ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ДОЛНА БАНЯ
област Софийска, ул. Търговска 134
Председател на Общински съвет-Долна баня
тел. (07120) 8846, факс (07120) 2227
e-mail: obshtinadb@abv.bg , www.dolna-banya.net

РЕШЕНИЕ №24

ВЗЕТО С ПРОТОКОЛ №3 ОТ 20.04.2022 ГОДИНА

ОТ РЕДОВНО ЗАСЕДАНИЕ

ПО ПЪРВА ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

О Т Н О С Н О : : *Доклад за приемане бюджета на Община Долна баня за 2022 година.*

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДОЛНА БАНЯ – на Редовно Заседание на 20 АПРИЛ през 2022 година, в пълен състав 9 на брой общински съветници, разгледа Докладна записка с вх. №33/30.03.2022г., с изх. №08-08-51/30.03.2022г. от Владимир Николов Джамбазов, кмет на община Долна баня, **относно:** *Доклад за приемане бюджета на Община Долна баня за 2022 година.*

Воден от горното и на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА на основание Закон за държавния бюджет на Република България за 2021 г., чл.52, ал.1, чл.94, ал 1, ал.2 и ал.3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, Постановление № 408/ 23.12.2020 година 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 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА присъстваха 9 на брой общински съветници и гласуваха 9 на брой общински съветници, единодушно с 9 гласа „за“ , Общински съвет град Долна баня

РЕШИ:

ПРИЕМА - Доклад за приемане бюджета на Община Долна баня за 2022 година, с вх. №33/30.03.2022г., с изх. №08-08-51/30.03.2022г. от Владимир Николов Джамбазов, кмет на община Долна баня.

Председател на Общински съвет
град Долна баня: /П/
/Лиляна ДРАГАНОВА/

Изготвил: Мариана Китова,
Младши експерт към Дирекция "РРСП"

Д О К Л А Д

от Владимир Джамбазов – Кмет на Община Долна баня

Относно: Приемане бюджета на Община Долна баня за 2022 година

Уважаеми общински съветници,

На основание Закон за държавния бюджет на Република България за 2022 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 № 31/ 17.03.2022година за изпълнение на ЗДБРБ за 2022 г., Решение на МС №50 /03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 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 2022 г.:

Доклад

по проектобюджет на община Долна баня за 2022 година

I.Нормативни основания и цели

Бюджет 2022 за община Долна баня е първият общински бюджет съставен, приет и изпълняван в условията на :

- Неприет и обнародван до края на предходната година закон за държавния бюджет
- Продължаващата извънредна обстановка
- Високите цени на горивата и ел. енергията
- Започналата война на територията на Украйна и произтичащата хуманитарна и бежанска криза

При разработването на проектобюджета на Община Долна баня за 2022 г. са съобразени основните показатели , заложени в макрорамката на Закона за държавния бюджет на Р.България за 2022 година, съобразени са нормативните изисквания в данъчно-осигурителната политика и политиката по доходите и публичните разходи. Отчетени са параметрите на общинската фискална политика за 2022 година, касаещи размерите на данъчните ставки и таксите, съобразени с данъчната нормативна база. При съставяне на бюджета на община Долна баня за 2022 година са взети в предвид икономическите последици от пандемията COVID -19, както и продължилото извънредно положение с наложените мерки и ограничения от 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 2022г 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 2022 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 2022г 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 2022 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 2022 година. Отчетени са тенденциите :

- в развитието на регионите в Р.България през 2021г,в това число влиянието на пандемията от вируса COVID-19
- в изпълнението на приходната част на общинския бюджет за 2021 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 2022 година.

Приоритетни области на бюджет 2022 г. 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;
- **създаване на условия за спорт и отдих –** развитие на различни видове спорт и отдих, в това число туризъм чрез подобряване на общинските бази
- **подобряване на здравеопазването**- ремонт на съществуващите бази и привличане на нови медицински специалисти
- **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
- 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 2022 г. са:

- осигурено финансиране за делегираните държавни дейности на 100 % , ръст на стандартите за издръжка на функция "Образование"и „Социални дейности"
- преобладава бюджетно финансиране на общинските бюджети със средства от републиканския бюджет
- 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 2022г 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 2021 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 01.04.2022 година се определя на 710 лева.

- При разработване на бюджета на Община Долна баня за 2022 г. са спазени изискванията и параметрите на бюджетните взаимоотношения между републиканския бюджет и бюджета на Община Долна баня съгласно Постановление № 31/17.03.2022 за изпълнение на ЗДБРБ за 2022 г, Решение на МС № 50/03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели.през 2022г .
-

- 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 2022 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 години очертава 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 2022г на община Долна баня са взети предвид възможността отчисленията по чл.60 и чл. 64 от ЗУО да се ползват по бюджета на общината съгласно решение на общински съвет.

