

Приложение № 10А

Към Чл. 53, т.6 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик се създават нови точки, както следва:

**Нова т.6а:** „Издаване на удостоверение за регистрация за извършване на таксиметров превоз на пътници”;

**Нова т.6б:** „Издаване на удостоверение за вписване на автомобил и шофьор, във връзка с извършване на таксиметров превоз на пътници”;

**Финансова обосновка на услуга:**

**„Издаване на удостоверение за вписване на автомобил и/или шофьор, във връзка с извършване на таксиметров превоз на пътници”**

По Чл. 53, нова т.6б от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик

Действащи цени към момента – няма

Предложение за цена - 10 лв. за автомобил и/или шофьор

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойностяваната услуга или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС х мин./
1.	Приемане на заявление за издаване на Удостоверение за вписване на автомобил и/или шофьор	Служител в Център за информация и услуги на гражданите	10	10x0,13
2.	Сканиране и насочване на преписката	Служител в Център за информация и услуги на гражданите	5	5x0,13
3.	Резолюция на заявлението от Кмета на Общината	Кмет на Общината	5	5x0,49
4.	Резолюция на заявлението от директор на дирекция СТОС	Директор на дирекция СТОС	5	5x0,28
5.	Приемане, проверка на заявлението и приложените към него документи за съответствие с нормативните изисквания	Гл. специалист в дирекция СТОС	20	20x0,18
6.	Проверка в архив и проверка в	Гл. специалист в	10	10x0,18

	системата	дирекция СТОС		
7.	Изготвяне на заявление за вписване на превозни средства и/или водачи в списъка към Удостоверението за регистрация на таксиметров превоз	Гл. специалист в дирекция СТОС	30	30x0,18
8.	Съгласуване на Удостоверението с директор на дирекция СТОС	Директор на дирекция СТОС	10	10x0,28
9.	Подписване от Кмета на Общината	Кмета на Общината	5	5x0,49
10.	Заплащане на такса за издаване на документа	Служител в Център за информация и услуги на гражданите	5	5x0,13
11.	Връчване на документа	Служител в Център за информация и услуги на гражданите	5	5x0,13
		<b>Общо:</b>	<b>110 мин.</b>	<b>23,15 лв.</b>

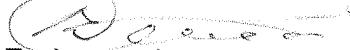
**Преки разходи: 23,15 лв.**


**Непреки разходи: 110 мин. x 0,07 лв./мин. = 7,70 лв.**

**Общ размер на разходите: 30,85 лв.**

**Мотиви:** Издаването на удостоверение за вписване на автомобил и/или шофьор, във връзка с извършване на таксиметров превоз на пътници е нова услуга, която се извършва съобразно изискванията на чл. 12, ал. 2 от Закона за автомобилните превози и чл. 10, ал. 1 от Наредба № 34 от 1999 г. за таксиметров превоз на пътници, издадена от Министерство на транспорта и съобщенията.

Предлаганата цена на услугата се мотивира с изчисления размер на преките и непреките разходи по технологичния процес на подготовка и издаване на документа.

Съгласувал:   
инж. Георги Дундаров - директор дирекция СТОС

Изготвил:   
Николина Величкова - гл. специалист дирекция СТОС

**Финансова обосновка на услуга:  
„конкурсни или тръжни книжа за отдаване под наем на общински недвижими имоти  
или части от тях ” по чл. 53, т. 11 от Наредбата за  
определянето и администрирането на местните такси  
и цени на услуги на територията на община Пазарджик**

Действаща към момента цена – 25 лв.

Предложение за нова цена – 40 лв.

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойността на услугата или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС х мин./
1.	Изготвяне на предложение до Общ. съвет за отдаване под наем	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,16
2.	Получаване на взетото решение от Общ. съвет, изготвяне на заповед и тръжни условия за провеждане на търг за отдаване под наем	Експерт/специалист в отдел УОС	60 мин.	60x0,16
3.	Съгласуване на изготвените за търга документи в дирекция ПО	Дирекция ПО	15 мин.	15x0,18
4.	Съгласуване на изготвените за търга документи от директор на дирекция БОС	Директор дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
5.	Подписване на съгласуваните документи за търга от кмета на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
6.	Обявяване на търга на сайта на общината	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,14
7.	Приемане на предложения за участие в търга	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
8.	Провеждане на търга	комисия, назначена със заповед на Кмета на общината	5 мин.	5x0,16
9.	Изготвяне на протокол от	Експерт/специалист	30 мин.	30x0,16

	търга и заповед на спечелилия участник	в отдел УОС		
10.	Съгласуване на изготвената заповед от дирекция ПО	Дирекция ПО	5 мин.	5x0,18
11.	Съгласуване на изготвената заповед от директор на дирекция БОС	Директор на дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
12.	Подписване на заповедта на спечелилия търга участник от кмет на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
13.	Извеждане на заповедта в деловодството и въвеждането и в ИМЕОН	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
14.	Връчване на заповедта на спечелилия търга	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,14
		<b>Общо:</b>	<b>160 мин.</b>	<b>30,00 лв.</b>

**Преки разходи: 30,00 лв.**

**Непреки разходи: 160 мин. x 0,07 лв./мин. = 11,20 лв.**

**Общ размер на разходите: 41,20 лв.**

**Мотиви:**

Спазвайки изискването на Методиката за определяне на разходоориентиран размер на таксите по чл. 7а от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност и разходването им, а именно размерът им да не надвишава разходите на административния орган за извършване на тази услуга.

