**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**
Общинска администрация
Ямбол

В-0554
27.10 2023

**ОБЩИНА ЯМБОЛ**
Рег. № 2801-23185
Дата: 27.10 2023 г.

**ДО**
**ОБЩИНСКИ СЪВЕТ**
**ЯМБОЛ**

# П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е

## ОТ ВАЛЕНТИН РЕВАНСКИ – КМЕТ НА ОБЩИНА ЯМБОЛ

**ОТНОСНО:** Одобряване на актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024 – 2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на община Ямбол

**УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Актуализираната бюджетната прогноза за периода 2024 – 2026 г. е разработена въз основа на изискванията на Закона за публичните финанси и БЮ № 4/01.09.2023 г. на МФ, с което са дадени указания за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2024 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2025 и 2026 г.

Собствените приходи са планирани като са съобразени с реалната събираемост през предходните няколко години и приетите от Общински съвет Наредба за определяне размера на местните данъци и Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги на територията на община Ямбол.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2024 – 2026 г. са заложени одобрените със ЗДБРБ за 2023 г. размери съгласно указанията на МФ – БЮ № 4/01.09.2023 г.

Разходите за периода 2024 – 2026 г. са ограничени до размера на собствените приходи и трансфери като не е допуснато планиране на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления.

Като имате предвид гореизложеното и на основание чл. 83, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл. 15, ал. 5 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и общинския дълг на община Ямбол, предлагам на Общински съвет Ямбол да вземе следното

**Р Е Ш Е Н И Е:**

1. Приема актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024 – 2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на община Ямбол, съгласно приложения № 8, № 1а и № 6г.

**ВР. И. Д. КМЕТ НА ОБЩИНА ЯМБОЛ:**
**/ВАСИЛ АЛЕКСАНДРОВ/**
/Сътл. Заповед № РД/02-00885 от 11.09.2023 г./

8600 Ямбол, ул. Г. С. Раковски 7
Тел: +359 46 681 111, факс: +359 46 662 247
web: www.yambol.bg

**година** 2023

1.01

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2023-2026 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

| | **за периода от** | **до** |
|---|---|---|
| Приложение 8 | **01.1.2023 г.** | ***31.12.2026 г.*** |
| (наименование на разпоредителя с бюджет) | 2023 | 2026 |
| **Ямбол** | **код по ЕБК:** | ***7805*** |