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 2022 г. е 10 544 425 лева. в т. ч.:

- приходи за делегирани държавни дейности 6 683 461 лева
- приходи за местни дейности 3 860 964 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 – 6 683 461 лева

Формират се от:

- обща субсидия за делегираните държавни дейности по чл. от ЗДБРБ за 2022 г. в размер на **6 428 953** лева
- преходен остатък от бюджета към 31.12.2021 г. на делегираните държавни дейности в размер на **313 643** 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 – 3 860 964 лв.

Формират се от:

- собствени приходи, в.т.ч. Имуществени и други данъци и Неданъчни приходи в размер на 1581 600 лв,
- трансфери - 592 700 лв.
- преходен остатък – 1 277 164 лв.
- безлихвени заеми между Бюджет и СЕС – 200 000 лв.
- целеви трансфери – 209 500 лв.

2.1 Държавни приходи

Взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Долна баня за 2022 г. са в размер на 6 683 461 лева, които са разпределени за обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 6 428 953 лева;

- .

Спрямо бюджет 2021 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 в сектор Социални дейности и 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 31.12.2021 г.

Приходите от местни дейности се предвиждат в размер на 3 860 964 лева, в т. ч.:

Собствени приходи в размер на 1 581 600 лева

- Взаимоотношения с ЦБ 802 200 лева , от които
- изравнителна субсидия – 559 600 лева
- зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 33 100 лева
- капиталови разходи, финансирани с целева субсидия – 209 500 лева

Преходен остатък в размер на 1 277 164 лева

Безлихвени заеми между бюджети и сес 200 000 лева

обща

1. Собствените приходи в бюджета са данъчни и неданъчни

2.2.1 Данъчни приходи – 423 000 лева.

- Окончателен годишен / патентен/ данък . В проекта за бюджета за 2022 г. са предвидени 8 000 лв, от които недобори от минали години 1044 лв.
- Данък върху недвижимите имоти

Постъпленията от този данък в бюджета за 2021 г. са в размер на 95 851 лева. В проекта за бюджета за 2022 г. са предвидени 100 000 лева. Недоборите от минали години са в размер на 30 105 лв., като се предвижда да бъдат събрани 40% от тях през 2022г чрез завеждане на дела със съдия-изпълнител.

- Данък върху превозните средства

В проекта за бюджета за 2022 г. са предвидени 175 000 лева при изпълнени за 2021година в размер на 167 286 лева.. Недобори от минали години 67 857лв., 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 2021 г. са в размер на 122 172 лева. В проекта за бюджета за 2022 г. са заложени 130 000 лева..

- Туристически данък

Постъпленията от този данък в бюджета за 2021 г.са в размер на 7 411 лв. В проекта за бюджет за 2022 г. са заложени 10 000 лева.

2.2.2 Неданъчни приходи –1 158 600 лева.

2.2.1. Приходи и доходи от наем и продажба на собственост – при отчет за 2021 г. 352 977 лева в проекта за бюджета за 2022 г. са предвидени 356 000 лева и включват:

- приходи от продажба на услуги, стоки и продукция –250 000 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. Изпълнението на параграфа през 2021 година е 267 558лева.
- приходи от наеми на имущество – 80 000 лева, сумата е заложена съгласно сключени договори за наем на общинско имущество. Изпълнението на параграфа през 2021 година е 60 963 лева.
- приходи от наем на земя – 26 000 лева, сумата е заложена съгласно сключени договори за наем на общинска земя. Изпълнението на параграфа през 2021 година е 24 456 лева.

2.2.2. Общински такси – при постъпили през 2021 г. 347 083 лева в проекта за бюджета за 2022 г. са заложени 380 600 лева.

- Предвидени са постъпления от детски ясли само за първо тримесечие на 2022 година – при постъпили през 2021 г. 3 662 лева, очакваните приходи през 2022г. са 4 000 лева;
- постъпления от детски градини, заложени като план само за първо тримесечие на 2022 година – при постъпили през 2021 г.23 901 лева, очакваните приходи за 2022г. са 8 000 лева;
- от такса ДСП – при изпълнение през 2021г. 17 587 лева, очаквани за 2022г. са 20 000 лева; Отчетени са и продължаващото 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 2021 г 7 723 лв., очаквани приходи за 2022 г. 8 000 лв.;

-приходи от ТБО - постъпилите през 2021г. са 223 696 лева, а предвидените приходи за 2022 г. са 250 000 лева, като същите са съобразени с план-сметката за 2022 г., недобори от минали години 76 140202 лв.; таксата е заложена на 50% събираемост и 20% събираемост на недоборите от минали години.
-от технически услуги – при постъпили през 2021г. 58 053 лева, предвидените за 2022 г. са 65 000лева;
-от административни услуги – при постъпили през 2021 г. 12 104 лева, очакваните приходи през 2022 г. са 15 000 лева;
-за притежаване на куче са предвидени 100 лв. за 2022 г.при изпълнение 28лв. за 2021 година;
-приходи от други общински такси – при постъпили през 2021г. 329 лева, предвидени за 2022г. са 500 лева.
-приходи от закупуване на гробни места – 5 000лв.
-приходи за ползване на туристически обекти – 5 000лв.

