ПК ФБМ!!!
17.09.26г.

ОБЩИНА СОЗОПОЛ

ОБЩИНА СОЗОПОЛ
гр.Созопол 8130
Регистрационен индекс и дата
08-00-212/15.09.26г.

ISO 9001
ISO 14001

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ СОЗОПОЛ

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
СОЗОПОЛ
Регистрационен номер и дата
1123 16.09.26

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ
Г-Н ТИХОМИР ЯНАКИЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СОЗОПОЛ

Относно: Одобряване на актуализираната бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2027-2029г. на община Созопол

Уважаеми дами и господа общински съветници,

Актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2027-2029 г. на община Созопол е разработена на основание чл.83, ал.1 при спазване на указанията по чл.67, ал.6 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), чл.27, ал.1 и чл.28, ал.1 от Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Созопол и указания дадени от Министерство на финансите (МФ) с писмо БЮ №4/ 24.08.2026г.

С тези указания стартира подготовката и представянето на проектобюджета за 2027г. на първостепенните разпоредители с бюджет (ПРБ) и на актуализираните им бюджетни прогнози за 2028-2029 г., като се отрази въздействието на настъпилите нормативни промени през 2026 г. към настоящия момент.

Приходи

При определянето на приходите от местни данъци сме имали предвид приетата от общинския съвет наредба по чл.1, ал.2 от Закона за местните данъци и такси за определяне на размера на местните данъци на територията на общината. Предвидените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база досега действащите данъчни ставки.

Постъпленията от оказаните публични услуги от Общината на населението са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Созопол“, както и със съответните промени в нормативната уредба, които влизат в сила през прогнозния период, вкл. промените в раздел I на глава трета от ЗМДТ по отношение на таксата за битови отпадъци. При изчисляване постъпленията от местните такси сме отчели развитието на предоставянето на услуги.

Обърнато е особено внимание на размера на постъпленията, които произтичат от реализация и използване на нефинансовите активи и на приходите от концесии, с цел недопускане на финансов дефицит.

Очаквания ръст на собствените приходи от двете групи приходоизточници ще се дължи основно на усилия за подобряване на събираемостта им.

Трансфери и временни безлихвени заеми

Като база за разработване на трансферите (§31-00;§61-00;§64-00) за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2027-2029г. са заложени средства в размери одобрени за община Созопол със Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2026 г., без да се увеличава размерът на целевата субсидия за капиталови разходи.

Общината разчете средства по Временни безлихвени заеми между бюджети и сметките за средства от Европейския съюз (СЕС) (§76) за периода 2027 -2029 г., предвид наличието на такива през последните четири години и наличието на предоставени заеми и към момента.

При изготвяне на бюджетната прогноза за 2026-2028 г. Общината планира средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

Финансиране на бюджетното салдо

В раздел „Финансиране“ са планирани средства по следните позиции:
- вноски по съществуващи дългове (§83);
- събрани средства и извършени плащания от/ за сметки за средствата от ЕС (§88);
- операциите по Закона за управление на отпадъците (§93);

Разходи

При разработване на разходната част на прогнозата за местните дейности е извършен сравнителен анализ на разходите през последните четири години по дейности и разходни параграфи и за периода 2027-2029г. са ограничени до размери на планувaните собствени приходи и трансфери от Министерство на финансите за местните дейности, като не се допуска планирането на разходи срещу които няма очаквани постъпления.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местни дейности са предвидени съобразно решенията на Общински съвет, в съответствие с действащата нормативна уредба настъпила до момента на съставянето на бюджетната прогноза и с отразените ефекти от допусканията:

- за определяне на прогнозен размер на минималната работна заплата, както следва:
  - за 2027 г.- 660 евро;
  - за 2028 г.- 680 евро;
  - за 2029 г.- 710 евро;
- по определяне на прогнозния размер на максималния осигурителен доход (МОД), като следва:
  - за 2027 г.- 2 400 евро;
  - за 2028 г.- 2 500 евро;
  - за 2029 г.- 2 600 евро;
- от промяна на модела на осигуряване на държавните служители по Закона за държавния служител, считано от 01.01.2027 г. При прилагането на тези промени за 2027 г. за тези категории лица се предвижда компенсиране на възнагражденията, с оглед запазване на достигнатия нетен доход.

При разработването на средносрочната бюджетна прогноза на разходите за местни дейности на Общината са взети предложенията на второстепенните разпоредители с бюджет и предложенията на местната общност. В разходите за издръжка са предвидени средства за обезпечаване дейността на общинска администрация и общински съвет, издръжка на домашен социални патронаж, клубове на пенсионера, детска млечна кухня, музеи и галерии, дейности по благоустрояване, чистота, озеленяване, осветление на улици и площади, водоснабдяване и канализация, спортни бази, снегопочистване и др.

Разходи свързани с обслужването на общинския дълг, също са намерили отражение в бюджетната прогноза на общината. Разходите за лихви са обвързани с планираните лихви по заемите в Регистър общински дълг.

С целевата субсидия за капиталови разходи общината ще финансира обекти за строителство и основен ремонт, придобиване на материални и нематериални активи, проучвателни и проектни работи и текущи ремонти.

Община Созопол предвижда стабилно финансовото състояние и добри финансови показатели. В тази връзка Общината разработва мерки за оптимизиране и правилно разчитане на разходите за издръжка на местните дейности.

В прогнозата за 2027-2029г. не са предвидени средства за дофинансиране на делегираните от държавата дейности съгласно дадените указанията на МФ с БЮ № 4 /24.08.2026 г.

Съгласно указанията на Министерство на финансите и чл.83, ал.2 от ЗПФ, бюджетната прогноза за периода 2027-2029г., в частта за местни дейности, следва да бъде одобрена от Общински съвет.

Средносрочната бюджетна прогноза на разходите за местните дейности на община Созопол по години за периода 2027-2029г. е изготвена по функции, групи и параграфи /Приложение №8/.

Въз основа на гореизложеното и на основание чл.21, ал.1, т.12 от ЗМСМА, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.28, ал.2 от Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Созопол приета от Общински съвет с Решение № 682 от 15.11.2013г. изм. и доп. с Решение №443 от 30.09.2016г., изм. и доп. с Решение №1421 от 10.05.2019г. Общински съвет Созопол да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е:

1. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2027–2029г. на община Созопол, съгласно приложенията, неразделна част от решението, както следва:

1.1. Приложение № 1а – „Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за 2026 и 2027 г.“;

1.2. Приложение № 6г – „Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2026-2029 г. на община Созопол“;

1.3. Приложение № 8–„Прогноза за периода 2027-2029 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности“;

1.4. Приложение № 8а– „Разшифровка на приходите от данъка върху недвижимите имоти, данъка върху превозните средства и таксата за битови отпадъци за периода 2027-2029 г.“;

1.5. Приложение № 8б- „Справка ефекти персонал“.

ТИХОМИР ЯНАКИЕВ
Кмет на Община Созопол

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
СОЗОПОЛ
КМЕТ
ОБЩИНА СОЗОПОЛ

Съгласувано с:
Тодор Дамянов – заместник кмет община Созопол.....

Николай Господинов - директор дирекция „ФБ“.....

Галина Георгиева – директор дирекция „АПО“...

Съставил:
Атанаска Костова - началник отдел „Бюджет“...