ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ

област Софийска, ул. Търговска 134
кмет - 07120 / 21-21
e-mail: obshtinadb@abv.bg , www.dolna-banya.net

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Гр. ДОЛНА БАНЯ

ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
№ 28
05.02. 2021 г.

ОБЩИНА ДОЛНА БАНЯ
тел.: 07120/2121 факс: 07120/2120
Изх. № 08-08-31/15.02.2021 г.

Д О К Л А Д

от Владимир Джамбазов – Кмет на Община Долна баня

Относно: Приемане бюджета на Община Долна баня за 2021 година

Уважаеми общински съветници,

На основание Закон за държавния бюджет на Република България за 2021 г., чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6 и във връзка с чл.27,ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал 1, ал.2 и ал.3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, Постановление № 408/ 23.12.2020година за изпълнение на ЗДБРБ за 2021 г., Решение на МС № 790/30.10.2020 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2021 година и Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Долна баня, Ви представям за разглеждане и одобрение доклад по проектобюджета на Община Долна баня за 2021 г.:

Доклад

по проектобюджет на община Долна баня за 2021 година

I.Нормативни основания и цели

При разработването на проектобюджета на Община Долна баня за 2021 г. са съобразени основните показатели , заложени в макрорамката на Закона за държавния бюджет на Р.България за 2021 година, съобразени са нормативните изисквания в данъчно-осигурителната политика и политиката по доходите и публичните разходи. Отчетени са параметрите на общинската фискална политика за 2021 година, касаещи размерите на данъчните ставки и таксите, съобразени с данъчната нормативна база. При съставяне на бюджета на община Долна баня за 2021 година са взети в предвид икономическите последици от пандемията COVID -19, както и продължаващото извънредно положение с наложените мерки и ограничения т страна на Министерство на здравеопазването и другите отговорни власти

Взети са предвид нормативните изисквания и фискални ограничения , заложени в Закон за публичните финанси, Закон за местните данъци и такси, Закон за местното самоуправление и местната администрация, Закон за общински дълг, Закон за концесии,Закон за училищно и предучилищно възпитание и други нормативни актове, касаещи бюджетния процес.

При разработването на бюджета на община Долна баня за 2021г са спазени принципите за управление на публичните средства съгласно Закона за публичните финанси, а именно всеобхватност, отчетност и отговорност, адекватност, икономичност, ефикасност, ефективност, прозрачност, устойчивост и законосъобразност. Взета е предвид разпоредбата на Закона за публични финанси и ЗДБРБ за 2021 година средствата от продажби на нефинансови активи да се ползват за основен ремонт и придобиване на активи със социална значимост

Основна цел при разработването на бюджета на община Долна баня за 2021г е балансирането между осъществяването на целите и приоритетите в развитието на общината и задоволяването на потребностите на местната общност при спазване на строга финансова дисциплина, недопускане на просрочени задължения или поемане на дълг.

При изготвянето на бюджета за 2021 година на Община Долна баня са взети под внимание икономическата среда в Република България и отражението, което тя оказва при формирането на приходната част на общинския бюджет за 2021 година. Отчетени са тенденциите :

- в развитието на регионите в Р.България през 2020г,в това число влиянието на пандемията от вируса COVID-19
- в изпълнението на приходната част на общинския бюджет за 2020 година на община Долна баня ;
- при използването на услугите от населението на територията на Община Долна баня и икономическата изгода от тях, както за общината, така и за населението;
- при структурата на финансовите параметри по функции и дейности, обезпечени с финансов ресурс от Републиканския бюджет на Р.България за 2021 година.

Приоритетни области на бюджет 2021г. за община Долна баня са:

- **инвестиции в инфраструктурата** – подобряване състоянието на водопроводната и уличната мрежа в общината в съответствие с възможностите на бюджета; продължаване на подобряване на състоянието на уличното осветление и тротоарите;
- **привличане на инвестиции-** насочване усилията към привличане на инвестиции в общината. Реализирането на приоритета ще доведе до намаляване ръста на безработица, повишаване жизнения стандарт на населението и запазване на младите хора в общината .
- **образование –** осигуряване на средства за оперативна дейност, подобряване на материалите бази, подпомагане на училищните органи в грижите им към изоставащите от училище деца, обогатяване на извънучилищните дейности
- **грижи за децата** - изграждане на детски площадки, поддържане на парковете и алеите за разходки, създаване на условия за спорт и занимания на децата., грижа за свободното време на децата и младежите чрез организиране на различни събития и мероприятия. Подпомагане на новородените деца в общината за предходната година
- **създаване на условия за спорт – развитие на различни видове спорт чрез привличане на треньори и спортисти**
- **развитие на културата –** организиране на представления, културни мероприятия, създаване на танцов състав , организирани музикални и танцови събития
- **развитие на социалната инфраструктура-** подобряване състоянието на съществуващите такива , подобряване на материалната база и грижа за социално –слабите и възрастни хора.