На второ място увеличаването на преките разходи, включващи размера за възнаграждения и осигуровки на служителите, извършващи остойностяваната услуга, включително и идентични плащания на ръководния персонал, както и влиянието на другите преки и непреки разходи по цялата им номенклатура, относими към формирането на стойността, предполага изменение на таксата „конкурсни или тръжни книжа за отдаване под наем на общински недвижими имоти или части от тях” по чл. 53, т. 11 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик.

Цената на услугата по чл. 53, т. 11 е определена с приемането на Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на община Пазарджик – Решение № 28 от 21.02.2003 г. на Общински съвет Пазарджик, т. е. от 2003 г. до настоящата 2024 г. – 21 години не е променян размера на цената на услугата, като предлаганото номинално равнище е съобразено с равнището ѝ в други общини.

Съгласувал:   
Т. Иванова – началник отдел УОС

**Финансова обосновка на услуга:  
„конкурсни или тържни книжа за отдаване под наем на движими общински вещи ”  
по чл. 53, т. 13 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси  
и цени на услуги на територията на община Пазарджик**

Действаща към момента цена – 5 лв.

**Предложение за нова цена – 20 лв.**

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойносттаваната услуга или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС х мин./
1.	Възлагане на лицензиран оценител за определяне на справедлива мес. наемна цена	Началник отдел УОС	5 мин.	5x0,24
2.	Изготвяне на заповед и тържни условия за провеждане на търг за отдаване под наем	Експерт/специалист в отдел УОС	10 мин.	10x0,16
3.	Съгласуване на изготвените за търга документи в дирекция ПО	Дирекция ПО	10 мин.	10x0,18
4.	Съгласуване на изготвените за търга документи от директор на дирекция БОС	Директор дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
5.	Подписване на съгласуваните документи за търга от кмета на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
6.	Обявяване на търга на сайта на общината	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,14
7.	Приемане на предложения за участие в търга	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
8.	Провеждане на търга	Комисия, назначена със заповед на кмета на общината	5 мин.	5x0,16
9.	Изготвяне на протокол от търга и заповед на спечелилия участник	Експерт/специалист в отдел УОС	10 мин.	10x0,16

10.	Съгласуване на изготвената заповед от дирекция ПО	Дирекция ПО	5 мин.	5x0,18
11.	Съгласуване на изготвената заповед от директор на дирекция БОС	Директор на дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
12.	Подписване на заповедта на спечелилия търга участник от кмет на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
13.	Извеждане на заповедта в деловодството и въвеждането и в ИМЕОН	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
14.	Връчване на заповедта на спечелилия търга	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,14
		<b>Общо:</b>	<b>85 мин.</b>	<b>18,30 лв.</b>

**Преки разходи: 18,30 лв.**

**Непреки разходи: 85 мин. x 0,07 лв./мин. = 5,95 лв.**

**Общ размер на разходите: 24,25 лв.**

**Мотиви:**

Спазвайки изискването на Методиката за определяне на разходоориентиран размер на таксите по чл. 7а от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност и разходването им, а именно размерът им да не надвишава разходите на административния орган за извършване на тази услуга.

На второ място увеличаването на преките разходи, включващи размера за възнаграждения и осигуровки на служителите, извършващи остойностяваната услуга, включително и идентични плащания на ръководния персонал, както и влиянието на другите преки и непреки разходи по цялата им номенклатура, относими към формирането на стойността, предполага изменение на таксата „конкурсни или тръжни книжа за отдаване под наем на движими общински вещи ” по чл. 53, т. 13 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик.

Цената на услугата по чл. 53, т. 13 е определена с приемането на Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на община Пазарджик – Решение № 28 от 21.02.2003 г. на Общински съвет Пазарджик, т. е. от 2003 г. до настоящата 2024 г. – 21 години не е променян размера на цената на услугата, като предлаганото номинално равнище е съобразено с равнището ѝ в други общини.

Съгласувал:   
Т. Иванова – началник отдел УОС

**Финансова обосновка на услуга:  
„конкурсни или тръжни книжа за продажба на движими общински вещи” по чл. 53,  
т. 14, буква „а” от Наредбата за  
определянето и администрирането на местните такси  
и цени на услуги на територията на община Пазарджик**

Действаща към момента цена – 10 лв.

Предложение за нова цена – 30 лв.

