейности, с характер стопански/ и за ДДС 2,000,000 лв.
- От продажба на нефинансови активи 53,800,000 лв.

В това число:

- от продажба на сгради 39,000,000 лв.;
- от продажба на НМА /право на строеж/ 300,000 лв. и
- от продажба на земя – 14,500,000 лв.

За 2024 г. са разчетени средства на база предоставена прогноза за приходи от Столична общинска агенция за приватизация и Решенията на Столичен общински съвет за продажби на нефинансови активи, в това число от продажба на общински жилища.

- Приходи от концесии 1,950,000 лв.

## УПРАВЛЕНИЕ НА ДЪЛГА И ФИНАНСИРАНЕ

Преходният остатък на Столична община от 2023 г. е 193,024,538 лв., от които средства по Европейски проекти и чужди средства в набирателни сметки 49,573,233лв.

В това число на общия преходен остатък са и средствата на депозит на Общински гаранционен фонд в размер на 2,519,650 лв.

В разчета за разходите за дейностите по чл.62 от ЗМДТ, включени в бюджетните дейности по Единната бюджетна класификация, е разпределен част от преходния остатък на общината, представляващ преходен остатък от Такса за битови отпадъци /ТБО/ от 2022 г., в размер на 23,7 млн.лв., изчислен като разлика между постъпленията от ТБО и изпълнението на План-сметката по чл. 66 от ЗМДТ за 2022 г.

Преходният остатък от ТБО от 2023 г., който се изчислява също като разлика от постъпленията от ТБО за годината и извършените разходи по План-сметката по чл. 66 от ЗМДТ, предлагаме да бъде ползван 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.

За усвояване от заеми през 2024 г. са разчетени 203,073,800 лв. от банки в чужбина. През 2024 г. ще бъдат погасени заеми (главница), в размер на 36,184,600 лв.

ОПЕРАЦИИ, СВЪРЗАНИ С ДЪЛГА	ЛЕВА
Усвояване на заеми:	203,073,800
- дългосрочен заем от ЕИБ за финансиране изпълнението на проект "Устойчива градска мобилност. Изграждане и реконструкция на основни артерии от кръгово-радиалната улична мрежа на София" - улици и тротоари	82,144,831
- Изграждане на участък от Линия 3 на метрото в София	120,928,969
<b>Погасяване на заеми:</b>	
- средства за погасяване на заеми	36,184,600



Законът за публичните финанси регламентира поемането на общински дълг и поставя изисквания за максималния размер на годишните разходи по обслужване на дълга и размера на общинските гаранции като процент от собствените приходи на общината и общата изравнителна субсидия. Заемите, поети от Столична община са изключително от международни финансови институции, с инвестиционно предназначение и се характеризират с дълги срокове за погасяване и благоприятни финансови условия. По тази причина общината отговаря на всички законови изисквания за размера на дълга и неговото обслужване.

- *Разходите по обслужване на дълга и общинските гаранции са под законово регламентирания максимум;*
- *Провежда се активна политика в съответствие с инвестиционните приоритети;*
- *Дългосрочният матуритетен профил на заемите поддържа ниски нивата на годишното обслужване на дълга.*

С решение на СОС бе приета Стратегия за управление на дълга на Столична община за периода 2024–2028 година, която дава предвидимост и устойчивост в дълговата политика на общината.

## БЮДЖЕТ 2024 – РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Бюджетът на Столична община за 2024 г. в разходната му част е разработен с ясни приоритети, като са отчетени и нормативните изисквания, и са взети предвид влезлите в сила решения на Столичен общински съвет.

Приоритетите, на които се акцентира, са:



Строеж на детски градини, както и проектиране на нови обекти;



Подобряване на инфраструктурата – пътна, тротоарна и проектиране и изграждане на многоетажни паркинзи;



Чистота и зеленина;



Дигитална трансформация;



Култура и спорт;



За граждански бюджети по райони – до 200 000 лв. на район, които да се разпределят от гражданите в районите за предложени от тях обекти от местно значение. За централната градска част се предвиждат до 500,000 лв. със същата цел, като ще бъде предложен конкретен механизъм за реализиране на тези проекти.

При разработване на разходната част на бюджета за 2024 г. е набрана и анализирана информация от всички второстепенни и от по-ниска степен разпоредители с бюджет: райони, дирекции, общински предприятия. Намалени са еднократно представените разходи. Анализирана е тенденцията на разходите на база отчетни данни. Формирането на разходите по дейности е в рамките на размера на прогнозните приходи за местни дейности и трансферите от централния бюджет.