Основни моменти касаещи бюджета на община Долна баня през 2021 г. са:

- осигурено финансиране за делегираните държавни дейности на 100 % , ръст на стандартите за издръжка на функция „Общи държавни служби", "Образование", „Отбрана", „Здравеопазване" и „Социални дейности"
- преобладава бюджетно финансиране на общинските бюджети със средства от републиканския бюджет
- запазва се ролята на инвестициите с европейски средства за изграждане на инфраструктурни обекти, подобряващи условията на живот на територията на Община Долна баня и предпоставка за инвестиции за заетост на населението;
- последователна политика в бюджетния процес за недопускане на възникването на просрочени задължения и поемането на неосигурени ангажименти към доставчиците, обслужващи бюджетната сфера на Община Долна баня;
- запазва се възможността за ползване на кредит за финансиране на европейски програми от фонд"ФЛАГ" и поемането на част от дължимите лихви при поет общински дълг към фонд "ФЛАГ" – ЕАД от Министерство на финансите;
- запазва се тримесечното разпределение на общата субсидия за делегираните от държавата дейности, като съотношението е 30% : 25% : 20% : 25%;
- запазва се разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи на общините след подаване заявки от общините до 5 число на месеца
- средствата за зимно поддържане и снегопочистване се предоставят 75% до 20 януари и 25% до 20 октомври; общата изравнителна субсидия – 50% до 20 януари и до 20 юли – останалите 25% и до 20 октомври останалите 25 %;
- Отново целевата субсидия по чл.53 от ЗБДРБ за 2021г може да се използва по решение на Общински съвет под формата на текущ ремонт за общинска и улична мрежа след решение на Общински съвет след трансформиране от Министъра на финансите
- запазва се възможността за ползване на преходния остатък от 2020 година от делегираните държавни дейности за финансиране на същите дейности, включително за инвестиционни разходи.
- Запазва се изискването паричните постъпления от общински нефинансови активи да се изразходват само за финансирането на изграждането и извършването на основен и текущ ремонт на социалната и техническа инфраструктура, както и за погасяване на ползвани заеми за финансиране на проекти на социална и техническа инфраструктура;
- запазва се компенсирането на превозните разноски на педагогическия персонал
- формирането на средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала на бюджетна издръжка се формира в размер до 3% от утвърдените разходи за основни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения и се разходва по решение на общото събрание на работниците и служителите;
- минималната работна заплата на работниците и служителите от 01.01.2021 година се определя на 650 лева.
- При разработване на бюджета на Община Долна баня за 2021 г. са спазени изискванията и параметрите на бюджетните взаимоотношения между републиканския бюджет и бюджета на Община Долна баня съгласно Постановление № 408/23.12.2020 за изпълнение на ЗДБРБ за 2021 г, Решение на МС № 790/30.10.2020 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели.през 2021 .
- **II .Приходна част**

Принципи:

При планирането на собствените приходи са взети в предвид вътрешно нормативните актове на Общински съвет, свързани с определяне на размера на местните данъци и такси и

тенденциите в изпълнение на приходната част на бюджета за предходните четири години.
През 2021 година няма завишение на размера на данъчните ставки по местните данъци и такси – данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства приет в минимални размери съгласно ЗМДТ , данък при придобиване на имущества и туристическият данък, запазена е и ставката на ДНИ

Предпоставка за гарантиране на собствените приходи са повишени усилия и вземане на адекватни мерки в събираемостта на текущите вземания и недоборите, формирани от предходни отчетни периоди.

Предвижда се продължаване на използването на всички законови предпоставки за повишаване на събираемостта чрез изпращане на уведомления и покани за доброволно погасяване на задължения на физически и юридически лица към бюджета на Община Долна баня, завеждането на дела чрез съдия-изпълнител.