**(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)**

**Бланка версия 1.01 от 2023г.**

**(в лева)**

| **I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ** | | | **Годишен отчет** | **Бюджет** | **Проектобюджет** | **Прогноза** | **Прогноза** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **§§** | **под-§§** | **НАИМЕНОВАНИЕ** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| | | 01 | | | | | |
| **01-00** | | **Данък върху доходите на физически лица:** | 166 754 | 225 000 | 225 000 | 225 000 | 225 000 |
| | *01-03* | патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници | 166754 | 225000 | 225000 | 225000 | 225000 |
| **13-00** | | **Имуществени и други местни данъци :** | 9 073 486 | 9 530 000 | 9 530 000 | 9 530 000 | 9 530 000 |
| | *13-01* | данък върху ***недвижими имоти*** | 2562373 | 2700000 | 2700000 | 2700000 | 2700000 |
| | *13-02* | данък върху ***наследствата*** | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *13-03* | данък върху ***превозните средства*** | 4166585 | 4300000 | 4300000 | 4300000 | 4300000 |
| | *13-04* | данък при придобиване на имущество по ***дарения и възмезден начин*** | 2326973 | 2500000 | 2500000 | 2500000 | 2500000 |
| | *13-08* | туристически данък | 17355 | 30000 | 30000 | 30000 | 30000 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **20-00** | **Други данъци** | | 691 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **24-00** | **Приходи и доходи от собственост** | | 1 938 315 | 2 115 318 | 2 115 300 | 2 115 300 | 2 115 300 |
| | *24-04* | нетни приходи от продажби на ***услуги, стоки и продукция*** | 1112412 | 1200000 | 1200000 | 1200000 | 1200000 |
| | *24-05* | приходи от ***наеми на имущество*** | 743257 | 820000 | 820000 | 820000 | 820000 |
| | *24-06* | приходи от ***наеми на земя*** | 73230 | 70000 | 70000 | 70000 | 70000 |
| | *24-07* | приходи от ***дивиденти*** | 6009 | 22318 | 22300 | 22300 | 22300 |
| | *24-08* | приходи от ***лихви*** по текущи банкови ***сметки*** | 3407 | 3000 | 3000 | 3000 | 3000 |
| **27-00** | **Общински такси** | | 6 914 162 | 6 491 000 | 6 491 000 | 6 491 000 | 6 491 000 |
| | *27-02* | за ползване на ***детски кухни*** | 335382 | 290000 | 290000 | 290000 | 290000 |
| | *27-04* | за ползване на ***домашен социален патронаж*** и други общински ***социални услуги*** | 145666 | 165000 | 165000 | 165000 | 165000 |
| | *27-05* | за ползване на ***пазари***, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. | 602250 | 620000 | 620000 | 620000 | 620000 |
| | *27-07* | за ***битови отпадъци*** | 4678114 | 4680000 | 4680000 | 4680000 | 4680000 |
| | *27-10* | за ***технически услуги*** | 283155 | 300000 | 300000 | 300000 | 300000 |
| | *27-11* | за ***административни услуги*** | 237370 | 250000 | 250000 | 250000 | 250000 |
| | *27-15* | за ***откупуване на гробни места*** | 120930 | 180000 | 180000 | 180000 | 180000 |
| | *27-17* | за ***притежаване на куче*** | 5373 | 6000 | 6000 | 6000 | 6000 |
| | *27-29* | ***други*** общински такси | 505922 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **28-00** | **Глоби, санкции и наказателни лихви** | | 580 327 | 750 000 | 750 000 | 750 000 | 750 000 |
| | *28-02* | ***глоби***, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети | 59519 | 150000 | 150000 | 150000 | 150000 |
| | *28-09* | ***наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски*** | 520808 | 600000 | 600000 | 600000 | 600000 |
| **36-00** | **Други приходи** | | -3 214 | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 |
| | *36-12* | получени ***други застрахователни обезщетения*** | 6655 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *36-18* | коректив за касови постъпления (-/+) | -15495 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *36-19* | ***други*** неданъчни приходи | 5626 | 36000 | 36000 | 36000 | 36000 |
| **37-00** | **Внесени ДДС и други данъци върху продажбите** | | -1 697 639 | -648 100 | -648 100 | -648 100 | -648 100 |
| | *37-01* | внесен ***ДДС*** (-) | -1579298 | -460000 | -460000 | -460000 | -460000 |
| | *37-02* | внесен *данък върху приходите от стопанска дейност* на бюджетните предприятия (-) | -118341 | -188100 | -188100 | -188100 | -188100 |
| **40-00** | **Постъпления от продажба на нефинансови активи (*без § 40-71*)** | | 7 874 088 | 3 420 000 | 3 420 000 | 3 420 000 | 3 420 000 |
| | *40-22* | постъпления от продажба на ***сгради*** | 306340 | 620000 | 620000 | 620000 | 620000 |
| | *40-30* | постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи | 47426 | 1800000 | 1800000 | 1800000 | 1800000 |
| | *40-40* | постъпления от продажба на земя | 7520322 | 1000000 | 1000000 | 1000000 | 1000000 |
| **41-00** | **Приходи от концесии** | | 8893 | 13450 | 13500 | 13500 | 13500 |
| **45-00** | **Помощи и дарения от страната** | | 472 891 | 108 287 | 0 | 0 | 0 |
| | *45-01* | ***текущи*** помощи и дарения ***от страната*** | 114128 | 61147 | | | |
| | *45-03* | ***капиталови*** помощи и дарения ***от страната*** | 358763 | 47140 | | | |
| **ВСИЧКО** | ***99-99*** | **I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ** | 25 328 754 | 22 040 955 | 21 932 700 | 21 932 700 | 21 932 700 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници | 67009 | 70000 | 70000 | 70000 | 70000 |

