



Община Самоков

ул. "Македония" №34 e-mail: samokov@samokov.bg Централ 0722/666-30, 666-31, 666-32 Факс 0722/600-50



До

Г-жа Мая Христева

Председател

на Общински съвет

Самоков

ОБЩИНА САМОКОВ, обл. СОФИЙСКА

Общинска администрация

Вх. № ОСК 24-ВК66-2162 / 06.12.2024

ПК „Бюджет и финанси“
06.12.2024 г.

Общински съвет - Самоков

Вх. № ОС 1225 / 06.12.2024

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От инж. Ангел Иванов Джоргов

Кмет на община Самоков

Относно: Промени по бюджета на ОП „Детско, ученическо и обществено хранене“.

Уважаема госпожо Христева,

Уважаеми дами и господа съветници,

От Отчетът за касово изпълнение на бюджета на ОП „Детско, ученическо и обществено хранене“ към 30.11.2024 година е видно, че изпълнението на приходите е в размер на 1 748 226 лв. при планирани приходи в размер на 1 873 956 лв. Очакваните приходи към 31.12.2024 г. са в общ размер на около 1 995 281 лв., т.е. ще се реализира **преизпълнение на приходите на ОП „Детско, ученическо и обществено хранене“ с 121 325 лв.**

Видно от същия отчет, към 30.11.2024 г. са разплатени разходи в размер на 1 748 226 лв., включително задължения от 2023 г. в размер на 64 541 лв. Прогнозните разходи с натрупване към 31.12.2024 г. са в размер на около 2 249 000 лв. При увеличение на бюджета на ОП „Детско, ученическо и обществено хранене“ с размера на очакваното преизпълнение на планираните приходи се генерира недостиг на средства в размер на **около 174 хил. лв.**

При извършена проверка на 10.05.2024 г. в кухня майка на ОП „Детско, ученически и обществено хранене“ от органите на БАБХ в лицето на Ванина Панталесва и Ивета Венкова, се констатира, че при приготвянето на храна за нуждите на детски градини и ясли на територията на Община Самоков е необходимо да се предприемат редица промени. Бяха издадени съответните

предписания за подобряване на стандартите при организиране на храненето в тези групи потребители. Обявена бе обществена поръчка в три позиции с цел снабдяване с продукти със съответните стандарти за хранене, като до сключването на съответните договори се закупуваха задължително продукти, отговарящи на изискванията на нормативната уредба в областта на детското и ученическо хранене/ Наредба № 2/ 07.03.2013 г. за здравословно хранене на децата на възраст от 0 до 3 години в детските заведения и детските кухни и Наредба за изменение и допълнение на същата от м.10.2024 г., Наредба № 6/ 10.08.2011 г. за здравословно хранене на децата на възраст от 3 до 7 години в детски заведения/.Считано от 31.07.2024 г. Община Самоков има сключени договори с фирма „Ийт Уел“ АД за доставка на хранителни продукти..

На основание чл. 6, ал.1, б. „в“ от Закона за местните данъци и такси, общините събират местни такси за ползване на детски кухни, лагери, общежития и социални услуги, финансирани от общинския бюджет.

Съгласно чл. 8, ал.1 от ЗМДТ, Общинският съвет определя размера на таксите при спазване на принципите: възстановяване на пълните разходи на общината по предоставяне на услугата, създаване на условия за разширяване на предлаганите услуги и повишаване на тяхното качество и постигане на по-голяма справедливост при определяне и заплащане на местните такси. Съгласно чл.8, ал. 3 от ЗМДТ, размерът на таксата може и да не възстановява пълните разходи на общината по предоставянето на определена услуга, когато общинският съвет реши, че това се налага за защита на обществения интерес и в този случай, разликата между разходите и размера на таксата е за сметка на общинските приходи.

I. В чл.35, ал.1, т.1 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги / посл. изменение с Решение 1493/21.07.2022г./ е определено, че **Домашен социален патронаж** заплаща такса за потребител за храноден в размер на:

- за потребители с месечен доход до 250 лв. таксата е в размер на 3.25 лева;
- за потребители с месечен доход от 250 до 400 лв. таксата е в размер на 4.15 лева;
- за потребители с месечен доход над 400 лв. таксата е в размер на 5.20 лева.

Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. май 2024 г. вкл. цената от 5,20 лв. за храноден покрива извършваните разходи. От м. юни, поради повишаване на цените на хранителни продукти и режимни разходи, определената такса не покрива себестойността. Същевременно, определените такси са диференцирани спрямо получаваните от потребителите доходи и съответно не покриват реалната себестойност на предоставяната храна. Извършените разходи за приготвяне на храна за предоставяне на възрастни хора чрез Домашен социален патронаж над получените такси за периода 01.06.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **23 271,94 лв.**

II. В чл.35, ал.1, т.2 и т.3 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че **Дом стари хора, гр. Самоков - семейство д-р Калинкови и Дом стари хора, с. Ковачевци** заплащат такса за потребител за храноден в размер на 5.77 лева.

Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. май 2024 г. вкл. цената от 5,77 лв. за храноден покрива извършваните разходи. От м. юни, поради повишаване на цените на хранителни продукти и режимни разходи, определената такса не покрива себестойността. Извършените разходи за приготвяне на храна за предоставяне на възрастни хора, настанени в Дом стари хора, гр. Самоков - семейство д-р Калинкови и Дом стари хора, с. Ковачевци над получените такси за периода 01.06.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **23 366,20 лв.**

III. В чл.35, ал.1, т.6 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че Детските градини на територията на община Самоков заплащат такса за храноден за дете в размер на 5,45 лева за храноден. Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. август 2024 г. вкл. цената за храноден покрива извършваните разходи. Извършените разходи за приготвяне на храна за децата в детските градини над получените такси за периода 01.09.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **34 957,80 лв.**

IV. В чл.35, ал.1, т.7 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че непедagogически персонал в детски градини заплаща такса за обяд за ден в размер на 2,40 лева. Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. август 2024 г. вкл. цената за храноден покрива извършваните разходи. Извършените разходи за приготвяне на храна за децата в детските градини над получените такси за периода 01.09.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **5 210,47 лв.**

V. В чл.35, ал.1, т.4 и т.5 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания (ЦНСТ), град Самоков и Дневен център за деца и младежи с увреждания гр.Самоков заплащат такса за потребител за храноден в размер на 5.77 лева Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. юли 2024 г. вкл. цената за храноден покрива извършваните разходи. Извършените разходи за приготвяне на храна за децата в детските градини над получените такси за периода 01.08.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **2 330,53 лв.**

VI. В чл.35, ал.1, т.10 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че Приготвяне и доставка на обяд за ученици от подготвителна група и 1-4 клас заплаща такса на ученик за храноден в размер на 2.90 лева. Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. май 2024 г. вкл. цената за храноден покрива извършваните разходи. Извършените разходи за приготвяне на храна за децата в детските градини над получените такси за периода 01.06.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **17 626,70 лв.**

VII. В чл.35, ал.1, т.10 от Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги е определено, че Приготвяне и доставка на обяд за ученици от подготвителна група и 1-4 клас заплаща такса на ученик за храноден в размер на 2.90 лева. Съгласно справки за себестойността на приготвяната храна до м. май 2024 г. вкл. цената за храноден покрива извършваните разходи. Извършените разходи за приготвяне на храна за децата в детските градини над получените такси за периода 01.06.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **17 626,70 лв.**

VIII. В договор №16/ 02.01.2024 г. със СУ „Никола Велчев“ са определени цени, както следва: за закуска- 0,95 лв., за обяд- 3,40 лв. и за вечеря- 1,42 лв. Извършените разходи за приготвяне на храна за учениците над получените такси за периода 01.09.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **14 727,43 лв.**

IX. По Проект „Топъл обяд“ , финансиран чрез Програма за храни и основно материално подпомагане, ЕСФ+ е определена цена за плащане в размер на 3,64 лв. за храноден на 1 лице. Извършените разходи за приготвяне на храна по проекта над получените суми за периода 01.07.2024 г.- 30.11.2024 г. е в размер на **16 540,49лв.**

Общо извършените разходи по себестойност към 30.11.2024 г. за приготвянето на храна възлизат на 138 031,56 лв. Очакваните разходи по себестойност , над определените от ОбС такси в Наредба № 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги за месец декември 2024 г. ще са в размер на 36 717,54 лв.

Предвид гореизложеното, предлагам на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, във връзка с изискванията на чл. 124, ал.2 и ал. 4, от Закона за публични финанси и предоставената в чл.8, ал. 3 от Закона за местните данъци и такси възможност, с оглед недопускане просрочване на задължения в следствие неувеличаване на таксите за предоставяне на храна в детски градини, училища и социални услуги, компенсиращи увеличените цени на хранителни продукти и режимни разходи, видно от Индекс на потребителските цени на НСИ, Общински съвет - Самоков да вземе следното решение:

Общински съвет Самоков увеличава бюджета на „Детско, ученическо и обществено хранене“ за 2024 г. със сумата 121 325 лв. за сметка на преизпълнение на предвидените приходи и със сумата 174 000 лв. за сметка на дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“, § 10-30 „Текущ ремонт“

инж. Ангел Джоргов

Кмет на община Самоков

Изготвил:

Станимира Давидова – заместник кмет



ОБЩНСКИ СЪВЕТ САМОКОВ

e-mail: obs.samokov@gmail.com, Председател: 6 66 06 , Централa: 0722 / 6 66 30; 6 66 31 , Факс: 6 66 10

ПРОЕКТ

РЕШЕНИЕ

№.....

взето на заседание на Общински съвет Самоков,
проведено на....., Протокол №.....

По Доклад с вх. №...../.....от Ангел Джоргов – кмет на Община Самоков, относно промени в бюджета на община Самоков за 2024 година

Основание за решение: чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация във връзка с изискванията на чл.124, ал.2 и ал.4 от Закона за публичните финанси

РЕШЕНИЕ:

1.Завишава бюджета на ОП „Детско, ученическо и обществено хранене“ със сумата от 295 325 лв. както следва:

- § 27-04 „Общински такси за ползване на домашен социален патронаж и други общински такси“ със сумата от 121 325 лв.

- § 61-09 „Вътрешни трансфери“ със сумата от 174 000 лв., които са за сметка на дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“, § 10 – 30 „Текущ ремонт“.

Явно гласуване: за....., против, въздържали се.....

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБС:

/МАЯ ХРИСТЕВА/