- 2.2.3. Глоби, санкции и наказателни лихви – при постъпили през 2021 г. 25 103 лв., предвидени през 2022 г. – 27 000 лв.

2.2.4. 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 / - 25 000 лева/.
2.2.5. Приходи от продажба на нефинансови активи – при отчет за 2021 г. – 16 976 лева в проекта за бюджета за 2022 лева са заложени 200 000 лева, сумата е заложена съгласно Програма за управление и разпореждане с общинската собственост за 2022г .
2.2.6. Приходи от концесии – през 2021 г. са постъпили –179 611 лв., предвидените приходи за 2022 г. са в размер на 200 000 лв. Приходите са съобразени с подписаните договори за концесия на топла минерална вода през предходните години.
2.2.5 Дарения –при изпълнение за 2021 година 4590 лв по бюджета на общината за 2022 година са предвидени 20 000лв.

Преходен остатък:
Реализираният преходен остатък в частта държавни дейности е в размер на 313 643 лв.
Реализираният преходен остатък в частта местна дейност е в размер на 1 277 164 лв., който дължи най- вече на преходен остатък във функция Жилищно строителство

2.3. Трансфери

Отразени са определените с чл. 53 от ЗДБРБ за 2022 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 802 200 лв.

III .Разходна част

Разходната част на бюджета на община Долна баня за 2022 година е в размер на 10 544 425 лв. При определянето на разходната част на бюджета е спазено условието на чл. 31 ал.1 от ЗПФ.
При определяне на разходите за 2022г 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, излизащи от градска баня и преминаващи през улица Търговска ,

основно преасфалтиране и подновяване на тротоари по ул.Търговска , асфалтирането на улици в общината, нови спирки за градски транспорт , ограда на Гробищен парк, ремонт на х.Гергиница и залагане на суми по бюджета на общината за подпомагане на тежкоболни жители на общината, поддържане чистотата на парковете и градинките, премахване на нерегламентираните сметища, довършване 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 2022, 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 2022г

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 2022г. е 10 544 425 и включват :

- Разходи за делегирани от държавата дейности 6 683 461 лв.
- Дофинансиране на държавни дейности с общински приходи- в размер на 137 570 лв
- Разходи за местни дейности- 3 723 394 лв..

Функционално разпределение на разходите :

Функция 1 " Общи държавни служби "

- 1 076 291 лв. Относително тегло в общия обем разходи 10,20 %.

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

Със средствата от дейността за 2022г . 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 16 900 лв, което се дължи на увеличението на минималната работна заплата през 2022 година и увеличен ръст в стандартите за дейност Общи държавни служби. Заложеният 2,8% ръст е крайно недостатъчен , поради което проблемът с липса на квалифицирани кадри се задълбочава.

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– 6 750 лв.

- за членски внос в нетърговски организации –. 4 500лв.;
- за реализиране на годишния културен календар – 56 750 лв.

-В дофинансирана държавна дейност „Държавни и общински служби“ са предвидени 38 720 лв. за дофинансиране на 3 бр.щ.служители

•

Функция 2 " Отбрана и сигурност „

–157 795 лв., в това число 14 421 лв. преходен остатък от 2021г .
Относително тегло в общия обем разходи 1,49 % 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 "
- 3 223 960 лв, в това число преходен остатък в размер на лв.
Относително тегло в общия обем разходи 30,57 % -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. Новост в бюджета за 2022 година е отпадането на таксите за детските градини и яслените групи, подари което средствата в приходната част за заложени само за първото тримесечие на годината. Наблюдава се тенденция към запазване на броя на децата в ДГ, като към 01.02.2021 година детската градина са 196 броя, а през 2022година са записани 193 деца. За СУ “Н.Рилски“ гр.Долна баня през 2021 г. са 398 бр.деца, през 2022 година са 398 бр. За ПГ”Христо Ботев” са разчетени средства за 83 ученика разпределени в дневна и 41 самостоятелна форма на обучение.
Към определените средства по стандарти са добавени и преходните остатъци от Делегираните дейности в размер на 265 412 лв. в т. ч. от училищата и детските градини на делегиран бюджет, съответно 17 171 лв. за ДГ, 190 623 лв.за СУ “Н.Рилски“ и 57 618 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 "– 247 594лв
Относително тегло в общия обем разходи 2,34 %.
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 2022г.. 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"- 2 708 611 лв. **в това число преходен остатък в размер на 28 870 лева.**
Относително тегло в общия обем разходи 25,68 %. Съгласно натуралните и стойностни показатели във функцията са планирани средства в размер на - 100 676 лв.за Преходно жилище за деца и младежи, 210 530 лв. за ЦОП с капацитет 40 места , Център за работа с деца на улицата- 368 393 лв. с капацитет 30 клиента месечно, Център за социална рехабилитация и интеграция – 149 925 лв с капацитет 30 клиента месечно и ЦНСТ -1