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2023-2026 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

| | за периода от | до |
|---|---|---|
| 0 | 01.1.2023 г. | *31.12.2026 г.* |

(наименование на разпоредителя с бюджет)

| | | |
|---|---|---|
| **Ямбол** | **код по ЕБК:** | *7805* |

**(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)**

**(в лева)**

| **II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ** | | | **Годишен отчет** | **Бюджет** | **Проектобюджет** | **Прогноза** | **Прогноза** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *§§* | *под-§§* | *НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ* | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| | | 02 | | | | | |
| **01-00** | | **Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения** | 2 105 190 | 3 367 425 | 3 393 300 | 3 393 300 | 3 393 300 |
| | *01-01* | заплати и възнаграждения на персонала нает по ***трудови правоотношения*** | 2 105 190 | 3 367 425 | 3 393 300 | 3 393 300 | 3 393 300 |
| **02-00** | | **Други възнаграждения и плащания за персонала** | 830 535 | 1 125 660 | 1 054 200 | 1 054 200 | 1 054 200 |
| | *02-01* | за ***нещатен*** персонал нает по ***трудови правоотношения*** | 207 221 | 345 710 | 346 000 | 346 000 | 346 000 |
| | *02-02* | за персонала по ***извънтрудови правоотношения*** | 516 935 | 662 068 | 662 200 | 662 200 | 662 200 |
| | *02-05* | изплатени суми от ***СБКО за облекло и други*** на персонала, с характер на възнаграждение | 55 944 | 39 254 | 0 | 0 | 0 |
| | *02-08* | ***обезщетения*** за персонала, с характер на възнаграждение | 29 475 | 59 136 | 46 000 | 46 000 | 46 000 |
| | *02-09* | ***други*** плащания и възнаграждения | 20 960 | 19 492 | 0 | 0 | 0 |
| **05-00** | | **Задължителни осигурителни вноски от работодатели** | 523 748 | 856 725 | 859 500 | 859 500 | 859 500 |
| | *05-51* | осигурителни вноски от работодатели за ***Държавното обществено осигуряване (ДОО)*** | 328 413 | 518 905 | 520 700 | 520 700 | 520 700 |
| | *05-60* | ***здравно-осигурителни вноски*** от работодатели | 132 113 | 215 890 | 216 400 | 216 400 | 216 400 |
| | *05-80* | вноски за ***допълнително задължително осигуряване от работодатели*** | 63 222 | 121 930 | 122 400 | 122 400 | 122 400 |
| **10-00** | | **Издръжка** | 14 341 176 | 16 392 898 | 13 882 600 | 13 476 100 | 13 484 000 |
| | *10-11* | Храна | 529 800 | 171 118 | 171 900 | 171 900 | 171 900 |
| | *10-12* | Медикаменти | 2 677 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| | *10-13* | Постелен инвентар и облекло | 97 197 | 90 990 | 90 900 | 90 900 | 90 900 |
| | *10-14* | Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките | 7 686 | 4 418 | 4 300 | 4 300 | 4 300 |
| | *10-15* | материали | 1 378 529 | 2 279 806 | 1 855 700 | 2 040 800 | 2 040 800 |
| | *10-16* | вода, горива и енергия | 2 027 884 | 1 930 524 | 1 931 400 | 1 931 400 | 1 931 400 |
| | *10-20* | разходи за ***външни услуги*** | 6 250 722 | 6 406 553 | 5 686 500 | 5 097 200 | 5 107 800 |
| | *10-30* | Текущ ремонт | 3 727 060 | 5 075 316 | 3 718 000 | 3 718 000 | 3 718 000 |
| | *10-51* | командировки ***в страната*** | 9 837 | 24 036 | 20 800 | 20 800 | 20 800 |
| | *10-52* | краткосрочни командировки ***в чужбина*** | 513 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *10-62* | разходи за ***застраховки*** | 45 671 | 54 607 | 53 800 | 53 800 | 53 800 |
| | *10-63* | ***такса ангажимент по заеми*** | 19 921 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| | *10-69* | ***други*** финансови услуги | 35 357 | 57 320 | 49 600 | 47 300 | 44 600 |
| | *10-91* | други разходи за СБКО | 718 | 67 426 | 107 000 | 107 000 | 107 000 |