Разходите на Столична община за 2024 г. са в размер на **2,576,202,377 лв.**, както следва:

- *бюджетни средства 2,463,768,177 лв.*
- *средства по европейски програми 112,434,200 лв.*

Подробна информация за разходите е предоставена в Приложение № 2.

/Към разходната част на бюджета е добавен преходният остатък от 2023 г./

По видове дейности разпределението на разходите е:

- делегирани държавни дейности са разчетени 1,168,143,347 лв.;
- общинските дейности се предвиждат общо 1,327,131,177 лв., включително средствата по европейски програми;
- дофинансирани на държавни дейности с общински приходи са разчетени 80,927,853лв.

НАИМЕНОВАНИЕ	ЗДБРБ за	ЗДБРБ за	Увеличение	Увеличение
	2023 г.	2024 г.	2023 / 2024 г.	%
1	2	3	4	5
<b>Разходи за делегирани от държавата дейности включително:</b>	<b>953,039,526</b>	<b>1,090,472,880</b>	<b>137,433,354</b>	<b>14,4</b>
Функция "Общинска администрация"	62,511,800	65,802,100	3,290,300	5,3
Функция "Отбрана"	9,275,749	11,083,787	1,808,038	19,5
Функция "Образование"	742,282,802	843,637,104	101,354,302	13,7
Функция "Здравеопазване"	59,116,265	62,624,167	3,507,902	5,9
Функция "Социални грижи"	63,848,176	88,315,852	24,467,676	38,3
Функция "Култура"	16,004,734	19,009,870	3,005,136	18,8

Министърът на финансите изготвя разходната част на делегираните от държавата дейности, финансирани чрез бюджетите на общините, по общини, в съответствие с приетите стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели.

В рамките на общия бюджет са предвидени:

- **текущи разходи 1,981,526,011 лв.**, изцяло финансирани с бюджетни средства.
- **капиталови разходи 594,676,366 лв.**, в това число:
  - бюджетни средства 482,242,166 лв.
  - Средства по Европейски оперативни програми 112,434,200 лв.

**Определянето на стандартите за издръжка на делегираните от държавата дейности** за 2024 г. се извърши с РМС № 346/2023 г., изменено и допълнено с РМС 847/2023 г. „За приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели“.

Съгласно Единната бюджетна класификация за страната, разходите се разделят на:

- **Разходи за заплати** на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения. За 2024 г. са разчетени средства за работна заплата в размер на 756,184,581 лв. В това число:
  - за делегирани държавни дейности 638,140,028 лв.
  - за дофинансиране 58,033,643 лв.
  - за местни дейности 60,010,910 лв.

Политика по доходите. Актуализираната средносрочна бюджетна прогноза на държавата за периода 2024–2026 г. предвижда увеличение на размера на минималната работна заплата на 933 лв. от 01.01.2024 г.

Предвидено е увеличение на средствата за работна заплата в местните дейности и дофинансиране с 10 на сто, в т.ч. на общинска администрация, както и на столичните театри и общински културни институти.

За делегираните държавни дейности заплатите се завишават в рамките на разходните стандарти, следвайки политиката по доходите на държавата за съответната област и в рамките на съществуващата нормативна уредба.

**Текущата издръжка** включва разходи за: материали, отопление, осветление, текущи ремонти, външни услуги, учебни помагала, храна, средства за работно облекло и други, в съответствие с дейността. Субсидиите за читалища, както и за медицинска дейност също са в рамките на разчетените веществени разходи. С бюджет 2024 издръжката е оптимизирана.

В рамките на текущите разходи са заложили средства за осъществяване на приоритетите на общината. Разчетен е допълнителен бюджет за озеленяване, култура, дигитализация, спорт и младежки дейности. Увеличена е издръжката на Столичен зоопарк с 600,000 лв., както и средствата за кметства – за провеждане на мероприятия от местно значение, по 10 хил. лв. на кметство.

Разпределение на разходите по бюджетни функции, съгласно Единната бюджетна класификация:

## Функция "Общи държавни служби" – текущи разходи

Включва дейностите на Столичния общински съвет, общинската и районните администрации.

Предвидените средства за **дейност "Общински съвети"**, която е общинска отговорност, са в размер на **4,813,300 лв.** и представляват разходите за издръжка на Столичен общински съвет /СОС/.

Възнагражденията на общинските съветници са определени с Решение № 338/12.06.2014 г. на СОС.

В проектобюджета са разчетени заплатите на председателя на СОС, на омбудсмана на София и заместник омбудсман, които се отразяват по §01-01 „Заплати на персонала по трудови правоотношения“.