При планирането на приходите по бюджета е взето влиянието на местните икономически условия – платежоспособност на гражданите и юридическите лица, нивото на безработица, политиката на доходите в икономическите субекти, инвестиционният климат.

Анализът за приходите през последните отчетни периоди – 2017 г., 2018 г.,2019г и 2020г. година сочи тенденция на устойчивост в размера на събраните местни данъци.

Важен дял при формирането на собствените приходи са част от имуществените данъци и неданъчни приходи от такси, продажба на нефинансови активи, и концесии.

Нормативна база :

При разработването на приходната част на бюджета за 2021г на община Долна баня са взети предвид промените в нормативната база - повишен размер в сравнение с 2020г на отчисленията по чл.60 и чл. 64 от ЗУО за тон отпадък -2,70лв и 82лв/т. Основна тенденция при разработването на приходната част на бюджета в частта местни приходи е залагане на реални за изпълнение стойности на приходните параграфи, което ще гарантира висок процент на събираемост и реално изпълнение на собствените приходи.

Размерът на приходите в проекта за бюджет за 2021 г. е 9 712 322 лева. в т. ч.:

- приходи за делегирани държавни дейности 6 112 155 лева
- приходи за местни дейности 3 600 167 лева

В проекта на бюджета в приходната част не се залагат целевите средства и трансфери, предоставяни на общината за текущата година за изпълнение на нормативни актове и програми на Министерски съвет и министерствата.

I. Приходи за финансиране на делегирани държавни дейности – 6 112 155 лева

Формират се от:

- обща субсидия за делегираните държавни дейности по чл. 51 от ЗДБРБ за 2021 г. в размер на 5 689 028 лева
- преходен остатък от бюджета към 31.12.2020 г. на делегираните държавни дейности в размер на 436 633 лв. във функции Общи държавни служби, Отбрана и сигурност, Образование, Здравеопазване, Социално осигуряване, подпомагане и грижи, Почивно дело, култура, религиозни дейности

II. Приходи за финансиране на местни дейности – 3 600 167 лв.

Формират се от:

- собствени приходи, в.т.ч. Имуществени и други данъци и Неданъчни приходи в размер на 1 417 885 лв,
- трансфери - 525 800лв.
- преходен остатък – 1 470 068 0лв.
- безлихвени заеми между Бюджет и СЕС – 31 456 лв.

2.1 Държавни приходи

Взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Долна баня за 2021 г. са в размер на 6 386 728 лева, които са разпределени за обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 5 689 028 лева;
обща изравнителна субсидия – 492 700 лева; в това число

- зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 33 100 лева капиталови разходи, финансирани с целева субсидия – 171 900 лева.

Спрямо бюджет 2020 година като цяло се наблюдава ръст в бюджетните взаимоотношения между Републиканския бюджет и бюджета на Община Долна баня Увеличението се дължи на повишените стандарти за издръжка в държавно-делегираните дейности и разкритите нови социални услуги през 2021 година и най-вече в сектор образование.

2.2 Приходи за местни дейности

Проектът за бюджет в частта на приходите за местни дейности е съставен въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите през предходните четири години , планирането на приходната част е съобразена със средния темп за нарастване в изпълнението на местните приходи за последните четири години.

В частта на приходите за местни дейности са включени постъпленията с общински характер от имуществените и други данъци /местните данъци, вкл. патентен данък/; неданъчни приходи /приходи и доходи от собственост и общински такси/; други неданъчни приходи с общински характер; постъпления от продажба на нефинансови активи; трансфери за местни дейности /обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища/; целева субсидия за капиталови и преходния остатък в местни дейности към 31.12.2020 г.

Приходите от местни дейности се предвиждат в размер на	3 600 167 лева, в т. ч.:
Собствени приходи в размер на	1 417 885 лева
Взаимоотношения с ЦБ	697 700 лева
Трансфери между бюджети –	-16 942 лева
Преходен остатък в размер на	1 470 068 лева
Безлихвени заеми между бюджети и сес	31 456 лева

1. Собствените приходи в бюджета са данъчни и неданъчни

2.2.1 Данъчни приходи – 354 000 лева.

- Окончателен годишен / патентен/ данък . В проекта за бюджета за 2021 г. са предвидени 8 000 лв, от които недобори от минали години 1 000лв.
- Данък върху недвижимите имоти

Постъпленията от този данък в бюджета за 2020 г. са в размер на 67 770 лева. В проекта за бюджета за 2021 г. са предвидени 80 000 лева. Недоборите от минали години са в размер на 73 451 лв., като се предвижда да бъдат събрани 20% от тях през 2021г чрез завеждане на дела със съдия-изпълнител.

