



Утвърдил:
Кмет на Община Созопол

АКТУАЛИЗИРАН ПЛАН
ЗА ФИНАНСОВО ОЗДРАВЯВАНЕ НА ОБЩИНА СОЗОПОЛ
ЗА ПЕРИОДА 2020г. – 2022г.

гр. Созопол
м.Април 2020г.

ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият Актуализиран план за оздравяване на община Созопол е разработен на основание чл.130д, ал.3 от Закона за публичните финанси. Същият и има за цел постигане на финансова устойчивост и стабилност на общинските финанси, чрез изпълнението на мерки за повишаване събираемостта на приходите и подобряване ефективността на разходите.

Актуализираният план за финансово оздравяване на община Созопол обосновава ефективността от вече предприети и предстоящи действия от страна на общинското ръководство.

С решение №1394/29.03.2019г. Общинският съвет - Созопол е приета процедура по финансово оздравяване на общината. С решение № 101/16.03.2020г. е възложено на кмета на община Созопол да възложи изготвянето на актуализиран план за оздравяване на община Созопол за периода 2020г.-2022г. и проведе публично обсъждане с местната общност.

Актуализирания план за финансово оздравяване включва:

1. Критериите, по които община Созопол е определена като община с финансови затруднения и следва да изготви актуализиран план за финансово оздравяване;
2. Оценка на финансовото състояние на община Созопол и анализ на причините довели до наблюдаваните негативни тенденции;
3. Задължения за разходи по бюджета и причини за възникването им;
4. Просрочени задължения към контрагенти и причини за допускането им;
5. Поети ангажименти за разходи по бюджета и причини за тяхното нарастване;
6. Програма и график за изплащане на просрочените задължения;
7. Мерки за оптимизиране на приходите и повишаване на събираемостта;
8. Мерки за оптимизиране на разходите;
9. Мерки за намаление на общия размер на просрочените задължения по бюджета;
10. Мерки за намаление на общия размер на поетите ангажименти за разходи по бюджета;
11. Оценка на влиянието на мерките върху качеството на публичните услуги;
12. Други мерки, подходящи за финансовото оздравяване на общината – безлихвен заем от централния бюджет;
13. Показатели, измерващи финансовото състояние на община Созопол;
14. Срок на процедурата за оздравяване;
15. Отговорности на Вътрешния одит;
16. Отговорности на Кмета на община Созопол и на Общински съвет;
17. Други условия.

Приложения:

1. Прогнозен паричен поток за основните параметри по бюджета на община Созопол за периода 2020 г. - 2022 г.;
2. Финансов ефект на плана за оздравяване на община Созопол за периода 2020 г. - 2022 г.;
3. Списък с детайлна информация за разплащане на просрочени задължения по контрагенти;



1. КРИТЕРИИТЕ, ПО КОИТО ОБЩИНА СОЗОПОЛ Е ОПРЕДЕЛЕНА КАТО ОБЩИНА С ФИНАНСОВИ ЗАТРУДНЕНИЯ И СЛЕДВА ДА ИЗГОТВИ АКТУАЛИЗИРАН ПЛАН ЗА ФИНАНСОВО ОЗДРАВЯВАНЕ

Съгласно чл.130а, ал.1 от ЗПФ, община Созопол е определена като община във финансово затруднение по следните четири критерия:

Таблица 1

КРИТЕРИИ ЗА 2020г.	ОБЩИНА СОЗОПОЛ
1. Съотношение на плащанията по общинския дълг към средногодишния размер на собствените приходи и изравнителната субсидия за последните 3 години (над 15%)	15,1%
2. Налични към края на годината задължения за разходи по бюджета на общината надвишаващи 15% от средногод. размер на разходите за последните 4 години	19.6%
3. Налични към края на годината поети ангажименти за разходи по бюджета на общината надвишаващи 50% от средногод. размер на разходите за последните 4 години	61.2%
4. Налични към края на годината просрочени задължения за разходи по бюджета на общината надвишаващи 5% от отчетените за последната година разходи	25.9%

Изброените показатели предоставят необходимата информация за степента на балансираност на бюджета на общината, възможната проблематика по отношение на приходната и разходната част на бюджета и степента на задлъжнялост.

В таблица 2 са отразени финансовите показатели за последните четири години 2016г., 2017г., 2018г. и 2019г. за община Созопол.

Таблица 2

Показател	Период			
	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Размер на приходите и общата изравнителна субсидия в лв.	13 923 679	14 267 927	14 369 510	
Годишен размер на плащанията по дълга в лв.	2 137 579			
Съотношение на плащанията по дълга към средногод. размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години в лв.	15,1%			
	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Разходи – общо в лв	22 759 338	21 670 711	20 657 542	20 04 9488
Средногодишни разходи за периода 2016г.-2019г. в лв.	21 284 270			
Отчетени задължения за разходи	4 170 639			



по бюджета на общината към 31.12.2019г. в лв.	
Съотношение на задължения за разходи към средногодишните разходи за периода 2016г. - 2019г.	19,6%
Поети ангажименти за разходи по бюджета на общината към 31.12.2019г. в лв.	13 022 250
Съотношение на поетите ангажименти за разходи за разходи към средногодишните разходи за периода 2016г. - 2019г.	61,2%
Просрочени задължения по бюджета на общината към 31.12.2019г. в лв.	5 191 867
Съотношение на просрочените задължения по бюджета на общината към отчетените разходи за последната година	25,9%
Бюджетно салдо за 2017г. в лв.	(-)4 570 523
Бюджетно салдо за 2018г. в лв.	(-)1 686 069
Бюджетно салдо за 2019г. в лв.	2 656 840
Събираемост на данъка върху недвижимите имоти за 2019г.	88,0%
Събираемост на данъка върху превозните средства за 2019г.	76,3%
Осреднено равнище на събираемост на двата данъка за 2019г.	82,2%

2. ОЦЕНКА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНА СОЗОПОЛ И АНАЛИЗ НА ПРИЧИНИТЕ ДОВЕЛИ ДО НАБЛЮДАВАНИТЕ НЕГАТИВНИ ТЕНДЕНЦИИ

Таблица 3

Наименование	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Общо собствени приходи, и в т.ч.	13 807 379	14 145 627	14 238 510	14 303 227
<i>Данъчни приходи в лв.</i>	6 192 758	6 017 121	6 577 946	6 839 919
<i>Неданъчни приходи в лв.</i>	7 565 393	8 115 950	7 592 044	7 345 932
Общо приходна част	29 167 442	23 035 109	23 492 918	23 810 912
Дял на	47,34%	61,41%	60,61%	60,07%



собствените приходи				
---------------------------	--	--	--	--

През последните години се забелязва тенденция за повишаване делът на собствените приходи спрямо общите приходи. Изпълнението на заложените по бюджет собствените приходи спрямо първоначално гласуваните бюджети за последните четири години възлиза средно на 76%.

3. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА И ПРИЧИНИ ЗА ВЪЗНИКВАНЕТО ИМ

Таблица 4

Показател	Отчет 2016г.	Отчет 2017г.	Отчет 2018г.	Отчет 2019г.
Налични към края на годината задължения за разходи в лв.	3 674 849	2 319 848	3 454 365	4 170 639
Размер на отчетените/прогнозни разходи в лв.	22 759 338	21 670 711	20 657 542	20 049 488
Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)	15,9%	9,7%	15,2%	19,6%

Таблица 5

Вид на задължението към 31.12.2019г.	Сума в лв.
Дългосрочни и краткосрочни задължения по получени заеми	21 900 000
Задължения към доставчици	4 037 485
Други задължения	231 344
Задължения към РИОСВ	1 550 057

3.1. През периода 2015г.-2019г. са реализирани капиталови разходи за придобиване и ремонт на ДМА, с цел повишаване качеството на живот в общината, от които не се очаква реализирането на икономическа изгода.

3.2. Извършени са разходи в дейностите култура (безплатни концерти за жителите и гостите на града) и спорт (субсидиране на спортните клубове на територията на общината) без реализиране на приходи от тях;

3.3. Увеличен е размера на разходите за реализиране на социалната политика на община Созопол и предоставените услуги (безплатни ДГ; безплатни погребения; минимални такси за ДСП; минимални такси за ДМК; еднократна помощ при раждане за 2016г., 2017г. и 2018г. по 2000лв., за 2019г. по 1000лв.);

3.4. Увеличено е дофинансирането с общински средства на държавно делегираните дейности за 2020 г. в общ размер на 1 806 600лв.;

3.5. Община Созопол е зависима от държавната субсидия за покриване на текущите разходи за местни дейности от 2015г.. Общината не успява да покрие изцяло разходите си за местни дейности със собствени приходи и търси допълнителни средства.

3.6. Натрупаните задължения за разходи не са съобразени със собствените приходи.



Извършените нерационални и неефективни разходи доведоха до влошаване на финансовото състояние на община Созопол.

Основна част от задълженията са свързани със снегопочистване, озеленяване, сметопочистване, сметоизвозване и текущи ремонти на общинска инфраструктура. Дейности свързани изцяло с поддържане качеството на живот в общината, но и които съставляват основния процент на поетите задължения.

Основни задължения към доставчици на стойност над 10 000лв.

А/Задължения за текущи разходи:

Таблица 5

№	ДОСТАВЧИК	Салдо към 31.12.2019г.
1	2	3
1	"БЪЛГАРСКИ ПОЩИ"ЕАД	10 282
2	"СОЗОПОЛБУС" ООД	99 834
3	"КОРПОРА МЕД" ООД	19 589
4	"ВИК"БУРГАС	34 939
5	"РТК" ООД	799 780
6	"ЕВН Б-Я" ЕЛЕКТРОСНАБДЯВАНЕ ЕАД	42 097
7	"БУРГАСЦВЕТ- 90- ТАНЕВ" ЕООД	253 797
8	"КОМПЛЕКС 2000" ООД	60 840
9	"БИОВЕТ 72"ООД	170 250
10	ЕВН БЪЛГАРИЯ ЕЛЕКТРОРАЗПРЕДЕЛЕНИЕ АД	15 965
11	СДРУЖЕНИЕ НА МУЗИТЕ	20 000
12	ДА РОЯЛ СЕКЮРИТИ ЕООД	74 250
13	ВАЛЕН 2010 ЕООД	14 427
14	ЕКО-КОНСУЛТ-ИНЖЕНЕРИНГ ООД	12 421
15	БОНЕВ ПРОЕКТ ЕООД	355 585
16	"МЕТАЛ ИНС" ООД	28 580
17	ГЕО СИМЕОНОВ ЕООД	15 044
18	ТЕМПОРИС ЕООД	15 000
19	ЕЛИТ "ПЪТНА СИГНАЛИЗАЦИЯ" ООД	23 996
20	"АЛЕН МАК 2002" ООД	76 631
21	"ЕЛСТРОЙ ИНВЕСТ" ЕООД	19 333
22	ФЕЪРПЛЕЙ ПРОПЪРТИС МЕНИДЖМЪНТ ЕООД	16 674
23	УНИ 47 ООД СОФИЯ	17 972
24	АЛАДА 75 ЕООД	18 225
25	БУЛЕЛЕКТРИКС ООД	62 443
26	ТРЕЙС ПЪТНО СТРОИТЕЛСТВО АД	114 101
27	БЕНТ ОЙЛ АД	18 842



28	КОМПАС БГ ЕООД БС	21 499
29	КОНСОРЦИУМ "РТК"-АЛФА БИО ПРОДЖЕКТ ДЗЗД	19 314
30	ГРИЙН ГЕЙМ ЕООД	17 784
31	МАРИЕТ И МАРИОНЕТ ЕООД	12 000
32	ИМЕОН общини ООД	25 988

Б/Задължения за капиталови разходи:

Таблица 6

№	ДОСТАВЧИК	Салдо към 31.12.2019г.
1	2	3
1	"КОМПЛЕКТСТРОЙ" ЕООД	198 753
2	"ГЕОПРОЕКТ-ПРИМОРСКО" ЕООД	25 200
3	БИЛД КОНСУЛТ 09 ЕООД	25 032
4	ИНЖ-ПРОЕКТ ООД	21 294
5	ИНЖЕНЕРНИ ТЕХНОЛОГИИ И ИНВЕСТИЦИИ	38 148
6	ДРУЖЕСТВО ПО ЗЗД" ПЛАН КЦ"	11 810
7	ДЗЗД ЕНЕРЖИ ЕФЕКТ-ИНТЕРХОЛД СОФИЯ	307 716
8	ВОДОКАНАЛПРОЕКТ-МРЕЖИ И СЪОРЪЖЕНИЯ ЕООД	13 754
9	ПГМ 28 КОНСУЛТ ООД БС	20 348

4. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ КОНТРАГЕНТИ И ПРИЧИНИ ЗА ДОПУСКАНЕТО ИМ

Таблица 7

Просрочени задължения по години	Сума в лв.	%
2017г.	2 907 454	12,8%
2018г.	1 696 691	7,8%
2019г.	2 788 248	13,5%
2020г.	5 191 867	25,9%

За 2020г.в това число:

А/Просрочени задължения към доставчици в размер на 3 519 727лв.