| | *10-92* | разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски | 112 371 | 80 074 | 62 000 | 62 000 | 62 000 |
| | *10-98* | други разходи, некласифицирани в другите параграфи и подпараграфи | 95 233 | 112 710 | 112 700 | 112 700 | 112 700 |
| **19-00** | | **Платени данъци, такси и административни санкции** | 284 753 | 432 862 | 433 200 | 433 200 | 433 200 |
| | *19-01* | платени ***държавни*** данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции | 39 406 | 85 713 | 85 800 | 85 800 | 85 800 |
| | *19-81* | платени ***общински*** данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции | 245 347 | 347 149 | 347 400 | 347 400 | 347 400 |
| **22-00** | | **Разходи за лихви по заеми от страната** | 9 173 | 77 500 | 85 500 | 78 000 | 70 100 |
| | *22-24* | Разходи за лихви по ***други заеми от страната*** | 9 173 | 77 500 | 85 500 | 78 000 | 70 100 |
| **42-00** | | **Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата** | 142 265 | 301 928 | 234 800 | 234 800 | 234 800 |
| | *42-02* | обезщетения и помощи по ***социалното подпомагане*** | 20 040 | 56 753 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| | *42-14* | обезщетения и помощи по ***решение на общинския съвет*** | 122 225 | 237 800 | 207 800 | 207 800 | 207 800 |
| | *42-19* | ***други*** текущи трансфери за домакинствата | 0 | 7 375 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| **43-00** | | **Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия** | 571 048 | 720 000 | 685 000 | 685 000 | 685 000 |
| | *43-01* | за текуща дейност | 571 048 | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 |
| | *43-09* | ***други*** субсидии и плащания | 0 | 70 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **46-00** | | **Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности** | 41 463 | 46 620 | 46 400 | 46 400 | 46 400 |
| **51-00** | | **Основен ремонт на дълготрайни материални активи** | 7 021 253 | 19 048 203 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 |
| **52-00** | | **Придобиване на дълготрайни материални активи** | 1 529 144 | 4 920 668 | 1 230 000 | 1 230 000 | 1 230 000 |
| | *52-01* | придобиване на ***компютри и хардуер*** | 14 765 | 71 500 | 0 | 0 | 0 |
| | *52-02* | придобиване на ***сгради*** | 6 720 | 70 000 | 0 | 0 | 0 |
| | *52-03* | придобиване на ***друго оборудване, машини и съоръжения*** | 215 815 | 731 720 | 130 000 | 130 000 | 130 000 |
| | *52-04* | придобиване на ***транспортни средства*** | 74 688 | 136 000 | 0 | 0 | 0 |
| | *52-05* | придобиване на ***стопански инвентар*** | 59 052 | 4 100 | 0 | 0 | 0 |
| | *52-06* | изграждане на ***инфраструктурни обекти*** | 1 045 784 | 3 796 988 | 1 050 000 | 1 050 000 | 1 050 000 |
| | *52-19* | придобиване на ***други ДМА*** | 112 320 | 110 360 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| **53-00** | | **Придобиване на нематериални дълготрайни активи** | 26 400 | 131 116 | 0 | 0 | 0 |
| | *53-01* | придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти | 26 400 | 31 116 | 0 | 0 | 0 |
| | *53-09* | придобиване на ***други*** нематериални дълготрайни активи | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 |
| **54-00** | | **Придобиване на земя** | 0 | 368 093 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 55-00 | **Капиталови трансфери** | | 6 009 | 16 318 | 0 | 0 | 0 |
| | *55-01* | капиталови трансфери за ***нефинансови предприятия*** | 6 009 | 16 318 | 0 | 0 | 0 |
| 00-98 | **Резерв за непредвидени и неотложни разходи** | | 0 | 280 000 | 0 | 0 | 0 |
| ВСИЧКО | *99-99* | **II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ** | 27 432 157 | 48 086 016 | 23 854 500 | 23 440 500 | 23 440 500 |