- Данък върху превозните средства

В проекта за бюджета за 2021 г. са предвидени 165 000 лева при изпълнени за 2020година в размер на 158 898 лева.. Недобори от минали години 18 000лв., като се предвижда събирането на недобори в размер на 20 % .

- Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин

Постъпленията от този данък в бюджета за 2020 г. са в размер на 83 470 лева. В проекта за бюджета за 2021 г. са заложени 90 000лева..

- Туристически данък

Постъпленията от този данък в бюджета за 2020 г.са в размер на 5 004 лв. В проекта за бюджет за 2021 г. са заложени 10 000 лева.

2.2.2 Неданъчни приходи –1 063 885 лева.

2.2.1. Приходи и доходи от наем и продажба на собственост – при отчет за 2020 г. 167 030 лева в проекта за бюджета за 2021 г. са предвидени 349 600 лева и включват:

- приходи от продажба на услуги, стоки и продукция –220 000 лева, сумата е заложена на база прогнозни приходи от продажба на дървесина съгласно лесоустройствен проект и приходи от минерална баня, които имат относително постоянен размер през предходните години.
- приходи от наеми на имущество – 74 600 лева, сумата е заложена съгласно сключени договори за наем на общинско имущество
- приходи от наем на земя – 25 000 лева, сумата е заложена съгласно сключени договори за наем на общинска земя

2.2.2. Общински такси – при постъпили през 2020 г. 292 409 лева в проекта за бюджета за 2021 г. са заложени 395 785 лева.

- Предвидени са постъпления от детски ясли – при постъпили през 2020 г. 2 815 лева, очакваните приходи през 2021г. са 7 040 лева;
- постъпления от детски градини – при постъпили през 2020 г. 20 781 лева, очакваните приходи за 2021г. са 37 400 лева;
- от такса ДСП – при изпълнение през 2020г. 13 222 лева, очаквани за 2021г. са 20 000 лева; Отчетени са и евентуалното повишаване на цените на горивата, храна и ел.енергията, на база на които се формират таксите за социалния патронаж.
-постъпления от пазари – при постъпили през 2020 г 6 772 лв., очаквани приходи за 2021 г. 8 000 лв.;
-приходи от ТБО - постъпилите през 2020г. са 182 320 лева, а предвидените приходи за 2021 г. са 248 045 лева, като същите са съобразени с план-сметката за 2021 г., недобори от минали години лв.; таксата е заложена на 50% събираемост и 20% събираемост на недоборите от минали години.
от технически услуги – при постъпили през 2020г. 59 348 лева, предвидените за 2021 г. са 60 000лева;
от административни услуги – при постъпили през 2020 г. 6 996 лева, очакваните приходи през 2021 г. са 15 000 лева;
за притежаване на куче са предвидени 100 лв. за 2020 г.;
приходи от други общински такси – при постъпили през 2020г. 726 лева, предвидени за 2021г. са 1000 лева.

- 2.2.3. Глоби, санкции и наказателни лихви – при постъпили през 2020 г. 17 388 лв., предвидени през 2021 г. – 19 500 лв.

2.2.4. Други неданъчни приходи предвидени през 2021 г. –1 000 лв.
2.2.5. При изготвяне на приходната част на бюджета се залагат средства /със знак - / за очаквания ДДС и данък върху приходите от стопанска дейност, които се внасят в бюджета Р.България в размер на / - 12 000 лева/.
2.2.6. Приходи от продажба на нефинансови активи – при отчет за 2020 г. – 56 611 лева в проекта за бюджета за 2021 лева са заложени 220 000 лева, сумата е заложена съгласно Програма за управление и разпореждане с общинската собственост за 2021г .

2.2.7. Приходи от концесии – през 2020 г. са постъпили – 72 062 лв., предвидените приходи за 2021 г. са в размер на 90 000 лв. Приходите са съобразени с подписаните договори за концесия на топла минерална вода през предходните години.

Преходен остатък:
Реализираният преходен остатък в частта държавни дейности е в размер на 436 633 лв.
Реализираният преходен остатък в частта местна дейност е в размер на 1 470 068 лв., който дължи най- вече на преходен остатък във функция Жилищно строителство

2.3. Трансфери

Отразени са определените с чл. 53 от ЗДБРБ за 2021 г. трансфери за финансиране на местни дейности /обща изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища/ и целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 697 700 лв.