В т. ч. Просрочени задължения на стойност над 10 000 лв.

Таблица 8

№	Доставчик	Стойност към 31.12.2019 г.
1	"СОЗОПОЛБУС" ООД	82 153
2	"КОРПОРА МЕД" ООД	14 265
3	"ВИК"БУРГАС	29 765
4	"РТК" ООД	799 780
5	"БУРГАСЦВЕТ- 90- ТАНЕВ" ЕООД	253 797
6	"КОМПЛЕКТСТРОЙ" ЕООД	203 574
7	"АКШАЕНА 2007" ООД	36 000
8	"ГЕОПРОЕКТ-ПРИМОРСКО" ЕООД	34 600
9	"КОМПЛЕКС 2000" ООД	60 840
10	"БИОВЕТ 72"ООД	144 834
11	БИЛД КОНСУЛТ 09 ЕООД	25 032
12	ЕВН БЪЛГАРИЯ ЕЛЕКТРОРАЗПРЕДЕЛЕНИЕ АД	15 815
13	СДРУЖЕНИЕ НА МУЗИТЕ	20 000
14	ДА РОЯЛ СЕКЮРИТИ ЕООД	73 965
15	ИНЖ-ПРОЕКТ ООД	21 294
16	ВАЛЕН 2010 ЕООД	14 427
17	БОНЕВ ПРОЕКТ ЕООД	355 585
18	"МЕТАЛ ИНС" ООД	28 580
19	ИНЖЕНЕРНИ ТЕХНОЛОГИИ И ИНВЕСТИЦИИ	38 148
20	ГЕО СИМЕОНОВ ЕООД	15 044
21	ТЕМПОРИС ЕООД	15 000
22	ЕЛИТ "ПЪТНА СИГНАЛИЗАЦИЯ" ООД	23 996
23	"АЛЕН МАК 2002" ООД	68 503
24	"Екватор" ЕООД гр.Бургас	47 421
Общо		2 422 416

Б/Други просрочени задължения в размер на 1 672 140 лв.

В т. ч. на стойност над 10 000 лв.

Таблица 9

№	Доставчик	Стойност към 31.12.2019 г.
1	МОСВ	100 000
2	Съдебни решения	22 083
3	РИОСВ	1 550 057
Общо		1 672 140

Основните причини за високия размер на просрочените задължения са:

А/Възникването на нови задължения преди да бъдат разплатени старите;

Б/Генерирането на разходи над размера на собствените приходи е довело до невъзможност за своевременното разплащане с контрагентите;

В/Неизплащането на задълженията за отчисления по чл.64 от Закона за управление на отпадъците към РИОСВ през последните 4 години;

5. ПОЕТИ АНГАЖИМЕНТИ ЗА РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА И ПРИЧИНИ ЗА ТЯХНОТО НАРАСТВАНЕ

Таблица 10

Показател	отчет 2016г.	отчет 2017г.	отчет 2018г.	отчет 2019г.
Налични към края на годината поети ангажименти за разходи в лв.	7 708 558	11 299 840	18 641 977	13 022 250
Размер на отчетените/прогнозни разходи в лв.	22 759 338	21 670 711	20 657 542	20 049 488
Съотношение на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)	33,3%	47,5%	82,2%	61,2%

Основната причина за нарастването на поетите ангажименти е сключения през 2018г. дългосрочен договор за сметопочистване. Същият е в размер на 12 500 000лв. за период 5 години. При приспадане на сумата от размера на наличните към края на годината поети ангажименти за разходи, за 2018г. процента би бил 27,09%, а за 2019г. процента би бил 12,8%.

6. ПРОГРАМА И ГРАФИК ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Предвид натрупания висок размер на просрочените задължения възникнали в предходни години, както и значителните наказателни лихви които се плащат по тях, основен приоритет на община Созопол ще бъде бързото им погасяване до края на 2020г., чрез ползването на временен безлихвен заем от Централния бюджет.

7. МЕРКИ ЗА ОПТИМИЗИРАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И ПОВИШАВАНЕ НА СЪБИРАЕМОСТТА

Общият ефект за трите години е в размер на 5 756 311лв., формиран както следва:

7.1. Данъчни приходи:

- Повишаване на събираемостта на ДНИ за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. е в размер на 114 654лв; за 2021г. спрямо 2019 г. е в размер на 56 614лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. е в размер на 156 614лв.
- Повишаване на събираемостта на просрочените задължения за ДНИ за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. са в размер на 258 031лв.; за 2021 г.спрямо 2019г. са в размер на 165 397лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. са в размер на 45 521лв.

- Прогнозната стойност за ДНИ за 2020г.е направена на база справка по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г., като сме взели в предвид и разпоредбите на §26 от ПЗР на Закона за мерките и действията по време на извънредното положение обявено с решение на Народното събрание от 13.03.2020г.

- За периода от 2021-2022г. е предвидено увеличение свързано с ново-декларирани имоти в предвид и на промяната в законовата уредба, която предвижда деклариране на сгради и определяне на данък на новопостроени

сгради и/или самостоятелни обекти след завършване на сградата в груб строеж по образец.

- Прогнозните стойности за събираемост на просрочените вземания за ДНИ са в отрицателна прогресия тъй като общината е предприела действия по принудителното им събиране. За 2020г.данните отново са взети от справката по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г.
- Увеличаване на приходите от ДПрС за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. са в размер на 66 979лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. увеличение в размер на 67 979лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. увеличение в размер на 71 979лв.
- Увеличаване на приходите от просрочените вземания от ДПрС за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. увеличение с 2 922лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. увеличение с 37 522лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. увеличение с 38 522лв.
- Прогнозната стойност за ДПрС за 2020г.е направена на база справка по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г., като сме взели в предвид и разпоредбите на §26 от ПЗР на Закона за мерките и действията по време на извънредното положение обявено с решение на Народното събрание от 13.03.2020г.
- За периода от 2021-2022г. е предвидено увеличение свързано с ново-придобити превозни средства, както и годината на производство на автомобилите.
- Прогнозните стойности за събираемост на просрочените вземания за ДПрС са във възходяща прогресия тъй като общината е предприела действия по принудителното им събиране. За 2020г. данните отново са взети от справката по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г.