По § 02 "Други възнаграждения на персонала" са разчетени за 2024 г. средства в размер на 2,100,000 лв., в т.ч. възнагражденията на общинските съветници в СОС, участие на общински съветници в комисии, за външни експерти в СОС на граждански договори, възнаграждения на сътрудници на политически партии, възнаграждения на експерти към омбудсмана и други плащания.

По §05-00 "Осигурителни вноски" са разчетени 250,000 лв.

### **В §10-00 "Издръжка" са разчетени средства в размер на 969,774 лв., в т.ч.**

- *разходите на общинските съветници във връзка с работата им в общинския съвет /до 30% от брутното възнаграждение на Председателя на СОС/;*
- *представителни разходи в съответствие със ЗДБРБ за 2024 г. в размер до 1,5 на сто от общия годишен размер на разходите за издръжка за дейност „Общинска администрация“;*
- *издръжка за дейността на омбудсмана.*

Разчетени са средства за Асоциация за развитие на София и за Програма "Европа".  
Разходи за членски внос 2,000 лв.

За **"Общинска администрация"** за текущи разходи са предвидени **162,507,151 лв.**

- *за делегирани държавни дейности 68,553,395 лв.,*
- *за дофинансиране на делегирани дейности 67,890,419 лв.*
- *за издръжка – местни дейности 26,063,337 лв.*

Средствата за делегираните от държавата дейности за тази функция, определени съгласно показателите, приети с РМС № 847 от 28.11.2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2024 г., са предназначени за общинска администрация – заплати,



други възнаграждения и плащания за персонала и задължителни осигурителни вноски от работодатели на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения. Общинският съвет, по предложение на кмета на общината, определя числеността на персонала за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“ в рамките на средствата, определени по стандартите. Съгласно структурата на общинската администрация на Столична община и районите, общата численост на персонала е 2 760 щатни бройки, от които в делегирана държавна отговорност 2008 и 752 щатни бройки в дофинансиране.

***Като приоритет в тази функция са разчетени разходите за дигитализация, които в частта за текущи разходи възлизат на 2,485,000 лв.***

В дейността се разчита бюджет за данък сгради на обектите – общинска собственост; разходите, произтичащи от Закона за здравословни и безопасни условия на труд /чл.25/; разходите за представителни цели – до 3 на сто от общия размер на разходите за издръжка на дейността /ЗДБРБ за 2024 г./; за канцеларски материали, поддръжка на техниката и всички веществени разходи по издръжка на сградите, в които се помещава общинската администрация, включително и на районите.

В бюджета на Направление „Архитектура и градоустройство“ са разчетени целеви средства за прединвестиционно проучване за изследването на язовир «Огняново» за питейно-битово водоснабдяване в размер на 50,000 лв.

С бюджета на Столична община за 2024 г., на основание измененията и допълненията от 2020 г. в членове 21, 44 и 52 на Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), се внасят за одобрение в общинския съвет средствата за заплати, осигурителни вноски и издръжка на кметствата и населените места, както и средства за изпълнение на дейности от местно значение, които за 2024 предлагаме да бъдат по 10,000 лв. на кметство. Бюджетите на кметствата са в рамките на бюджетите на районите. Изграждането, основеният и текущ ремонт на социалната и техническата им инфраструктура се разчитат в рамките на Капиталовата програма на Столична община, както и по бюджетите на районите.

### Функция "Отбрана и сигурност" – текущи разходи

Основните дейности, осъществявани от направлението, са:

- *опазване на общественя ред;*
- *защита при бедствия;*
- *отбранително-мобилизационна подготовка.*

По бюджета са разчетени **29,414,068 лв.**, от които общинска отговорност 11,140,495 лв.

В разчета за издръжка са включени средства по договор със СДВР за звено "Общинска полиция", в размер на 6,260,916 лв. През годината тези средства се намаляват от разхода и се превеждат със знак (-) от прихода, като трансфер между бюджетни организации. По тази причина не фигурират в отчета на разхода за 2023 г.

За 2 щатни бройки, за Оперативен център за видеонаблюдение на Южна дъга на околновръстен път са разчетени за заплати 32,560 лв., за осигурителни вноски 6,284 лв., в дейност 239 "Други дейности по вътрешната сигурност" – местна дейност.