-Трансфери м/у бюджетни и извънбюджетни сметки – по този параграф са предвидени средства за отчисления по член 60 и 64 от ЗУО, които ще бъдат превеждани по бюджета на община самоков.Средствата са отразени със знак минус и са в размер на / - 16 942 лв./,
Към 01.01.2021г община Долна баня няма поет дълг.
Като цяло приходите в бюджета на община Долна баня за 2021г за делегираните от държавата дейности бележат ръст спрямо същите такива от 2020г. Това се дължи най -вече на увеличените стандарти за издръжка във функция „Образование" и „Социални дейности", Ръст в издръжката имат и другите държавно делегирани дейности „Отбрана", „Култура" , „Здравеопазване". Трансферът за местни дейности също е в увеличен размер спрямо 2020г , На лице е тенденция на повишение и в местните приходи, като тази тенденция е съобразена с темпа на нарастване на изпълнението на приходите за последните четири години съгласно Закон за публични финанси.

III .Разходна част

Разходната част на бюджета на община Долна баня за 2021 година е в размер на 9 712 322 лв. При определянето на разходната част на бюджета е спазено условието на чл. 31 ал.1 от ЗПФ.
При определяне на разходите за 2021г в частта Местни дейности са взети в предвид предложенията на местната общност, дадени по време на публичното обсъждане на бюджета-закупуване на съдове/кофи/ за смет, довършване ремонта в болницата в това число и ограда, смяна на тръби , излизащи от градска баня и преминаващи през улица Търговска , основно преасфалтиране и подновяване на тротоари по ул.Търговска ,афалтирането на улици в общината,нови спирки за градски транспорт , прекарване на минерална вода до плувен басейн при Спортен комплекс, ограда на Гробищен парк, ремонт на х.Гергиница заплащане на суми по бюджета на общината за подпомагане на тежкоболни жители на общината. поддържане чистотата на парковете и градинките, премахване на нерегламентираните сметища, подобряване състоянието на местната в и к инфраструктура
Определянето на разходните параграфи по функции и дейности е строго подчинено на потребностите на населението, като разходната част е съобразена с постигане на приоритетите в развитието на общината, изброени по-горе в доклада. Разходите в частта държавно-делегирани дейности са съгласно ЗДБРБ за 2021, и указания, дадени от Министерство на финансите. Спазени са изискванията на нормативната база в областта на образованието, социалните дейности и културата. Заложените средства в бюджета, в частта за делегираните от държавата дейности са съгласно определените средства в чл.51 от ЗДБРБ за 2021г

3.1 ПЛАНИРАНЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА
Разходната част е разработена отделно за:

- делегирани от държавата дейности
- общински дейности

- дофинансиране на държавни дейности

Разходите са представени в разпределение по функционален признак, по дейности и по видове разходи.

Общият обем на разходите за 2021г. е 9 712 322 и включват :

- Разходи за делегирани от държавата дейности 6 112 155 лв.
- Дофинансиране на държавни дейности с общински приходи- в размер на 131 150 лв
- Разходи за местни дейности- 3 469 017 лв..

Функционално разпределение на разходите :

Функция 1 " Общи държавни служби "

–965 356 лв. Относително тегло в общия обем разходи 9.93 %.

Единният стандарт за дейност „Общинска администрация" включва средства за минимално кадрово осигуряване на дейността,

Със средствата от дейността за 2021г . се осигуряват присъщите за персонала разходи за 29 щ.бр.. Разходите за останалите 3 щ. бр. се осигурява чрез дофинансиране. Дейността има увеличение в частта държавна дейност 116 200 лв, което се дължи на увеличението на минималната работна заплата през 2021 година и увеличен ръст в стандартите за дейност Общи държавни служби.

В средствата за персонал в общинските дейности са заложени средствата за възнаграждения на председателя на Общинския съвет и общинските съветници. Освен обичайните разходи, осигуряващи дейността на общинска администрация и общински съвет, са предвидени и разходи с целеви характер:

-

-разходи за представителни цели на кмета на общината– 5 009 лв.

- за членски внос в нетърговски организации –. 3 200лв.;
- за реализиране на годишния културен календар – 54 991 лв.