Други данъчни приходи:

- Постъпления от Окончателен годишен (патентен) данък без данък върху таксиметров превоз на пътници (§01-03)
- Увеличаване на приходите за 2020 г. се конкретизират с ефект от 17 865лв. при следните разчети по подадени заявления за патентна дейност:70 000лв. от 300 бр.средства за подслон; 8 000лв. от 30бр. заведения за хранене; 15 000лв. от 130 места за търговия; 1000лв. от 5бр. атракциони; 4000лв. от 11бр. други;
- за 2021г.е 23 665лв. и е от увеличаване на броя на категоризираните обекти;
- за 2022г. е 27 265лв ефект от увеличение на бр. на кат.обекти.

Упражняването на тези дейности не зависи от броя на месеците през които се извършва дейността, плаща се в пълен размер;

- Постъпления от Окончателен годишен (патентен) данък върху таксиметров превоз на пътници (§01-03)
- Приходите за 2020 г. се конкретизират с ефект от: (-)17 000лв. отрицателния ефект се получава поради възникналото извънредно положение от 13.03.2020г. и забавянето на летния сезон. Към 31.03.2020г. имаме подаден и платен 1бр. патент;
- за 2021г. прогнозния ефект е 5500лв. от 135бр. таксите по 500лв.;
- за 2022г. прогнозния ефект е 10500лв. от 145бр. таксите по 500лв.

- Постъпления от Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин (§13-04)
- Разчетът на средствата за 2020г. са в размер на (-)182 953лв.; прогнозния отрицателен ефект е сформирани на база информация от пазара на недвижими имоти, обслужващата ни банка, нотариусите и Агенция по вписванията, сделките по промяна на собствеността са намалели. Също така има свиване на пазара на недвижими имоти във връзка с извънредното положение в страната.
- Прогнозният ефект през 2021г. е 400 247лв. Увеличението се дължи в очакване на раздвижване на пазара и преразпределение на собствеността. Разчитаме и на мнението на анализаторите, че се очаква тенденция на търсене на имоти в малките населени места. Тази тенденция ще продължи и през 2022г., като прогнозния ефект го предвиждаме да е в размер на 511 747лв. Взели сме в предвид и на запазване на строителните и инвестиционни дейности в общината, предвиждаме и ръст на обектите, които ще излязат на пазара на недвижими имоти.

- Постъпления от Туристически данък (§13-08)
- Разчета на ефекта за 2020г. е в размер на (-)197 474лв. Разчетите са съобразени с закона за ЗМДВИП и са направени на база отчетни данни за м.07, м.08 и м.09 2019г. намалени с 30%. поради невъзможност да се предвиди, кога точно ще започне туристическия сезон за 2020 г.
- Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на 132 526лв.; а за 2022г. е 164 026лв. При определяне на размера за тези години е взет в предвид платения туристически данък за 2019г. и предвиденото увеличение, което ще влезе в сила от 01.01.2021 г.

За постигането на желания ефект ще бъдат предприети следните действия:

- Изпращане на съобщения за доброволно плащане на задължения към Общината;
- Предаване за принудително събиране на Държавен/Частен съдебен изпълнител и НАП;
- Проверки на място и съставяне на актове за несъответствия по отношение на задълженията за деклариране на новоизградени сгради. Служители на Община Созопол извършват проверки по подадените данъчни декларации за неправилно декларирани имоти или липса на подадени данъчни декларации, свързани с новопостроени и реконструирани имоти. Актуализирана е информацията за регистрираните МПС в отдел „Местни данъци и такси” в общината, с данни от информационния масив на КАТ.

Сформиране на мобилна група от различни служители от общината имащи отношение по контрола на търговските обекти, които да проверяват юридически и физически лица подали декларации за патентен данък, отговарят ли на декларираното. Също така и извършването на проверки и осъществяване на контрол за минимизиране на сивия сектор.

7.2. Неданъчни приходи:

- Повишаване на събираемостта на ТБО за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. ефекта е в размер на 106 381лв.; за 2021 спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 406 411лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 508 781лв.

Повишаване на събираемостта на просрочените вземания ТБО за текущата 2020г. спрямо 2019 г. ефекта е в размер на 45 341лв.; за 2021 спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 170 034лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 111 341лв.

- Прогнозната стойност за ТБО за 2020г. е направена на база справка по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г., като сме взели в предвид и разпоредбите на §26 от ПЗР на Закона за мерките и действията по време на извънредното положение обявено с решение на народното събрание от 13.03.2020г.

- За периода от 2021-2022г. е предвидено увеличение свързано с ново-декларирани имоти имайки в предвид подадените заявления за разрешително за строеж.

- Прогнозните стойности за събираемост на просрочените вземания за ТБО са в отрицателна прогресия тъй като общината е предприела действия по принудителното им събиране. За 2020г. данните отново са взети от справката по чл.5а от ЗМДТ към 31.03.2020г.

Други такси:

- Повишаване на събираемостта на ДГ за текущата 2020г. ефекта е в размер на 1 888лв., прогнозния ефект от 2021г. е в размер на 13 828лв.; прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 13 708лв.

За 2020г. таксата е изчислена за 1 дете в ДГ по 70лв. на месец от 01.01.2020г. до 31.12.2020г. за едно дете, за 10м./без месеците в извънредно положение/или 700лв.

Общината разкрива сезонни ДГ от 01.06.2020г до 31.08.2020г. за период от 3 месеца - 3 групи *20бр. деца = 60 деца на месец. Във връзка с извънредното положение месец юни не го включваме в изчисленията. Или за целия период от два месеца. Средствата сме ги разчели на 8 000лв./без месеците в извънредно положение, които към момента не са уточнени/.

За 2021г. таксата е изчислена за 1 дете в ДГ по 70лв. на месец от 01.01.2020г. до 31.12.2020г. за едно дете, за 12м.или 840лв. Сезонни ДГ от 01.06.2020г до 31.08.2020г. разкрити за 3 месеца - 3 групи *22 бр. деца= 66 деца на месец. Или за целия период средствата сме ги разчели в размер на 19 800лв.

За 2022г. таксата е изчислена за 3 деца в ДГ по 70лв. на месец от 01.01.2020г. до 31.12.2020г. за едно дете, за 12м.или 2 520лв. Сезонни ДГ от 01.06.2020г до 31.08.2020г. разкрити за 3 месеца - 3 групи *20 бр.= 60 деца на месец., или за целия период средствата прогнозно сме ги разчели на 18 000лв.