В дейността на дирекция „Аварийна помощ и превенция“ се включва:

- *Функционирането на Полигона за обучение на деца, ученици и доброволни формирования в Панчарево;*
- *Участие в провеждането на спасителни дейности за справяне с последиците от възникнали природни явления ;*
- *Премахването на опасни дървета и клони от тротоари, булеварди, улици и паркове;*
- *Координиране дейността на работата на доброволното формирование на СО за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях, в т.ч. извършва обучението на доброволците;*
- *Център на Столична община за „Превенция при бедствия, аварии и кризи“ в ж.к."Свобода".*

Дирекция „Сигурност“ изпълнява следните функции:

- *Осигурява общественя ред, сигурността, защитата на населението при бедствия, аварии, инциденти и други извънредни ситуации;*
- *Извършва наблюдение на територията на общинските обекти, свързани със системата за видеонаблюдение;*

- Организира и координира дейностите по изпълнението на задачите на Звено „Общинска полиция“, СДВР и Столична община по договора между СДВР и Столична община;
- Участва в подготовката на документацията и провеждането на процедури по ЗОП за охрана на общински сгради и обекти, и др., свързани с дейността на дирекцията.

Във функцията са включени разходи за дейности, които се финансират за сметка на държавния трансфер в размер на 11,083,787 лв. Като преходен остатък от предходната 2023 г. са преминали 7,189,786 лв. – държавна отговорност и 430,426 лв. – местни дейности, за текущи разходи.

За преодоляване последиците от стихийни бедствия и превантивна дейност са предвидени общо 1,250,500 лв., в това число 300,000 лв. за аварийно почистване на речни корита.

Средствата, разчетени със Закона за държавния бюджет за 2024 г., се формират на база разходни стандарти и натурални показатели за:

- Други дейности по вътрешната сигурност – местни комисии за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели; детски педагогически стаи; районни полицейски инспектори; секретари на местни комисии за борба с трафика на хора;
- Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – оперативни дежурни за носене на денонощно дежурство; изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление; офиси за военен отчет; дейности по плана за защита при бедствия;
- Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии – по решение на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет, както и средства, предоставени със ЗДБРБ за 2024 г. от държавата, които са в размер на 212,529 лв.
- Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – по решение на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет;
- Доброволни формирования за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях.

### Функция "Образование" – текущи разходи

Във функция «Образование» като **делегираните държавни дейности** са определени специалните групи в детските градини за деца със специални образователни потребности, подготвителни групи в училищата, неспециализираните и спортни училища, професионалните паралелки и общежитията, детските градини, а в частта за работна заплата, осигурителни плащания и присъща издръжка за персонала – центрове за подкрепа на личностното развитие.

**Всичко за функция «Образование» за текущи разходи** за 2024 г. са разчетени:

**874,174,581 лв.**, от които за делегираните държавни дейности **870,164,580 лв.** /от тях като държавен трансфер 843,6 млн.лв. и преходен остатък 26,527,476 лв./

С РМС №346/2023 г., изменено и допълнено с РМС 847/28.11.2023 г. „За приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели“ се завишават стандартите за издръжка в образованието. Увеличението на стандартите е различно за различните образователни институции.

Установеното в края на годината превишение на постъпленията над плащанията по бюджетите на държавните и общинските училища и детските заведения, в частта за делегираното държавно финансиране, е включено в бюджета им за следващата година.

За **местни дейности**, за текущи разходи са разчетени 3,656,830 лв., в това число за издръжка 2,365,133 лв. за издръжка на административен персонал в районите и в дирекция "Образование".

За дофинансиране са разчетени 353,171 лв., от които за заплати 123,925 лв., за осигурителни вноски 29,246 лв.

### Функция "Здравеопазване" – текущи разходи

Всичко за функцията са разчетени **82,828,643 лв.**

В това число за **делегираните държавни дейности** като текущи разходи са разчетени 64,967,007 лв., от които от държавен трансфер 62,624,167 лв. и 2,342,840 лв. от преходен остатък, текущи разходи.

Кметът на общината определя числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функцията „Здравеопазване“, в рамките на средствата, определени по стандартите.

**Делегираните дейности** в здравеопазването включват:

Детски ясли и яслени групи към детски градини – заплати, други възнаграждения и плащания за персонала и задължителни осигурителни вноски от работодатели и

по Закона за здравословни и безопасни условия на труд и издръжка.

Детски кухни, в частта за заплати и осигурителни плащания;

Здравни кабинети в детски градини и училища;

Други дейности по здравеопазването, в т.ч.: общински съвети по наркотичните вещества и превантивни информационни центрове, здравни медиатори – заплати, други възнаграждения и плащания на персонала, задължителни осигурителни вноски от работодатели и по Закона за здравословни и безопасни условия на труд; пътни разходи на правоимащи болни и средства за командировки на експертите от териториалните експертни лекарски комисии (ТЕЛК).