527 821 лв. с капацитет 60 клиента и 12 клиента – деца и младежи без увреждания .
Средствата по държавен стандарт заедно с преходните остатъци осигуряват достатъчно средства за нормалното функциониране на структурите.
През 2022 година продължава програма „Асистентска подкрепа” , по която се предвижда да бъдат наети 7 броя асистенти, които да се грижат за 14 потребителя. Дейността обслужва самотни и болни хора, които не попадат в обхвата на Механизма за лична помощ и средствата са в размер на 66 879лв..
С общински приходи се финансират социалните услуги:
Домашен социален патронаж с бюджет 245 842 лева, Програми за временна заетост-21 000лева , Клуб на пенсионера-2 000лв .
От услугата " Домашен социален патронаж" е предвидено да се ползват средномесечно 60 клиента .

Функция 6 " Жилищно строителство "– 1 297 044 лв. , от които преходен остатък в размер на 227 164 лв.
Относително тегло в общия обем разходи 12,30 %
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 96 000 лв.;
- разходи свързани с В и К – 86 889 лв.
- Градска минерална баня – 89 000 лв. , в т.ч.за заплащане на такси за използвана вода .
-
- сметосъбиране, сметоизвозване и поддържане на чистота – 250 000 лв.
- за дейности по жилищното строителство и благоустройството – 178 00лв.., включително за премахване на незаконно построени сгради
- За дейности по екология и опазване на околната среда -32 000 лв.;
- за поддържане състоянието, ремонти и поддържане на общинска улична мрежа -401 935 лв., в това число за регулиране и безопасност на движението / вертикална и хоризонтална маркировка, предпазни парапети
- почистване на отпадъчни води -58 750лв.
- други дейности по опазване на околната среда 35 970 лв.
- 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" – 366 999 лв.
Относително тегло в общия обем разходи 3,49 %. Държавният трансфер за подпомагане дейността на читалищата е 74 241лв.с натурални показатели 6 субсидирани бройки за ОНЧ „Рила-1898” гр.Долна баня.
- средства за помощи по решение на Общински съвет -50 000 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
- почивно дело и социален отдих – 2 000лв. да субсидия на ТД “Ибър“

-- спортни бази и спорт за всички – заложени са 126 369 лв. , в това число средства за 5 щатни бройки за опазване и поддръжка на спортен комплекс в град Долна баня

• **Функция 8 "Икономически дейности и услуги"– 1 466 131 лв.**

- Относително тегло в общия обем разходи 13,91 %.

-заплати на персонала и издръжка на дейност Горско стопанство – 148 531 лв.

- разходи за зимно снегопочистване съгласно ЗДБРБ за 2022година -33 100 лв., и 1 259 500 лв. предвидени в §5100 Основен ремонт на второкласна пътна мрежа.

- туристически бази -25 000лв

Капиталови разходи

Общ обем на капиталовите разходи – 1 914 235 лв.

Източниците на финансиране са :

- целева субсидия за капиталови разходи –209 500 лв.; отн.дял 1,98 %
- собствени бюджетни средства , включително средства от преходен остатък – 1 704 735 лв., отн.дял 16,17 % .

Предложената капиталова програма включва преходни позиции от 2022г. 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 2022г. 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 2022 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 2022 година, дължащо се на строга финансова дисциплина и задоволяване на нуждите на гражданите , що касае отговорностите на общината като орган на местна власт.

Владимир Джамбазов
Кмет на община Долна баня

МОТИВИ: На чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА на основание Закон за държавния бюджет на Република България за 2021 г., чл.52, ал.1, чл.94, ал 1, ал.2 и ал.3 и чл. 39 от Закона за публичните финанси, Постановление № 408/ 23.12.2020 година 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 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА.

РАЗГЛАСЯВАНЕ:

1. Интернет страницата 26.04.2022 г.;

2. Инф. табло – ул. „Търговска” № 134-26.04.2022 г.