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2023-2026 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

| | за периода от | до |
|---|---|---|
| 0 | 01.1.2023 г. | *31.12.2026 г.* |

(наименование на разпоредителя с бюджет)

| | | |
|---|---|---|
| **Ямбол** | **код по ЕБК:** | *7805* |

**(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)**

**(в лева)**

| | | **III-IV. ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ** | **Годишен отчет** | **Бюджет** | **Проектобюджет** | **Прогноза** | **Прогноза** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *§§* | *под-§§* | *НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ* | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| ***III. ТРАНСФЕРИ*** | | 03 | | | | | |
| | | | | | | | |
| **31-00** | | **Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)** | 4 249 609 | 4 654 300 | 4 654 300 | 4 654 300 | 4 654 300 |
| | *31-12* | обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+) | 3125400 | 3316900 | 3316900 | 3316900 | 3316900 |
| | *31-13* | получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+) | 1002100 | 1092600 | 1092600 | 1092600 | 1092600 |
| | *31-18* | получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 ххх-х | 133518 | 244800 | 244800 | 244800 | 244800 |
| | *31-20* | възстановени трансфери за ЦБ (-) | -11409 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **61-00** | | **Трансфери между бюджети (нето)** | 1 847 724 | -264 500 | -264 500 | -264 500 | -264 500 |
| | *61-01* | трансфери между бюджети - получени трансфери (+) | 4189479 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *61-02* | трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-) | -2379542 | -264500 | -264500 | -264500 | -264500 |
| | *61-05* | трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-) | 37787 | | | | |
| **62-00** | | **Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)** | -1 513 651 | -6 143 975 | 0 | 0 | 0 |
| | *62-01* | - получени трансфери (+/-) | 77503 | 0 | | | |
| | *62-02* | - предоставени трансфери (+/-) | -1591154 | -6143975 | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 64-00 | | **Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП** | 29 994 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *64-01* | - получени трансфери (+) | 29994 | | | | |
| **ВСИЧКО** | ***99-99*** | **III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ** | 4 613 676 | -1 754 175 | 4 389 800 | 4 389 800 | 4 389 800 |
| 76-00 | | **Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)** | 1280898 | -2563919 | -500000 | -500000 | -500000 |
| **ВСИЧКО** | ***99-99*** | **IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ** | 1 280 898 | -2 563 919 | -500 000 | -500 000 | -500 000 |

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2023-2026 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

| | **за периода от** | **до** |
|---|---|---|
| 0 | **01.1.2023 г.** | ***31.12.2026 г.*** |

(наименование на разпоредителя с бюджет)

| | | |
|---|---|---|
| **Ямбол** | **код по ЕБК:** | ***7805*** |

**(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)**

**(в лева)**

| **V.-VI. БЮДЖЕТНО САЛДО и ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО** | **Годишен отчет 2022** | **Бюджет 2023** | **Проектобюджет 2024** | **Прогноза 2025** | **Прогноза 2026** |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 5 ¦ | | | | | |
| **V. БЮДЖЕТНО САЛДО - ДЕФИЦИТ (-) / ИЗЛИШЪК (+) (V.=I.-II.+III.+IV.)** | 3 791 171 | -30 363 155 | 1 968 000 | 2 382 000 | 2 382 000 |
| **VI. ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО (VI.=-V.)** | (2 937 401) | 31 117 495 | (1 968 000) | (2 382 000) | (2 382 000) |
| **Контрола: дефицит/излишък = финансиране с обратен знак (V. + VI. = 0)** | **853 770** | **754 340** | **0** | **0** | **0** |

ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2023-2026 г. НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

| | за периода от | до |
|---|---|---|
| 0 | 01.1.2023 г. | *31.12.2026 г.* |

(наименование на разпоредителя с бюджет)