-В дофинансирана държавна дейност „Държавни и общински служби“ са предвидени 46 000 лв. за дофинансиране на 3 бр.щ.служители

•

Функция 2 " Отбрана и сигурност „

– 143 006 лв., в това число 9 169 лв. преходен остатък от 2020г .

Относително тегло в общия обем разходи 1,47 % Разходите по тази функция включват:

- възнаграждения и осигурителни вноски на денонощните оперативни дежурни и отговорниците на пунктовете за управление и издръжка на дейността –

- издръжка на военния отдел, обществените възпитатели, местната Комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетни, детска педагогическа стая и издръжка на районните инспектор. Разпределението на средствата е извършено съгласно разчетените натурални и стойностни показатели за функцията

.

-Функция 3 "Образование "

- 3 226 586 лв, в това число преходен остатък в размер на лв.

Относително тегло в общия обем разходи 33.22 % -най-голямо.

В тази функция, като държавни дейности с държавен трансфер по единни разходни стандарти се финансират всички трудови разходи и веществена издръжка на общинските училища и детски градини , като за нея с местни средства се осигуряват издръжка и капиталови разходи. Наблюдава се тенденция към намаляване на броя на децата в ДГ, които към 01.02.2021 година детската градина са 196 броя, а през 2020година са били 202 деца.. За СУ “Н.Рилски“ гр.Долна баня през 2020 г. са 432 бр.деца, а през 2021 година са 392 бр., което също е низходяща посока. За ПГ”Христо Ботев” са разчетени средства за 100 ученика разпределени в дневна и 21 самостоятелна форма на обучение.

Към определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от

Делегираните дейности в размер на 407 920 лв. в т. ч. от училищата и детските градини на делегиран бюджет, съответно 8 679 лв. за ДГ, 267 184 лв.за СУ "Н.Рилски" и 132 057 лв. за ПГ „Христо Ботев" гр.Долна баня.
Държавна дейност 389 „Други дейности по образованието" се отчитат средствата за безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст, средствата се отчитат при тяхното постъпване по бюджета на общината и съгласно корекционни писма на Министерство на финансите.

Функция 4 " Здравеопазване "– 243 848лв
Относително тегло в общия обем разходи 2,51 %.
С държавен трансфер се финансират трудовите разходи на заетите в
детските ясли и млечната кухня , здравните медиатори и здравните кабинети в детските заведения и училищата, както и част от веществената издръжка на тези кабинети.
За 2021г.. стандартът за здравните кабинети в училищата и детските градини е увеличен, поради постепенното увеличаване на национално ниво на заплатите на медицинските специалисти.
С общински приходи се финансира веществената издръжка на детска млечна кухня.

Функция 5 „Социално осигуряване и грижи"- 2 178 147 лв. **в това число преходен остатък в размер на 28 713 лева.**
Относително тегло в общия обем разходи 22,42 %. Съгласно натуралните и стойностни показатели във функцията са планирани средства в размер на - 103 133 лв.за Преходно жилище за деца и младежи, 169 520 лв. за ЦОП с капацитет 40 места , Център за работа с деца на улицата- 296 640лв. с капацитет 30 клиента месечно и ЦНСТ -1 205 694 лв. с капацитет 60 клиента и 12 клиента – деца и младежи без увреждания, 120 720 лв. за ЦСРИ при 30 клиента месечно . Средствата по държавен стандарт заедно с преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормалното функциониране на структурите.
За първи път през 2021година стартира програма „Асистентска подкрепа" , по която се предвижда да бъдат наети 5 броя асистенти, които да се грижат за 15 потребителя. Дейността ще обслужва самотни и болни хора, които не попадат в обхвата на Механизма за лична помощ.
С общински приходи се финансират социалните услуги:
Домашен социален патронаж с бюджет 200 650 лева, Програми за временна заетост-10 200лева , Клуб на пенсионера-2 000лв, Социални услуги в домашна среда -13 800лв .
От услугата " Домашен социален патронаж" е предвидено да се ползват средномесечно 60 клиента .В дейност 561 Социален асистент са предвидени средства в размер на 13 800 лева, които осигуряват трудови възнаграждения и осигурителни вноски за един броя асистент.
Отчетните данни показват, че броят на ползвателите почти достига капацитета.