За **общински дейности** по бюджета за 2024 г. са предвидени 16,345,300 лв. за издръжка. Общински дейности са:

- *издръжката на комплексите за детско хранене и банка за майчина кърма;*
- *издръжката на детските кухни;*
- *специализираните болници за долекуване, продължително лечение и рехабилитация – 4 броя;*
- *четири общински многопрофилни болници за активно лечение;*
- *две акушеро-гинекологични болници;*
- *Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания – София град;*
- *Център за психично здраве – София град;*
- *Център за кожно-венерически заболявания – София град.*

Изброените лечебни заведения се финансират за дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, на основание сключени договори със Столична община. Разчетените средства за целта са в размер на 10,500,000 лв.

Заплати, осигурителни вноски и издръжка на административен и помощен персонал към дирекция «Здравеопазване», разчетени като **дофинансиране**, възлизат на **1,516,336 лв.**

### **Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – текущи разходи**

Разчетените по бюджета разходи за **делегираны държавни дейности** за функцията са в размер на **88,315,852 лв.**, предоставени със ЗДБРБ за 2024 г., **от които за текущи разходи 83,530,940.** С Решения №780/ 27.07.2023 г. и №781/ 27.07.2023 г. се



разкриват 11 нови социални услуги и се завишава щатната численост в държавно делегираните дейности със 105 щатни бройки.

Като преходен остатък за текуща издръжка от 2023 г. са добавени 1,803,364 лв. Разпределението за държавните дейности е, както следва:

За социални дейности

- за заплати 19,798,313 лв.;
- за осигурителни вноски 3,821,073 лв.;
- за издръжка 61,714,918 лв.

В рамките на средствата за издръжка на делегирани държавни дейности са разчетени с държавните стандарти средства за асистентска подкрепа, като финансиране от държавата, в размер на 21,328,640 лв.

Средствата за асистентска подкрепа са разпределени в Дейност 561 – социална услуга „Асистентска подкрепа“ по райони и за ОП „Социален патронаж“. Разпределението се изготвя от направление Социални дейности.

За ОП „Социален патронаж“ 4,784,912 лв. – делегирана държавна дейност, разпределени, както следва:

- заплати 247,700 лв.
- осигурителни вноски 47,806 лв.
- издръжка 4,489,406 лв.

Във функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи ” се отразяват компенсациите за безплатни и с намалени цени пътувания на правоимащи, превеждани от държавата, от които като преходен остатък от 2023 г. са преминали 5,435,657 лв., както и преходен остатък по програми за временна заетост в размер на 523,691 лв.

Средства от държавния бюджет във функцията се отпускат за:

**Специализирани институции за предоставяне на социални услуги:**

- Домове за пълнолетни лица с увреждания;
- Домове за стари хора;

**Социални услуги, предоставяни в общността:**

- Дневни центрове за деца и/или пълнолетни лица с увреждания;
- Центрове за социална рехабилитация и интеграция;
- Центрове за временно настаняване;
- Центрове за обществена подкрепа;
- Защитени жилища;
- Звена „Майка и бебе“;

- Центрове за работа с деца на улицата;
- Кризисни центрове;
- Центрове за настаняване от семеен тип;
- Наблюдавани жилища;
- Преходни жилища;
- Асистентска подкрепа.

Кметът на общината определя числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, в рамките на средствата, определени по стандартите.

Допълнително през годината, на база действително извършени разходи, се предоставят от Републиканския бюджет средства за изплащане на присъдени издръжки, които се отразяват във функцията като делегирана държавна отговорност.

В **дофинансиране на държавни дейности** е отразена сумата от 680,901 лв. за заплати, сигурителни вноски и издръжка на одобрени от Столичен общински съвет 27 щатни бройки персонал в социалните заведения и услуги.

**Общинските дейности** за функцията включват домашен социален патронаж, клубове на пенсионера и инвалида и 9 бюра за социални услуги.

За социални дейности са разчетени 16,464,242 лв. за текущи разходи. В това число са разходите за:

- *заплати 2,716,932 лв.*
- *осигурителни вноски 1,037,137 лв.*
- *издръжка 12,710,173 лв.*

Тук са включени средствата за вознаграждения на служителите на дирекция «Интеграция на хора с увреждания, програми и проекти», клубове на пенсионера, инвалида и др., служителите, администриращи услугата “Асистент за независим живот” и вознагражденията на социалните асистенти.