| | | |
|---|---|---|
| **Ямбол** | **код по ЕБК:** | *7805* |

**(в лева)**

| **VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ (финансиране на бюдж. салдо)** | | | **Годишен отчет** | **Бюджет** | **Проектобюджет** | **Прогноза** | **Прогноза** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***§§*** | ***под-§§*** | **НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| | | 0 6 | | | | | |
| | *72-01* | ***предоставени*** средства по възмездна финансова помощ (-) | 0 | -150000 | 0 | 0 | 0 |
| | *72-02* | ***възстановени*** суми по възмездна финансова помощ (+) | 0 | 150000 | 0 | 0 | 0 |
| **83-00** | | **Заеми от банки и други лица в страната - *нето*** (+/-) | 2 865 973 | 10 773 398 | -896 000 | -1 310 000 | -1 310 000 |
| | *83-71* | ***получени краткосрочни заеми от други лица в страната (+)*** | 497562 | 533195 | | | |
| | *83-72* | ***получени дългосрочни заеми от други лица в страната (+)*** | 2368411 | 11426532 | | | |
| | *83-81* | ***погашения по краткосрочни заеми от други лица в страната (-)*** | | -1030757 | | | |
| | *83-82* | ***погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)*** | 0 | -155572 | -896 000 | -1 310 000 | -1 310 000 |
| **88-00** | | **Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове** | 220 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | *88-03* | събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз | 220200 | | | | |
| **93-00** | | **Друго финансиране - *нето*** (+/-) | -3 344 599 | -1 071 511 | -1 072 000 | -1 072 000 | -1 072 000 |
| | *93-36* | ***друго финансиране - операции с активи -*** предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+) | -3344599 | -1071511 | -1 072 000 | -1 072 000 | -1 072 000 |
| **95-00** | | **Депозити и средства по сметки - *нето*** (+/-) | -2 678 975 | 21 415 608 | 0 | 0 | 0 |
| | *95-01* | ***остатък*** в левове **по сметки** от ***предходния период*** (+) | 18736633 | 21415608 | 0 | 0 | 0 |
| | *95-07* | ***наличност*** в левове **по сметки** в ***края на периода*** (-) | -21415608 | | | | |
| **ВСИЧКО** | ***99-99*** | **VI. ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ** | -2 937 401 | 31 117 495 | -1 968 000 | -2 382 000 | -2 382 000 |
| | | **Контрола: дефицит/излишък = финансиране с обратен знак (V. + VI. = 0)** | 853 770 | 754 340 | 0 | **0** | 0 |

Приложение 1а

Ямбол | Код по ЕБК: 7805

Наименование на общината

**Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за 2023 и 2024 г. (в лв.)**

| **Показател** | отчет **2019 г.** | отчет **2020 г.** | отчет **2021 г.** | отчет **2022 г.** | бюджет/проектобюджет за **2023 г.** | прогноза **2024 г.** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Налични към края на годината задължения за разходи | x | x | x | 1 430 058 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Размер на отчетените/прогнозни разходи | *59 666 466* | *62 091 172* | *77 116 066* | *94 589 845* | *119 861 600* | 94 875 500 |
| **Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)** | x | x | x | 1.95% | 1.81% | 1.66% |
| Налични към края на годината поети ангажименти за разходи | x | x | x | 19 775 061 | 21 500 000 | 22 000 000 |
| Размер на отчетените/прогнозни разходи | *59 666 466* | *62 091 172* | *77 116 066* | *94 589 845* | *119 861 600* | *94 875 500* |
| **Съотношение на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)** | x | x | x | *26.95%* | *24.32%* | *22.77%* |

Забележки:

1. За показателя "Задължения за разходи" се използват прогнозните кредитни салда на сметки 4010, 4030, 4241, 4281, 4282, 4291, 4523, 4548, 4568, 4845, 4847, 4848, 4853, 4861, 4863, 4877, 4878, 4897, 4898, 4971, 4972, 4975, 4976, 4978, 4979 от отчетна група "Бюджет" .

2. За показателя "Поети ангажименти за разходи" се използва прогнозното кредитно салдо на сметка 9200 от отчетна група "Бюджет" при съобразяване с разпоредбата на чл. 92 от ЗДБРБ за 2023 г.

3. Показателят "Размер на отчетените разходи" включва общата сума на разходите от отчетна група "Бюджет" (раздел II и буква "Б" от раздел III от ЕБК) без § 19-00. За периода 2023-2024 г. се използват данни от прогнозата по Приложение № 8.

