



ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
СЕВЛИЕВО

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от д-р Иван Тодоров Иванов – Кмет на община Севлиево

**1.1. Относно:** Приемане на бюджетна прогноза на Община Севлиево за местни дейности за периода 2024-2026 г.

### УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание Указания на Министерство на финансите № БЮ-4 от 01.09.2023 г. стартира втори етап на бюджетната процедурата, която изисква актуализация на бюджетните прогнози, които се одобряват с решение на Общински съвет.

В изпълнение на посочените нормативни разпоредби е разработена актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024-2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Севлиево, представена в Приложение № 1.

Съгласно разпоредбите на чл. 82, ал. 3, т. 3 от Закона за публичните финанси и в съответствие с указанията на Министерство на финансите, в бюджетната прогноза за местни дейности се включват и прогнози за приходите и разходите за контролираните от общината лица, които попадат в подсектор "Местно управление" и чиито операции и средства не са включени в общинския бюджет. В подсектор „Местно управление“ за Община Севлиево попада МБАЛ „Д-р Стойчо Христов“ ЕООД – гр. Севлиево. Актуализирани прогнози за приходите и разходите, активите и пасивите към 31 декември на съответната година на лечебното заведение са представени в Приложения № 2.1. и № 2.2.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет – Севлиево да вземе следното

## РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 12 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 83, ал. 2 от Закона за публичните финанси, Общински съвет – Севлиево:

1. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за периода 2024-2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Севлиево, съгласно Приложение № 1.

2. Одобрява актуализирана прогноза за приходите и разходите, активите и пасивите към 31 декември на съответната година на МБАЛ „Д-р Стойчо Христов“ ЕООД – гр. Севлиево за периода 2024-2026 г., съгласно Приложения № 2.1. и № 2.2.

Заличена информация на осн. чл. 4 от

Д-Р ИВАН ИВАНОВ

Кмет на Община Севлиево

Регламент (ЕС) 2016/679, чл. 59 от 33ЛД



**ПРОГНОЗА НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ  
ДЕЙНОСТИ НА ОБЩИНА СЕВЛИЕВО ЗА ПЕРИОДА 2024 - 2026 г.**

в лева

§	НА ИМЕНОВАНИЕ	Прогноза	Прогноза	Прогноза
		2024 г.	2025 г.	2026 г.
01-00	Данък върху доходите на физически лица	50 000	50 000	60 000
13-00	Имуществени и други местни данъци	4 948 000	4 948 000	5 048 000
24-00	Приходи и доходи от собственост	1 316 000	1 271 000	1 271 000
27-00	Общински такси	4 355 200	4 370 200	4 534 000
28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви	235 000	245 000	245 000
36-00	Други неданъчни приходи	1 300 000	1 100 000	1 100 000
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-380 000	-380 000	-380 000
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи (без 40-71)	900 000	750 000	800 000
41-00	Приходи от концесии	30 000	30 000	30 000
	99-99 I. ОБЩО ПРИХОДИ	12 754 200	12 384 200	12 708 000
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	1 810 000	1 810 000	1 839 300
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	522 085	525 135	497 100
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	436 500	436 950	445 700
10-00	Издръжка	8 888 270	8 709 125	9 015 255
19-00	Платени данъци и такси	124 175	125 175	123 975
22-00	Разходи за лихви по заеми от страната	15 500	15 500	
42-00	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	138 000	138 000	138 000
45-00	Субсидии на организации с нестопанска цел	467 000	467 000	467 000
46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	23 270	23 270	23 270
51-55	Капиталови разходи	3 776 000	3 555 645	3 555 000
	99-99 II. ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	16 200 800	15 805 800	16 104 600
31-00	Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето)	6 290 600	6 290 600	6 290 600
	31-12 обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	2 790 600	2 790 600	2 790 600
	31-13 получени от общини целеви трансфери (субсидии) от ЦБ за капиталови разходи (+)	3 500 000	3 500 000	3 500 000
	99-99 III. ОБЩО	6 290 600	6 290 600	6 290 600
61-00	Трансфери между бюджети (нето)	155 000	155 000	155 000
	99-99 VI. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	-1 799 000	-1 799 000	-1 799 000
	ДОФИНАНСИРАНЕ	1 200 000	1 225 000	1 250 000

**Прогноза за приходите и разходите на нефинансовите предприятия за периода 2024-2026 г. и за активите и пасивите им към 31 декември на съответната година**