За **социален патронаж** като местна дейност са разчетени 7,470,564 лв., в това число:

- *заплати 4,110,522 лв.*
- *осигурителни вноски 794,942 лв.*
- *издръжка 2,565,100 лв.*

На основание Решение на СОС № 37 /Протокол №8/14.03.2000 г./, от общинските бюджети се подпомагат разходите за погребения за самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в

службите за социално подпомагане лица. Дейността по предоставяне на помощите е възложена на дирекция "Социални услуги за деца и възрастни" със Заповед № СОА17-РД09-859/28.09.2017 г. на Кмета на Столична община. Средствата, разчетени за тази цел, се отразяват в дейност "Обредни домове и зали", по разходен параграф "Други помощи по решение на общинските съвети" и за 2024 г. са 40,000 лв.

### Функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" – текущи разходи

За тази функция за текущи разходи са предвидени **394,293,845 лв.** Тя е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи за поддържане на благоустройствените и комунални дейности, в това число:

- за заплати на всички дейности в отрасъла 28,343,085 лв.
- за осигурителни вноски 5,724,946 лв.
- за веществена издръжка 360,225,814 лв.

**В рамките на издръжката бюджетът за дейност 623 "Чистота" е 177,987,165 лв.**

**В дейността са включени:**

- разходите по договори за почистване на града /общо/ 144,800,000 лв.;
- за почистване на междублокови пространства 20,000,000 лв. В рамките на тези средства следва да бъде заделен ресурс от всеки район за граждански бюджет, в зависимост от интереса на гражданите;
- издръжка, включително заплати и осигурителни вноски на "Столичен инспекторат", 13,187,165 лв.

В рамките на проектобюджета на тази функция и на функция 8 «Икономически дейности и услуги», в дейностите 621, 622, 623, 627 и 832, са заложи изцяло разходите за дейностите по събиране, извозване, обезвреждане в депа или други съоръжения на битовите отпадъци и за поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване.

**Дейност 621 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда“** като текущи разходи са разчетени **4,010,500 лв.**

Предвидени са средства за осъществявани дейности от дирекции „Околна среда“, „Управление на отпадъците“ и „Климат, енергия и въздух“.

**Дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците“** /третиране на битови отпадъци, в т.ч.: ОП „СПТО“, термично оползотворяване, транспорт; депониране, мониторинг и следексплоатационни разходи на сметища Суходол и Долни Богров; отчисления по Закона за управление на отпадъците и такси/ са заложиени **55,157,589 лв.** като текущи разходи.

**Дейност 622 “Озеленяване” 35,865,511 лв.** – текущи разходи, в това число за почистване на паркове, градини и зелени площи 16,000,000 лв. Като приоритетен разход за 2024 г., за озеленяване са разчетени с 10 на сто повече за издръжка в сравнение с 2023 г.

При разпределение на средства за озеленяване по райони и собствен бюджет от дирекция „Зелена система“, в рамките на цитирания общ разчет, следва да се задели ресурс от всеки район за реализиране на обекти, посочени от гражданите – т.нар. граждански бюджет. Такъв ресурс следва да се задели и на централно ниво, за обекти, финансиране от бюджета на дирекцията.

В тази дейност се отнасят средствата за поддръжката на паркове и градини, охрана на парковете и издръжката на ОП “Паркове и градини”.

В рамките на разчетените средства се предвиждат 550,000 лв. за програма „Зелена София”.

**Дейност 601 “Групи за ликвидиране на незаконно строителство” 2,960,135 лв.,** в това число издръжка 2,027,900 лв. В рамките на издръжката са разчетени средства за събаряне на опасни сгради 1,793,900 лв., за преместваеми обекти и за демонтаж на рекламни съоръжения 100,000 лв. и 100,000 лв. за разчистване на терени по предписание на ДНСК, съгл. Наредба №13/2001 г. на МРРБ. Разчетени са също заплати и издръжка на щатна численост по райони.

**За дейност 603 “Водоснабдяване и канализация” 4,564,843 лв. – за текущи разходи.**

В това число за почистване корита на реки, мероприятия по сигурността на микроязовирите 2,530,000 лв., ремонт, поддръжка, вода и ел. енергия на фонтани /в т.ч. помпи Зона Б-5/ 1,000,000 лв., ел. енергия, вода на ПСОВ „Брезовица” 51,000 лв. и охрана 149,543 лв., както и за районите, чиято канализация не се поддържа централизирано 734,300 лв. и по Собствения бюджет на Столична община 100,000 лв. за същата цел.

**За дейност 604 "Осветление на улици и площади"** в т. ч. и пътна сигнализация, като текущи разходи са разчетени **31,507,892 лв.**

Текущите разходи са предназначени за поддръжка на уличното осветление и светофарните уредби, пътна маркировка, заплащане на електроенергия за дейността и други по текущата поддръжка.