Приложение № 6г

# ПРОГНОЗА

**за общинския дълг (вкл. и намеренията за поемане на нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2024-2026 г. на община Ямбол**

**Код по ЕБК:** 7805

*Версия за II етап*

*(лева)*

| *РАЗДЕЛИ* | 2023 г. | в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2022 г. , от които произтичат задължения, представляващи общински дълг | в т.ч.: по сключени през 2023 г. *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг и/или намерения за сключване през 2023 г. | 2024 г. | в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2023 г. , от които произтичат задължения, представляващи общински дълг | в т.ч.: намерения за сключване през 2024 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг | 2025 г. | в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2024 г. , от които произтичат задължения, представляващи общински дълг | в т.ч.: намерения за сключване през 2025 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг | 2026 г. | в т.ч.: по сключени договори за дълг и/или др.документи към 31.12.2025 г. , от които произтичат задължения, представляващи общински дълг | в т.ч.: намерения за сключване през 2026 г. на *нови* договори (и/или др.) с ангажименти за дълг |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Раздел А - ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЪЛГА, КОЙТО СЕ ОТЧИТА В БЮДЖЕТА*** | | | | | | | | | | | | |
| **I. Дълг в началото на периода** | 3 623 223 | 3 623 223 | X | 14 396 621 | 14 396 621 | X | 13 500 621 | 13 500 621 | X | 12 190 621 | 12 190 621 | X |
| **II. Движение по дълга за периода:** | 10 773 398 | 6 678 398 | 4 095 000 | -896 000 | -896 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 |
| 1. по емитирани общински ценни книжа | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - емисии на ценни книжа | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници и обратно изкупуване | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 2. по външни заеми /с чуждестранен кредитор/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 3. по *банкови* заеми от страната /местен кредитор/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 4. по заеми от др.лица от страната, включени в сектор "Държавно управление" /напр.ФЛАГ, ФЕЕ и др., съгласно *Списък на юридическите лица, включени в институционален сектор „Държавно управление" /* | 10 773 398 | 6 678 398 | 4 095 000 | -896 000 | -896 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 11 959 727 | 7 864 727 | 4 095 000 | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 1 186 329 | 1 186 329 | | 896 000 | 896 000 | | 1 310 000 | 1 310 000 | | 1 310 000 | 1 310 000 | |
| - разходи за лихви | 77 500 | 77 500 | | 85 500 | 85 500 | | 78 000 | 78 000 | | 70 100 | 70 100 | |
| 5. по заеми от лица от страната, *НЕ* включени в сектор "Държавно управление" (търг.дружество и/или др.дружества) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 6. по фин.лизинги и търговски кредити | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - задължения по финансов лизинг и търговски кредит | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по финансов лизинг и търговски кредит | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви по финансов лизинг и търг. кредит | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 7. безлихвени заеми от Централния бюджет | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви * | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 8. безлихвени заеми от друг първостепенен разпоредител с бюджет (напр. друга община) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви * | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| 9. безлихвени заеми от ПУДООС | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви* | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| **III. Преоценка на дълга (+/-)** | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| **IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/** | 14 396 621 | 10 301 621 | 4 095 000 | 13 500 621 | 13 500 621 | 0 | 12 190 621 | 12 190 621 | 0 | 10 880 621 | 10 880 621 | 0 |