За изменението на размера на таксата за сезонни детски градини имаме проект на наредбата за местните цени на услуги, която предстои да бъде гласувана от Общински съвет Созопол. Прилагаме линк от сайта на община Созопол, където е публикуван проекта за наредбата.

https://www.sozopol.bg/index.php?option=com_content&view=article&id=9722:2020-04-21-12-51-17&catid=242:2013-11-11-17-50-38&Itemid=179

- Повишаване на събираемостта на детски ясли и други по здравеопазването за текущата за 2020г. ефекта е в размер на 3 051лв. Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на 6 621лв.; прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 4 941лв.

За 2020г. таксата е изчислена на брой купони на месец. Ползватели са деца от 10 месеца до 3 годишна възраст, цената е 1.50лв. за деца, чиито родители са жители на общината или 15120бр. купона за година*1.50лв.= 22 680лв. и цена 4 лв. на купон за деца, чиито родители не са жители на общината или 1260бр.купона за година*4лв.=5 040лв. Разчета за 2020г. е в общ размер на 27 720лв.

За 2021г. Таксата е изчислена на брой купони на месец. Ползватели са деца от 10 месеца до 3 годишна възраст цената е 1.5лв. За деца чиито родители са жители на общината или 16380бр.купона на година*1.5лв.= 24 570лв.и цена на купон 4 лв. за деца, чиито родители не са жители на общината или 1680бр. купона на година*4лв.=6 720лв. Разчета за 2021г. е в общ размер на 31 290лв.

За 2022г. Таксата е изчислена на брой купони на месец. Ползватели са деца от 10 месеца до 3 годишна възраст цената е 1.5лв. За деца чиито родители са жители на общината или 16380бр.купона на година*1.5лв.=24 570лв. и цена на купон 4 лв. за деца, чиито родители не са жители на общината или 1260бр.купона на година*4лв.=5 040лв. Разчета за 2022г. е в общ размер на 29 610лв.

Увеличението идва от по-голямото количество на продадените купони. Цената не се увеличава.

- Постъпления от за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги за текущата 2020г. ефекта е в размер на 6 522лв. Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на 13 522лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 21 222лв.

Завишението идва от увеличаването цената на хранителните продукти. Мярката не се влияе от Covid-19! Патронажа продължава да работи.

- Постъпления от ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. за текущата 2020г. ефекта е в размер на (+)40 676лв. Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на (+)63 076лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на (+)86 576лв.

Увеличението идва от по-голямата отдадена площ.

- Постъпления от технически услуги за текущата 2020г. ефекта е в размер на 24 660лв. Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на 52 060лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 80 860лв.

Завишението идва от увеличаването броя на издените удостоверения, заповеди, разрешителни за строеж и други документи свързани с предоставянето на технически услуги от община Созопол. Мярката се влияе от Covid-19, гражданите се въздържат от подаване на заявления от такъв характер, но при юридическите лица не се наблюдава отлив.

- Постъпления от административни услуги за текущата 2020г. ефекта е в размер на 19 575лв. Прогнозния ефект за 2021г. е в размер на 30 375лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 41 775лв.

Административни услуги се предоставят от отдел Гражданска регистрация, дирекция УТСК, отдел Транспорт и земеделие, отдел Общинска собственост и отдел МДТ. Прогнозния положителен ефект очакваме от увеличения брой на издадените документи на потребителите.

- Постъпления от притежаване на куче за текущата 2020г. ефекта е в размер на 416лв. Прогнозния ефект от 2021г. е в размер на 1 951лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на 2 201лв.

Увеличаваме размера на такса считано от 01.06.2020г.: „За притежаване на куче, собственикът с постоянен адрес в Община Созопол заплаща годишна такса както следва:- за гр.Созопол - 50.00 лв;- за гр.Черноморец – 50,00лв;- за всички останали населени места на община Созопол - 25.00 лв.“;

За изменението на размера на таксата за административни услуги имаме проект на наредбата за местните цени на услуги, която предстои да бъде гласувана от Общински съвет Созопол. Прилагаме линк от сайта на община Созопол, където е публикуван проекта за наредбата.

https://www.sozopol.bg/index.php?option=com_content&view=article&id=9722:2020-04-21-12-51-17&catid=242:2013-11-11-17-50-38&Itemid=179

- Постъпления от други общински такси за текущата 2020г. ефекта е в размер на 1 054лв.; Прогнозния ефект от 2021г. е в размер на 4лв.; Прогнозния ефект за 2022г. е в размер на (-)5 164лв.

Прогнозния ефект е отрицателен за 2020г. поради намаляне обема на продажбите общинска собственост. Административна такса от продажба на имоти и земя и УПИ - 2%.

- Постъпления от приходи и доходи от собственост:Увеличаване на ефекта от приходи и доходи от собственост за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. е в размер на 266 805лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. увеличение с 758 485лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. увеличение с 866 885лв.

- Постъпления от приходи и доходи от наем на имущество: Увеличаването на ефекта от приходи и доходи от наем за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. е в размер на (+)42 037лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. увеличение с (+)65 237лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. увеличение с (+)158 637лв.

Таблица 11

ІПРИХОДИ И ДОХОДИ ОТ СОБСТВЕНОСТ	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.
1 ОГП	631 878	681 878	730 000	735 000
2 Рибарски пристанища	84 605	110 564	130 000	130 000
3 Депониране на отпадъци	275 957	275 957	300 000	310 000
4 ЗПБ	6 255	7 500	18 000	18 000
5 ОКИ	46 855	70 000	170 000	170 000
6 Комплект погребения	554	1 320	1 760	1 760
7 Реклама	1 618	1 800	20 000	20 000
8 Сезонна автолиния по транспортна схема	15 705	0	20 000	20 000
9 Паркинг услуги/бариера стар град	47 314	57 314	67 314	67 314
10 Паяк	3 751	13 751	30 000	30 000
11 Магнитни карти	16 286	16 286	16 286	16 286
12 Денонощна охрана	15 898	15 898	28 000	28 000
13 Паркинг услуги/по договор	26 824	173 000	197 040	197 040
14 Сметоизвозване от плажовете	8 732	8 732	50 000	50 000
15 Абонамент паркоместа	193 000	161 000	270 480	270 480
16 Ползване на автовишка 60лв. на час	0	5 000	19 600	19 600
	1 375 232	1 600 000	2 068 480	2 083 480