**Дейност 605 "Минерални води и бани" 598,619 лв.**

В дейността са отразени средствата за ремонт, поддръжка, вода и ел. енергия на минерални извори 345,357 лв., за заплати, осигуровки и издръжка за баня в район Нови Искър 48,262 лв. и средства за микробиологични изследвания на минерални извори 205,000 лв. Последните се възлагат от Направление „Архитектура и градоустройство“.

**Дейност 606 "Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа"** е дейност в бюджетната класификация, по която се разчитат и отчитат средствата за основен и текущ ремонт на уличната мрежа и поддръжката ѝ. За 2024 г. са предвидени за **текущи разходи** /в т.ч. текущ ремонт/ средства в размер на **52,783,280 лв.**, в това число 5,000,000 лв. за пътна безопасност.

**Дейност 619 "Други дейности БКС" – за текущи разходи 23,871,531 лв.**

Тук се отнасят разходите:

- за саниране на жилища на домакинствата по Национална програма „Устойчиво развитие“ 16,173,304 лв., по §4219;
- за текущ ремонт на общите части на общински жилища 100,000 лв.;
- за ремонт на чешми 270,000 лв.;
- за поддръжка на предгаров площад и подлез „Орлов мост“ 71,414 лв.;
- за поддръжка и ремонт на гробищни паркове в районите 320,000 лв.
- за заплати, осигурителни вноски и издръжка на щатна численост по райони 2,025,190 лв.

В дейността са отнесени средства за ОП „София–проект“ в общ размер на **3,228,400 лв.**, ОП „Софияплан“ общо **1,618,783 лв.**, съгласно Приложение № 2.1 за бюджетите на общинските предприятия.

**Дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“** за текуща дейност 4,986,780 лв. В тази дейност са разчетени средства по договор с ГИС – София,



както и за дължими такси за съгласуване на проекти по капиталовата програма и техническо, енергийно обследване и технически паспорти на сгради. Предвидени са средства за разработване на проекти за кандидатстване по Оперативни програми.

### Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – текущи разходи

Със средства от държавния бюджет в тази функция се финансират:

- Спорт за всички;
- Читалища;
- Музеи и художествени галерии с национален и регионален характер;
- Библиотеки с регионален характер;
- Други дейности по културата – целеви средства.

#### **Група – “Физкултура и спорт” – текущи разходи**

**За делегирани държавни дейности от преходен остатък 4,811 лв.**

За местни дейности са разпределени **4,620,163 лв.**, както следва:

- за заплати на щатен персонал в районите 291,000 лв.
- за осигурителни вноски 56,163 лв.
- За издръжка 4,273,000 лв., в това число за фондация „София – европейска столица на спорта“ 1,563,550 лв.

Разчетените средства за издръжка са завишени спрямо 2023 г. предвид приоритетния характер на тези разходи.

#### **Група – “Култура” – текущи разходи**

Разчетените разходи за 2024 г. са в размер на **64,181,954 лв.**

За делегирани дейности 19,183,552 лв. от които държавен трансфер 19,009,870 лв. и от преходен остатък 173,682 лв. Средствата са разпределени, както следва:

- Читалища – субсидия **11,804,520 лв.**
- Столична библиотека **3,674,013 лв.**, в това число издръжка 915,013 лв.
- Столична градска художествена галерия **938,177 лв.**, в това число издръжка 222,969 лв.

Кметът на общината определя числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ (без читалищата) в рамките на средствата, определени по стандартите.

Столична градска художествена галерия се дофинансира за сметка на местни приходи в размер на **960,023 лв.** за филиали на галерията.

За Регионален център за съвременни изкуства „Топлоцентрала“ са предвидени от държавата 1,179,870 лв. и от собствени приходи 947,003 лв. като текущи разходи. Със Закона за държавният бюджет за 2024 г. е завишена числеността на РЦСИ „Топлоцентрала“ с 25 щатни бройки.

Столична библиотека се дофинансира с 80,000 лв.

На РИМ „София“ – за 2024 г. се предоставят заплати, осигурителни вноски и издръжка като делегирана държавна отговорност за 54 щатни бройки. Средствата са в размер на **1,581,972 лв.**

За **общински дейности** във функцията за **текущи разходи** се предвиждат **43,011,376 лв.:**

- *заплати 17,699,666 лв.*
- *осигурителни вноски 3,855,050 лв.*
- *издръжка 21,456,660 лв.*

В тази функция се разчитат кредитите за: ОКИ Научно-образователен детски център „Музейко“, съгласно Решение №842/ 2022 г. на СОС; ОбП „Туризъм“; средства общинска отговорност за РИМ „София“; „Радостен обреден дом“; ОбП „Гробищни паркове“ и ОП „Зоопарк – София“.