| *Раздел Б - ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЪЛГА, КОЙТО СЕ ОТЧИТА В ОТЧЕТНА ГРУПА СМЕТКИ за СЕС ( заеми, отпускани по реда на ДДС 6/2011 г.)* | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I. Дълг в началото на периода | 0 | | X | 0 | 0 | X | 0 | 0 | X | 0 | 0 | X |
| II. Движение по дълга за периода: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - получени средства по заема (усвояване) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - погашения по главници | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| - разходи за лихви* | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| III. Преоценка на дълга (+/-) | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Раздел В - ОБЩО ДЪЛГ (Раздел А +Раздел Б)* | | | | | | | | | | | | |
| I. Дълг в началото на периода | 3 623 223 | 3 623 223 | X | 14 396 621 | 14 396 621 | X | 13 500 621 | 13 500 621 | X | 12 190 621 | 12 190 621 | X |
| II. Движение по дълга за периода: | 10 773 398 | 6 678 398 | 4 095 000 | -896 000 | -896 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 |
| - получени средства по дълга (усвояване) | 11 959 727 | 7 864 727 | 4 095 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - погашения по главници | 1 186 329 | 1 186 329 | 0 | 896 000 | 896 000 | 0 | 1 310 000 | 1 310 000 | 0 | 1 310 000 | 1 310 000 | 0 |
| - разходи за лихви | 77 500 | 77 500 | 0 | 85 500 | 85 500 | 0 | 78 000 | 78 000 | 0 | 70 100 | 70 100 | 0 |
| III. Преоценка на дълга (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/ | 14 396 621 | 10 301 621 | 4 095 000 | 13 500 621 | 13 500 621 | 0 | 12 190 621 | 12 190 621 | 0 | 10 880 621 | 10 880 621 | 0 |
| *ОБЩО за Раздел А /Дълг в Бюджета/* | | | | | | | | | | | | |
| I. Дълг в началото на периода | 3 623 223 | 3 623 223 | X | 14 396 621 | 14 396 621 | X | 13 500 621 | 13 500 621 | X | 12 190 621 | 12 190 621 | X |
| II. Движение по дълга за периода: | 10 773 398 | 6 678 398 | 4 095 000 | -896 000 | -896 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 | -1 310 000 | -1 310 000 | 0 |
| - получени средства по дълга (усвояване) | 11 959 727 | 7 864 727 | 4 095 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - погашения по главници | 1 186 329 | 1 186 329 | 0 | 896 000 | 896 000 | 0 | 1 310 000 | 1 310 000 | 0 | 1 310 000 | 1 310 000 | 0 |
| - разходи за лихви | 77 500 | 77 500 | 0 | 85 500 | 85 500 | 0 | 78 000 | 78 000 | 0 | 70 100 | 70 100 | 0 |
| III. Преоценка на дълга (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Очакван размер на дълга в края на периода /I+II+III/ | 14 396 621 | 10 301 621 | 4 095 000 | 13 500 621 | 13 500 621 | 0 | 12 190 621 | 12 190 621 | 0 | 10 880 621 | 10 880 621 | 0 |

***Забележки /указания за попълване/:***

1. В колона "по сключени към 31.12.2022 г. договори за дълг и/или др.документи, от които произтичат задължения, представляващи общински дълг " (колона С), на ред 14 и ред 55 ("Дълг в началото на периода" в Раздел А и Раздел Б), задължително се посочва остатъчния размер на общинския дълг (усвоена и непогасена сума) в РОД към 31.12.2022 г. (в Раздел А - за дълговете, които се отчитат в Бюджета, а в Раздел Б - за дълговете, които се отчитат в СЕС), а на редове 63 и 71 изчисленията са автоматични. В колони F, I и L, изчисленията по тези редове също са автоматични.

2. За 2023 г., на редовете *от* II "Движение по дълга за периода" в колона С, се посочват съответните усвоявания и плащания (главници и разходи) по съответния вид дълг (т.е. получените заемни средства и извършените плащания по него) от началото на 2023 г. до момента, като към тях се добавят и предвижданите такива за усвояване/плащане до края на 2023 г., съгласно погасителните планове/оценки. По тези редове *не* се посочват средства, които вече са усвоени и погасени до 01.01.2023 г. За 2024 г., 2025 г. и 2026 г. се посочва предвижданото движение по дълга (усвоявания и плащания) за съответната година.

3. Ред "Очакван размер на дълга в края на периода" се получава автоматично - от размера на дълга в началото на периода и предвижданите изменения (движения) за периода (усвоявания, плащания по главница, преоценка) по видове дълг. Свеляването в червено на този ред означава, че са посочени повече плащания по дълга, отколкото е дълга!

4. В колони G, J и M се посочва информация за предвижданите за съответната година ***нови*** договори за дълг (намерения за дълг). В случай, че се предвижда новият дълг да бъде погасен през следващите години (т.е. да остане с остатъчен размер към края на годината, в която ще бъде усвоен), размерът ще бъде пренесен автоматично като дълг в началото на следващата година.

5. В справката *не* се включват данните за заемообразното прехвърляне на средства между бюджетната сметка на общината и сметките ѝ за СЕС, както и за заемите между сметките ѝ за СЕС.

6. За безлихвените заеми позицията "разходи за лихви" се използва в случаите на лихви за забава (просрочие).

7. За целите на справката, погашенията по главници се посочват със знак "+".

8. На реда "**задължения** по финансови лизинги и търговски кредити" за 2024 г., 2025 г. и 2026 г. се показват предвиждани за поемане **нови** задължения с такъв характер. За 2023 г. се показват задълженията, поети от началото на 2023 г. до момента и предвижданите за поемане до края на 2023 г.