**Прогноза за активите и пасивите на МБАЛ "Д-р Стойчо Христов" гр.Севлиево**

АКТИВ				
Раздели, групи, статии	Код на реда	Прогноза 2024	Прогноза 2025	Прогноза 2026
<b>А. Записан, но невнесен капитал</b>	<b>01000</b>	0		
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>				
<b>I. Нематериални активи</b>		1	0	0
Продукти от развойна дейност	02110			
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	0	0
<b>Общо за група I</b>	<b>02100</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>				
<b>Земни и сгради</b>	<b>02210</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>124</b>
Земни	02211	124	124	124
Сгради	02212	0	0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	190	180	200
в това число:				
Съоръжения и други	02230	230	250	270
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			
в т. ч. предоставени аванси	02241			
<b>Общо за група II</b>	<b>02200</b>	<b>544</b>	<b>554</b>	<b>594</b>
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>				
<b>Общо за група III</b>	<b>02300</b>		0	0
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	<b>02400</b>	0	0	0
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>02000</b>	<b>545</b>	<b>554</b>	<b>594</b>
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>				
<b>I. Материални запаси</b>				
Суровини и материали	03110	220	230	234
Продукция и стоки	03130	0	0	0
<b>Общо за група I</b>	<b>03100</b>	<b>220</b>	<b>230</b>	<b>234</b>
<b>II. Вземания</b>				
Вземания от клиенти и доставчици	03210	700	761	861
в т.ч. над 1 година	03211			
Други вземания	03240	0	0	0
в т.ч. над 1 година	03241			
<b>Общо за група II</b>	<b>03200</b>	<b>700</b>	<b>761</b>	<b>861</b>
<b>III. Инвестиции</b>				
Акции и дялове в предприятия от група	03310			
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320			
Други инвестиции	03330			
<b>Общо за група III</b>	<b>03300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Парични средства</b>				
<b>Касови наличности и сметки в страната</b>	<b>03410</b>	<b>225</b>	<b>266</b>	<b>320</b>
Касови наличности в лева	03411	18	10	20
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412			
Разплащателни сметки	03413	207	256	300
Блокирани парични средства	03414			
Парични еквиваленти	03415			
<b>Касови наличности и сметки в чужбина</b>	<b>03420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Касови наличности в лева	03421			
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03422			
Разплащателни сметки	03423			
Блокирани парични средства	03424			
<b>Общо за група IV</b>	<b>03400</b>	<b>225</b>	<b>266</b>	<b>320</b>
<b>Общо за раздел В</b>	<b>03000</b>	<b>1145</b>	<b>1257</b>	<b>1415</b>
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>04000</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>15</b>
<b>Сума на актива (А+Б+В+Г)</b>	<b>04500</b>	<b>1700</b>	<b>1821</b>	<b>2024</b>



ПАСИВ				
Раздели, групи, статии	Код на реда	Прогноза	Прогноза	Прогноза
		2023	2024	2025
<b>A. Собствен капитал</b>				
<b>I. Записан капитал</b>	<b>05100</b>	<b>1637</b>	<b>1637</b>	<b>1637</b>
Акционерен капитал	05110	0	0	0
Котиран акция на финансовите пазари	05111			
Некотиран акция на финансовите пазари	05112			
Други видове записан капитал	05120	1637	1637	1637
<b>II. Премии от емисии</b>	<b>05200</b>			
<b>III. Резерв от последващи оценки</b>	<b>05300</b>	<b>228</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310			
<b>IV. Резерви</b>				
Законови резерви	05410	22	22	22
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420			
Резерв съгласно учредителен акт	05430			
Други резерви	05440	1121	1121	1121
<b>Общо за група IV</b>	<b>05400</b>	<b>1143</b>	<b>1143</b>	<b>1143</b>
<b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години</b>				
Неразпределена печалба	05510			
Непокрита загуба	05520	-2792	-2531	-2234
<b>Общо за група V</b>	<b>05500</b>	<b>-2792</b>	<b>-2531</b>	<b>-2234</b>
<b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>05600</b>	<b>261</b>	<b>297</b>	<b>300</b>
<b>Общо за раздел A</b>	<b>05000</b>	<b>477</b>	<b>774</b>	<b>1074</b>
<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>				
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>06000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>В. Задължения</b>				
Облигационни заеми	07100	0	0	0
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0	0
Задължения към финансови предприятия	07200	67	0	0
До 1 година	07201	67	0	0
Над 1 година	07202			
Получени аванси	07300	0	0	0
До 1 година	07301			
Над 1 година	07302			
Задължения към доставчици	07400	323	260	200
До 1 година	07401	323	260	200
Над 1 година	07402	0	0	0
Задължения по полици	07500	0	0	0
Задължения към предприятия от група	07600	0	0	0
До 1 година	07601	0	0	0
Над 1 година	07602	0	0	0
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0	0
До 1 година	07701			
Над 1 година	07702			
Други задължения	07800	533	560	590
До 1 година	07801	533	560	590
Над 1 година	07802			
в това число:				
Към персонала	07810	340	380	400
До 1 година	07811	340	380	400
Над 1 година	07812			
Осигурителни задължения	07820	100	110	115
До 1 година	07821	100	110	115
Над 1 година	07822			
Данъчни задължения	07830	66	70	75
До 1 година	07831	66	70	75
Над 1 година	07832			
<b>Общо за раздел В</b>	<b>07000</b>	<b>923</b>	<b>820</b>	<b>790</b>
До 1 година	07001	923	820	790
Над 1 година	07002	0	0	0
<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди</b>	<b>08000</b>	<b>300</b>	<b>227</b>	<b>160</b>
в това число:				
Финансирания	08001	200	147	100
Приходи за бъдещи периоди	08002	100	80	60
<b>Сума на пасива (А+Б+В+Г)</b>	<b>08500</b>	<b>1700</b>	<b>1821</b>	<b>2024</b>