ІПРИХОДИ ОТ НАЕМ

1 Наем земеделска земя	103 276	103 276	108 276	122 397
2 Наем сгради	253 914	285 875	295 875	295 875
3 Наем зала/кино салон; читалище и др.	5 028	5 028	10 028	10 028
4 Наем стадион	26 153	26 153	26 153	91 000
5 Билети стадион	5 568	5 568	5 568	20 000
6 Наем за полски пътища	29 924	40 000	43 200	43 200
	423 863	465 900	489 100	582 500

Увеличаваме размера на таксите в частта:

1. „За ползване на автовишка:

1.1.цена за ползване на автовишка на територията на гр.Созопол - 60,00 лева на работен час“;

1.2.цена за ползване на автовишка извън гр.Созопол - 0,80лв.на километър“;

2. „За ползване на услуги по погребения:

2.1. цена на ковчег и кръст - 86,00 лева;

2.2. ползване на катафалка за територията на гр.Созопол / гр.Черноморец – 18,00 лева.

3. ползване на катафалка извън населеното място – 0,80лв.на километър“.

4.Въвеждат се цени за следните обекти, в които до момента нямаха въведени цени на входни билети поради извършено СМР със средства от ЕС.

Това са: Художествена галерия; Експозиция „Старинен Созопол“; Етнографски музей.

От 2020г. въвеждаме и семейни и комплексни билети с което се надяваме да привлечем по-голям интерес за посещение от страна на гостите на града.

За изменението на размера на услугите имаме проект на наредбата за местните цени на услуги, която предстои да бъде гласувана от Общински съвет Созопол. Прилагаме линк от сайта на община Созопол, където е публикуван проекта за наредбата.

https://www.sozopol.bg/index.php?option=com_content&view=article&id=9722:2020-04-21-12-51-17&catid=242:2013-11-11-17-50-38&Itemid=179

- Постъпления от глоби, санкции и наказателни лихви за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. ефекта е в размер на 9 082лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 11 132лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 23 832лв.

До прогнозния положителен ефект сме достигнали, като:

- Този параграф § е пряко свързан със събираемостта на просрочените вземания от данъчните приходи и ТБО. Предприетите действия от страна на общината за тяхното събиране ще доведе и до увеличение на приходите от глоби, санкции и наказателни лихви.
- Сформиране на звено за контрол на дейностите по незаконно строителство, нерегламентирани сметища и др., които да извършват проверки и да съставят актове за установяване на административно нарушение.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. ефекта е в размер на 43 022лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефекта е отрицателен (-)3 885лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е отрицателен (-)138 285лв.

С Решение № 60 от 12.02.2020г. Общински съвет Созопол е приел „Годишна програма за управление и разпореждане с имоти – общинската собственост за 2020г.“.

Всички продажби са с решение на ОбС Созопол в изпълнение на разпоредбите на ЗОС Чл. 35. (Изм. - ДВ, бр. 101 от 2004 г.) (1) (Изм. - ДВ, бр. 54 от 2008 г.) Продажба на имоти и вещи - частна общинска собственост, се извършва след решение на общинския съвет от кмета на общината чрез публичен търг или публично оповестен конкурс.

Около 70% са по заявление на физически или юридически лица, а останалите 30% са по целесъобразност и обхващат основно имоти/вещи, от които не може да се реализира друг вид приход, предвид вида им, а именно земи по §4 не могат да се отдават под наем за земеделски нужди.

Управленските решения включени в програмата предвиждат намаляване на продажбите на общинско имущество, за това и в този параграф§ има отрицателен ефект за следващите години.

- Постъпления от приходи от концесии за текущата 2020 г. спрямо 2019 г. ефекта е в размер на 34 734лв.; за 2021 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 34 934лв.; за 2022 г. спрямо 2019 г. прогнозния ефект е в размер на 35 934лв.

Въпреки прогнозния положителен ефект за периода 2020г-2022г.. трябва да отбележим, че мярката е зависима от ЗМДВИП и се влияе основно от

решенията на държавата. Независимо от това прогнозираме положителен ефект с оглед на постъпленията от 2019г.и обявената нова концесия за плаж “Градина” и проявен интерес към някои малки плажове.

За постигането на желания ефект от неданъчни приходи ще бъдат предприети следните действия:

- Засилен контрол за спазване на договорни условия – неустойки, срокове, ангажименти;
- Предприемане на ефективни мерки за събиране на дължимите суми от наемателите. При констатирано неплащане на наемната цена или консумативните разходи за срок по-дълъг от договорения, да се предприемат мерки за прекратяване на наемните правоотношения. При необходимост да се завеждат съдебни дела за събиране на дължимите суми.
- Издаване на необходимите документи, свързани с актове на местната власт на длъжници на общината и прецизирани споразуменията за разсрочено плащане на задълженията.
- приходи от входни билети за провеждани културни мероприятия и туристически обиколки;
- въвеждане на по-строг контрол по дейностите свързани със стопанисването на общинските паркинги и пропусквателен режим за „Стар град“.
- Актуализиране на Програмата за управление и разпореждане с имоти общинската собственост, които не се използват за изпълнение на общински функции, но същевременно генерират разходи и/или не генерира приходи при наличие на капацитет да осигурява такива.
- Увеличаване на размера на таксата за ползване на сезонните ДГ.
- Предоставяне на платена услуга с автовишка;
- Отрицателния ефект от постъпления от продажба на нефинансови активи се дължи на новия план за управление на общинска собственост, който предвижда активите да бъдат отдавани под наем, а не продавани.
- Да бъдат преразгледани договорите с настоящите наематели и да бъде извършена корекция в стойността на наемите там където те са значително занижени.