Във функцията са включени 10,087,177 лв. за заплати, осигурителни вноски и издръжка на четирите общински театъра, в това число 850,000 лв. прогнозни постъпления от техни собствени приходи за 2024 г., тъй като театрите са второстепенни разпоредители с бюджет, на делегиран бюджет.

Разчетени са средства за програма „Култура“ в размер на 2,250,000 лв. Увеличението спрямо 2023 г. е в размер на 750,000 лв. или с 50 на сто и се предоставя в изпълнение политиката на общината за приоритет на дейностите в областта на културата.

### Функция „Икономически дейности и услуги“ – текущи разходи

#### **Дейност 849 „Други дейности по транспорта“ – текущи разходи**

Общо за дейността са предвидени **174,187,200 лв.** В това число:

- *За заплащане частта от преференциални карти за пътуване в масовия градски транспорт на правоимащите, съгласно Наредба на Столична община, регламентираща безплатните и с намалени цени пътувания на определени категории граждани, са предвидени 42,000,000 лв.;*

- За компенсации по Регламент №1370 от 2007 г. 132,000,000 лв. /Предвидените за тази цел средства по бюджета за 2023 г. не са усвоени изцяло./
- За служебен абонамент за паркиране на СО общо 187,200 лв., по 15,600 лв. на месец.

### Група – Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов

#### **Дейност 829 “Други дейности по селско стопанство” – текущи разходи**

Разчетените средства са в размер на **2,202,740 лв.** В дейността са отразени средствата за заплати и издръжка на ОП “Управление на общински земи и гори” в размер на 1,733,747 лв.; за полски пазачи в районите, на чиято територия има земеделски земи 218,993 лв., както и средства за обезпечаване дейността на дирекция “Общински земи, гори и поземлени отношения” 250,000 лв.

#### **Дейност 875 – “Органи и дейности по приватизация” – текущи разходи**

**4,089,750 лв.** Тук са разчетени средствата за дейностите, финансирани за сметка на постъпленията от приватизация: заплати, осигурителни вноски и издръжка на Столичната агенция за приватизация, в изпълнение на разпоредбата на Закона за публичните финанси за включване на всички средства от приватизация в бюджета на общината.

#### **Дейност 878 – “Приюти за безстопанствени животни” – текущи разходи**

**3,551,826 лв.**, средствата са за заплати и издръжка на ОП „Екоравновесие” 3,486,730 лв., в това число средства за издръжка на приют за безстопанствени кучета. За други разходи 50,000 лв., в т.ч. за район „Банкя” 15,000 лв.

#### **Дейност 832 – “Ремонт и поддържане на пътищата” – текущи разходи 11,500,000**

**лв.**, от тях държавен трансфер за зимно поддържане на пътища 1,009,600 лв.

#### **Дейност 898 “Други дейности по икономиката” – текущи разходи 2,161,524 лв.**

В това число:

- за заплати 1,627,271 лв.
- за осигурителни вноски 314,553 лв.
- за издръжка 219,700 лв.

В тези средства са включени заплатите и издръжката на счетоводните звена в системата на Столична община.

**Функция 9 «Други разходи, неклассифицирани в други функции»****Дейност 910 «Разходи за лихви»**

Разчетените средства за лихви и разходи по обслужване на кредитите са **17,363,400 лв.**

На основание Решение № 340 на Столичен общински съвет, т.б, от 26.05.2022 г., са предвидени средства, съответстващи на 30% от заложените в приходната част на бюджета постъпления от продажба на общински жилища, за финансиране изграждане и основен ремонт на социална и техническа инфраструктура в районите, където са извършени продажбите.

**БЮДЖЕТ 2024 – ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА (ПРОЕКТ)**

За **капиталовата програма на Столична община за 2024 г.**, предмет на настоящия доклад, са предвидени средства в размер на **594 676 366 лв.**, в т.ч. 28 167 845 лв. в делегирани държавни дейности.

<b>РАЗЧЕТ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и проучвателни и проектни работи в т.ч.</b>	<b>594 676 366 лв.</b>
бюджетни средства	482 242 166 лв.

Европейските средства по програми и проекти възлизат на 112 434 200 лв.

Подробен разчет за капиталовите разходи по обекти и по източници на финансиране е представен в Приложение № 3.