Прогноза за приходите и разходите на нефинансовите предприятия за периода 2024-2026г. и за активите и пасивите им към  
31 декември на съответната година

Прогноза за приходите и разходите на МБАЛ "Д-р Стойчо Христов" гр.Севлиево

Наименование на разходите	Код на реда	Прогноза	Прогноза	Прогноза
		2024	2025	2026
<b>А. Разходи</b>				
<b>I. Разходи за оперативна дейност</b>				
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	2020	2155	2155
Суровини и материали	10210	1500	1625	1625
Външни услуги	10220	520	530	530
Разходи за персонала	10300	5423	5640	5640
в това число:				
Разходи за възнаграждения	10310	4700	4800	4800
Разходи за осигуровки	10320	723	840	840
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321			
Разходи за амортизация и обезценка	10400	186	190	190
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	186	190	190
в това число:				
Разходи за амортизация	10411	186	190	190
Разходи от обезценка	10412			
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			
Други разходи	10500	400	410	410
в това число:				
Балансова стойност на продадените активи	10510			
Провизии	10520			
<b>Общо за група I</b>	<b>10000</b>	<b>8029</b>	<b>8395</b>	<b>8395</b>
<b>II. Финансови разходи</b>				
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100			
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110			
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	10	8	8
в това число:				
Разходи, свързани с предприятия от група	11210			
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220			
<b>Общо за група II</b>	<b>11000</b>	<b>10</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<b>Б. Печалба от обичайна дейност</b>	<b>14000</b>	<b>261</b>	<b>297</b>	<b>300</b>
<b>III. Извънредни разходи</b>	<b>12000</b>			
в т.ч. за природни и други бедствия	12100			
<b>Общо разходи (I + II + III)</b>	<b>13000</b>	<b>8039</b>	<b>8403</b>	<b>8403</b>
<b>В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)</b>	<b>14100</b>	<b>261</b>	<b>297</b>	<b>300</b>
<b>IV. Разходи за данъци от печалбата</b>	<b>14200</b>			
<b>V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък</b>	<b>14300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Печалба (В - IV - V)</b>	<b>14400</b>	<b>261</b>	<b>297</b>	<b>300</b>
<b>Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)</b>	<b>14500</b>	<b>8300</b>	<b>8700</b>	<b>8703</b>

<b>А. Приходи</b>				
<b>I. Приходи от оперативна дейност</b>				
Нетни приходи от продажби	15100	6827	6980	6953
Продукция	15110			
Стоки	15120			
Услуги	15130	6827	6980	6953
<b>в това число:</b>				
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131			
Приходи от наеми	15132			
Приходи от промишлени услуги, вкл. на изплатени	15133			
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200			
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300			
По договор с НЗОК	61471	6777	6930	6903
Приходи от населението*	15510	50	50	50
Други приходи	15400	1473	1720	1750
<b>в това число:</b>				
Приходи от финансиране	15410	1473	1720	1750
от тях:				
от централния бюджет	15411	1300	1620	1650
от общински бюджети		0	0	0
от ЕС				
от други източници		173	100	100
Приходи от продажби на суровини и материали	15420			
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430			
<b>Общо за група I</b>	<b>15000</b>	<b>8300</b>	<b>8700</b>	<b>8703</b>
<b>II. Финансови приходи</b>				
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100			
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110			
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200			
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210			
Други лихви и финансови приходи	16300			
<b>в това число:</b>				
Приходи от предприятия от група	16310			
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320			
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330			
<b>Общо за група II</b>	<b>16000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. Загуба от обичайна дейност</b>	<b>19000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III. Извънредни приходи</b>	<b>17000</b>			
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100			
<b>Общо приходи (I + II + III)</b>	<b>18000</b>	<b>8300</b>	<b>8700</b>	<b>8703</b>
<b>В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)</b>	<b>19100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Загуба (B + IV + V )</b>	<b>19200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Всичко (Общо приходи + Г)</b>	<b>19500</b>	<b>8300</b>	<b>8700</b>	<b>8703</b>
* Само заплатените от пациентите услуги.				