Функция 6 " Жилищно строителство "– 1 161 411лв. , от които преходен остатък в размер на 1470 068 лв.
Относително тегло в общия обем разходи 12 %
Тази функция е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските
приходи . Предвидените кредити ще осигурят заплащането на основните разходи
за:

- поддръжка и ремонт на улично осветление 71 000 лв.;
- сметосъбиране, сметоизвозване и поддържане на чистота – 225 761 лв.
- разходи свързани с В и К – 537 000 лв.
- Градска минерална баня – 89 000 лв. , в т.ч.за заплащане на такси за използвана вода .

- за дейности по жилищното строителство и благоустройството – 123 000лв.., включително за премахване на незаконно построени сгради
- За дейности по екология и опазване на околната среда -9 000 лв.;
- за поддържане състоянието, ремонти и поддържане на общинска улична мрежа -80 000лв., в това число за регулиране и безопасност на движението / вертикална и хоризонтална маркировка, предпазни парапети
- други дейности по опазване на околната среда 26 650 лв.

Разходите за сметосъбиране и сметоизвозване през 2020 година са разпределени съобразно гласуваната план - сметка за ТБО за 2021 година.

- Предвидена е възможност за трансформиране на целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за неотложни текущи ремонти на улична мрежа и на обекти публична общинска собственост . Това е възможно с одобрение от министъра на финансите след подадено предложение на кмета на общината въз основа на решение на ОбС.

Функция 7 " Почивно дело, култура, спорт" – 325 268 лв.

Относително тегло в общия обем разходи 3,35 %. Държавният трансфер за подпомагане дейността на читалищата е 87 404 лв.с натурални показатели 6 субсидирани бройки за ОНЧ „Рила-1898" гр.Долна баня.

- средства за помощи по решение на Общински съвет -60 000 лв.

в т.ч. за социално слаби и нуждаещи се от лечение граждани и деца

- заложени са средства за една щатна бройка персонал обредните дейности за обслужване на гробищните паркове, като са предвидени средства за поддръжка и ремонт на гробищен парк и ритуална зала, за закупуване на погребални ковчези с кръст
- заложени са средства за 5 щатни бройки за опазване и поддръжка на спортен комплекс в град Долна баня

• Функция 8 "Икономически дейности и услуги"– 1 468 700 лв.

- Относително тегло в общия обем разходи 15.12 %.

-заплати на персонала и издръжка на дейност Горско стопанство – 187 700 лв.

- за разходи свързани с разработването, кандидатстването и управлението на програми и проекти – 20 000 лв.
- разходи за зимно снегопочистване съгласно ЗДБРБ за 2021година -33 100 лв., и 171 900 лв. предвидени в § 0098 Резерв за непредвидени и неотложни разходи

Капиталови разходи

Общ обем на капиталовите разходи – 1 715 300 лв.

Източниците на финансиране са :

- целева субсидия за капиталови разходи –171 900 лв.; отн.дял 1,77 %
- собствени бюджетни средства , включително средства от преходен остатък – 1 715 300 лв., отн.дял 11, 64 % .

Предложената капиталова програма включва преходни позиции от 2020г. и изведените на фона на многообразните нужди приоритетни позиции. И тук отново най-много средства са отделени за общински обекти и поддръжка на общинската инфраструктура, която е остаряла и скъпа за поддържане , а средствата , заложени в общинския бюджет са крайно малко Разходите за придобиване на ДМА и основен ремонт, извършени от дейностите на делегиран бюджет през годината се включват в списъка за одобряване от Общинския съвет. Предварително не се включват обектите, изпълнявани със средства на Европейските фондове, а след реално извършени разходи. Разпределението на

предвидените по бюджета за 2021г. капиталови разходи по дейности и източници на финансиране е видно от поименния списък, предложен за гласуване на общински съвет.

В обобщение може да се каже, че общинският бюджет е публичен и се контролира от местната общност. Така предложеният бюджет на община Долна баня е изготвен в интерес на гражданите на общината при спазване принципите на прозрачност, законосъобразност , публичност , ефективност и ефикасност. Целта на общинското ръководство, заложена в бюджетната рамка е достъпни и качествени публични услуги и осигуряване на достъпна жизнена среда.В същото време са спазени всички фискални ограничения , заложени в Закон за публичните финанси и ЗБДРБ за 2021 година. Най-важното правило , което е водещо при разработване на общинския бюджет е постигане на балансирано бюджетно салдо и стабилно финансово състояние на общината през 2021 година, дължащо се на строга финансова дисциплина и задоволяване на нуждите на гражданите , що касае отговорностите на общината като орган на местна власт.

Владимир
Кмет на об