8. МЕРКИ ЗА ОПТИМИЗИРАНЕ НА РАЗХОДИТЕ

8.1.Мерки за оптимизиране на структурата и разходите за персонал:

Общият ефект за трите години е в размер на 547 435лв., формиран както следва:

- Числеността на ОА е 123 щ.бр. от тях в намаление 10% са 12щ.бр. ефекта е 63 693лв. за 2020г., за 2021г. е 127 386; и за 2022г. е 127 386лв.
- дейност "Чистота" - 51 щ.бр. намаление 10% или 5бр. ефекта за 2020г. е в размер на 26 764лв.; за 2021г. е 53 528лв. и за 2022г. е в размер на 53 528лв.;
- дейност "Клубове на пенсионера" - 9 щ.бр. намаление 25% или 2щ.бр. . ефекта за 2020г. е в размер на 13 298лв.; за 2021г. е 26 596лв. и за 2022г. е в размер на 26 596лв.;
- дейност "ДСП" - 40.5 щ.бр. намаление 5% или 2щ.бр. . ефекта за 2020г. е в размер на 10 532лв.; за 2021г. е 21 064лв. и за 2022г. е в размер на 21 064лв.;

8.2. Мерки за оптимизиране на разходите за издръжка:

Общият ефект за трите години е в размер на 697 310 лв., формиран както следва:

- Намаление на субсидиите за спортните клубове, развиващи спортната дейност на територията на общината: За 2020г. ефект от мярката за Спортни клубове – 257 000 лв. и Масов спорт 6 270 лв. За 2021г.; Спортни клубове – 199 000 лв. и Масов спорт 4 270 лв. За 2022г. за Спортни клубове – 199 000 лв. и Масов спорт 2 270 лв;
- Намаление на субсидиите за сдружения и организации с нестопанска цел: Ефект мярката за 2020- 13 500 лв.; за 2021г. 8 500 лв.; за 2022г. 5 500 лв.

В бюджета за 2020г. приет с решение на Общински съвет Созопол с №54/12.02.2020г. субсидиите за цитираните по-горе организации бяха намалени спрямо отчета за 2019г. След възникналото извънредно положение в страната голяма част от договорите със спортните клубове бяха преразгледани. Част от спортните клубове и от организациите с нестопанска цел се отказаха от субсидията си за 2020г. Всички взеха в предвид и тежкото финансово състояние на общината и постигнахме споразумение за намаляване на субсидиите за периода 2021-2022г.

Въпреки наложените драстични намаления, спортът е превенция, която предпазва децата от заобикалящата ни и набиращата сила престъпност и с цел съхраняване на спорта на територията на община Созопол не сме премахнали изцяло субсидиите.

При изготвянето на проекто-бюджета за 2020г. на Община Созопол оптимизирахме голяма част от разходите за:

- гориво-смазочни материали чрез ограничаване ползването на МПС при изпълнение на служебни задължения. Стремех за съвместяване на потребност с оглед на икономия;
- разходите за телефонни разговори от стационарни и мобилни апарати и други външни услуги, в т.ч. куриерски и пощенски услуги;
- разходи за провеждане на мероприятия, включени в културния календар на общината за 2020г. Търсене на външни източници за осигуряване реализирането на местни мероприятия чрез сътрудничество с бизнеса, под формата на спонсорство, дарение, рекламиране по време на местни и регионални събития;
- разходи за асфалтиране, ремонт на тротоари и бордюри на територията на общината за 2020г. до размера на отпуснати целеви средства;

8.3. Оценка на мерките за оптимизиране на разходите за издръжка във връзка с обявеното извънредно положение в страната:

Във връзка с въведеното извънредно положение обявено с решение на Народното събрание от 13.03.2020г. общината планира допълнителни разходи за закупуване на дезинфекционни материали, защитни и предпазни средства в размер на 20 000 лв., които не са били предвидени при изготвяне на бюджет 2020г. В случай на удължаване на срока на извънредното положение след 13.05.2020г. ще са необходими допълнителни средства, които общината предвижда да бъдат до 10000 лв. за всеки месец на удължаването. Тези допълнителни разходи със сигурност ще окажат влияние върху изпълнението на мярката за оптимизиране на разходите за издръжка предвидени в настоящия план.

Оптимизацията на разходите следва да е за сметка на неефективните дейности, без драстично да се влияе върху качеството на живот в общината.

9. МЕРКИ ЗА НАМАЛЕНИЕ НА ОБЩИЯ РАЗМЕР НА ПОЕТИТЕ АНГАЖИМЕНТИ ЗА РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА

9.1. При поемането на ангажименти да се избягва сключването на дългосрочни договори, които да увеличават показателя за текущата година;

9.2. Да не се сключват договори за дейности, за които няма осигурен приходоизточник;

9.3. Ограничаване на дофинансирането с общински средства на делегираните държавни дейности за сметка на други приоритетни местни дейности;

10. МЕРКИ ЗА НАМАЛЕНИЕ НА ОБЩИЯ РАЗМЕР НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БЮДЖЕТА

След направения анализ по отношения на просрочените задължения и направените изводи Общината ще се стреми да не допуска просрочени задължения към края на годината. Все пак имайки в предвид възникналото извънредно положение и намалелите приходи към 31.03.2020г. това би било трудно осъществимо.

Ще положим всички усилия да не надвишим прага от 5% от ЗПФ, като извършваме разходи само при възможност за тяхното своевременно заплащане.

С част от доставчиците са сключени споразумения за разсрочено плащане на задълженията с цел ограничаването на плащането на неустойки по договорите.

11. ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО НА МЕРКИТЕ ВЪРХУ КАЧЕСТВОТО НА ПУБЛИЧНИТЕ УСЛУГИ

Стриктното изпълнение на мерките за финансово оздравяване на общината, свързани с ограничаване на разходите, не би следвало да доведе до влошаване качеството на публичните услуги.

12. ДРУГИ МЕРКИ, ПОДХОДЯЩИ ЗА ФИНАНСОВОТО ОЗДРАВЯВАНЕ НА ОБЩИНАТА – БЕЗЛИХВЕН ЗАЕМ ОТ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Предвид, на големия обем на натрупани просрочени задължения към доставчици и към РИОСВ, както и че предлаганите мерки няма моментално да постигнат предвидените ефекти, за погасяване на тези задължения и постигане на финансова стабилизация, се налага финансово подпомагане от Министерство на финансите под формата на временен безлихвен заем. Очакваният размер на заема възлиза на 4 888 941лв. Същият ще бъде ползван за погасяване на просрочени и текущи задължения, като тяхното изплащане ще приведе стойностите на коефициентите, които се разглеждат от ЗПФ в допустимите рамки.

Заема се налага и поради факта, че общината има поет общински дълг от банки в страната в размер на 21 900 000лв., който не позволява получаването на нов кредит от банки в страната и/или друга финансова институция и по закон няма никаква защита от кредиторите си и без него не би могла да продължи извършване на публични услуги в полза на местната общност.

За погасяването на безлихвения заем от ЦБ ще се използват собствени приходи на общината. Той ще бъде разплатен до приключване на оздравителната процедура с помощта на получените финансови ефекти.

13. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

За анализ на процеса по финансово оздравяване на Община Созопол ще бъдат използвани критериите определени в чл.130а, ал.1 от ЗПФ.

Финансовите показатели ще бъдат измервани към края на всяко тримесечие с оглед измерване напредъка по оздравителния план. При разминаване на отчетената стойност и целевата стойност по даден показател, то ще бъде направен анализ за установяване на



причините за разминаването и ще бъдат предприети своевременни мерки за постигане на заложените цели в най-кратък срок.

Таблица за прогнозното изменение на показателите по чл.130а от ЗПФ за периода 2020 - 2022 г.

Таблица 12

Показател	отчет 2016	отчет 2017	отчет 2018	отчет 2019	бюджет 2020	прогноза 2021	прогноза 2022
Годишен размер на плащанията по дълга	x	x	x	2 137 579	1 650 000	2 500 000	2 430 000
Приходи	13 807 379	14 145 627	14 238 510	14 303 227	14 814 542	16 546 309	16 754 592
Обща изравнителна субсидия	116 300	122 300	131 000	0	0	0	0
Размер на приходите и общата изравнителна субсидия	13 923 679	14 267 927	14 369 510	14 303 227	14 814 542	16 546 309	16 754 592
Съотношение на плащанията по дълга към средногод. размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години (до 15%)	x	x	x	15.1%	11.5%	17.2%	16.0%
Наличните към края на годината задължения за разходи	x	x	x	4 170 639	3 200 000	2 500 000	2 500 000
Размер на отчетените разходи	22 759 338	21 670 711	20 657 542	20 049 488	23 876 733	19 893 519	19 986 213
Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)	x	x	x	19.6%	14.8%	11.8%	11.9%
Наличните към края на годината поети ангажменти за разходи	x	x	x	13 022 250	9 544 616	7 827 787	5 882 552
Размер на отчетените разходи	22 759 338	21 670 711	20 657 542	20 049 488	23 876 733	19 893 519	19 986 213
Съотношение на наличните към края на год. поети ангажменти за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)	x	x	x	61.2%	44.3%	37.1%	28.1%
Налични в края на годината просрочени задължения	x	x	x	5 191 867	1 000 000	600 000	800 000
Размер на отчетените разходи	x	x	x	20 049 488	23 876 733	19 893 519	19 986 213
Съотношение на наличните към края на годината просрочени задължения към отчетените за последната год. разходи. (до 5%)	x	x	x	26%	4%	3%	4%
Бюджетно салдо	x	-4 570 523	-1 686 069	2 656 840	3 455 543	2 006 583	1 781 231
Начислени задължения (облог) с приспадната отстъпка за данък върху недвижимите имоти (ДНИ) за текущата	x	x	x	3 685 666	3 630 727	3 724 000	3 773 000

година							
Плащания за ДНИ за текущата година	x	x	x	3 243 386	3 358 040	3 300 000	3 400 000
Събираемост на данък върху недвижимите имоти (ДНИ)	x	x	x	88.0%	92.5%	88.6%	90.1%
Начислени задължения (облог) с приспадната отстъпка за данък върху превозните средства (ДПрС) за текущата година	x	x	x	763 955	766 533	778 940	783 870
Плащания за ДПрС за текущата година	x	x	x	583 021	650 000	651 000	655 000
Събираемост на данък върху превозните средства (ДПрС)	x	x	x	76.3%	84.8%	83.6%	83.6%
Осреднено равнище на събираемост на ДНИ и ДПрС	x	x	x	82.2%	88.6%	86.1%	86.8%

В таблицата за прогнозното изменение на показателите по чл.130а от ЗПФ за периода 2020 - 2022 г. сме планирали да успеем да приведем показателите си в норма с изключение на показателя за годишния размер на плащанията по дълга.

Размера на този показател се сформира на база плащанията на главница, лихви и банкови такси за обслужване на кредита. Погасяването се прави на база договорения погасителен план за главницата плюс договорения лихвен процент на база на който се изчисляват месечните плащания на лихвите.

14. СРОК НА ПРОЦЕДУРАТА ПО ОЗДРАВЯВАНЕ

1. Срокът за изпълнение на процедурата по оздравяване се определя до края на бюджетната 2022г.

2. По предложение на кмета на общината, общинският съвет може да прекрати процедурата по оздравяване преди изтичането на нейния срок, ако общината излезе от състояние на финансово затруднение.

15. ОТГОВОРНОСТИ НА ВЪТРЕШНИЯ ОДИТ

15.1. Вътрешният одитор към община Созопол, ще извършва текущи проверки по изпълнението на мерките по оздравителната програма. При необходимост ще се дават препоръки с цел ефективното прилагане на плана и ефикасното действие на мерките;

15.2. Ще анализира всяко тримесечие и ще изготвя доклад за изпълнението на мерките;

16. ОТГОВОРНОСТИ НА КМЕТА И ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ

16.1. Отговорности на кмета на общината:

Гарантиране на правилното изпълнение на делегираните правомощия на общинската администрация от общинския съвет за реализиране на приетите от него приоритети и постигане на целите с определените за това средства от бюджета.

Гарантиране на спазването на ограниченията, произтичащи от действащата в страната нормативна рамка за изразходване на средствата.

Осигуряване на информираност на гражданството чрез тримесечни отчети за изпълнение на актуализирания план.

16.2.Отговорности на Общинския съвет:

Активно участие в обсъждането на отчетите за изпълнение на актуализиран плана.

Формулиране на конкретни препоръки за действие на общинската администрация, както в областта на събирането на местните данъци и такси, така и във взаимоотношенията на общината по въпросите на финансите с Министерството на финансите.

Упражнява контрол по изпълнение на приетите решения.

17. ДРУГИ УСЛОВИЯ

1. Изпълнението на изброените по-горе мерки не трябва да бъде за сметка на качеството на услугите, предоставяни от общината.

2. Кметът на Община Созопол след всяко тримесечие публикува на интернет страницата на общината информация за изпълнението на настоящия актуализиран план.

Изготвили -работна група в състав:

1.Тодор Дамянов – заместник кмет

3.Николай Господинов – директор на дирекция – ФС.....;

4.Невена Метинева – началник отдел – СС.....;

5.Катя Чачева – началник отдел – СБ.....;

6.Йордан Петков – директор на дирекция – УССДП.....;

6.Галина Георгиева – директор на дирекция – АП.....;

Забележка : Възможни са промени при указания от Министерство на финансите