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойносттаваната услуга или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС х мин./
1.	Възлагане на лицензиран оценител за определяне на продажна цена	Началник отдел	5 мин.	5x0,24
2.	Изготвяне на предложение до Общ. съвет за продажба на дв. вещ	Експерт/специалист в отдел УОС	20 мин.	20x0,16
3.	Получаване на взетото решение от Общ. съвет, изготвяне на заповед и тръжни условия за провеждане на търг за продажба на дв. вещ	Експерт/специалист в отдел УОС	60 мин.	60x0,16
4.	Съгласуване на изготвените за търга документи в дирекция ПО	Дирекция ПО	10 мин.	10x0,18
5.	Съгласуване на изготвените за търга документи от директор на дирекция БОС	Директор дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
6.	Подписване на съгласуваните документи за търга от кмета на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
7.	Обявяване на търга на сайта на общината	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,16
8.	Приемане на предложения за участие в търга	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
9.	Изготвяне на протокол от	Експерт/специалист	30 мин.	30x0,16

	търга и заповед на спечелилия участник	в отдел УОС		
10.	Съгласуване на изготвената заповед от дирекция ПО	Дирекция ПО	5 мин.	5x0,18
11.	Съгласуване на изготвената заповед от директор на дирекция БОС	Директор на дирекция БОС	5 мин.	5x0,28
12.	Подписване на заповедта на спечелилия търга участник от кмет на общината	Кмет на общината	5 мин.	5x0,49
13.	Извеждане на заповедта в деловодството и въвеждането и в ИМЕОН	Информационен център гише 3	5 мин.	5x0,13
14.	Връчване на заповедта на спечелилия търга	Експерт/специалист в отдел УОС	5 мин.	5x0,16
		<b>Общо:</b>	<b>150 мин.</b>	<b>28,90 лв.</b>

Преки разходи: 28,90 лв.

Непреки разходи: 150 мин. x 0,07 лв./мин. = 10,50 лв.

Общ размер на разходите: 39,40 лв.

**Мотиви:**

Спазвайки изискването на Методиката за определяне на разходоориентиран размер на таксите по чл. 7а от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност и разходването им, а именно размерът им да не надвишава разходите на административния орган за извършване на тази услуга.

На второ място увеличаването на преките разходи, включващи размера за възнаграждения и осигуровки на служителите, извършващи остойностяваната услуга, включително и идентични плащания на ръководния персонал, както и влиянието на другите преки и непреки разходи по цялата им номенклатура, относими към формирането на стойността, предполага изменение на таксата „конкурсни или тръжни книжа за продажба на движими общински вещи” по чл. 53, т. 14, буква „а” от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик.

Цената на услугата по чл. 53, т. 14, буква „а” е определена с приемането на Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на община Пазарджик – Решение № 28 от 21.02.2003 г. на Общински съвет Пазарджик, т. е. от 2003 г. до настоящата 2024 г. – 21 години не е променян размера на цената на услугата, като предлаганото номинално равнище е съобразено с равнището ѝ в други общини.

Съгласувал:   
Т. Иванова – началник отдел УОС



Финансова обосновка на услуга:

**„Издаване на удостоверение за декларирани данни”**

по чл. 53, т. 28а от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик

Действаща към момента цена – 2 лв.

Предложение за нова цена: – 5 лв.

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойностяваната услуга или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС x мин./
1.	Прием на заявление за издаване на удостоверение за декларирани данни.	Старши инспектор отдел МДТ	10	10x0,15
2.	Заплащане на такса за заявената услуга.	Касиер-събирач отдел МДТ	5	5x0,13
3.	Изготвяне на удостоверението за декларирани данни.	Старши инспектор отдел МДТ	5	5x0,15
4.	Издаване на удостоверение за декларирани данни.	Старши инспектор отдел МДТ	5	5x0,15
		<b>Общо:</b>	<b>25 мин.</b>	<b>3,65 лв.</b>

**Преки разходи: 3,65 лв.**

**Непреки разходи: 25 мин. x 0,07 лв./мин. = 1,75 лв.**

**Общ размер на разходите: 5,40 лв.**

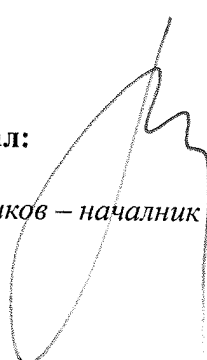
**Мотиви:** Необходимо е завишение размера на цената за административната услуга за издаване на удостоверение за декларирани данни, поради промените в икономическата обстановка, адекватността на предлаганите услуги със сходен вид услуги, обхвата на работата и необходимото време за изпълнение по съответното административно производство.

Размерът на цената за административната услуга за издаване на удостоверение за декларирани данни от 2013г.

Един от основните мотиви за предлаганото изменение на размера на цените е да се постигне съответното финансово обезпечаване на дейностите и разходите, които се извършват за предоставяне на съответните услуги. За да се стигне до крайна цена на услугата са взети в предвид завишените разходи за възнаграждения и осигурителни вноски на служителите, извършващи услугите, завишените разходи за материали, капиталови разходи, разходи за външни услуги и други разходи, включени в методиката за определяне на разходоориентиран размер на таксите.

**Съгласувал:**

*Минко Минков – началник на отдел МДТ*



Финансова обосновка на услуга:

**„Копирни услуги”**

по чл. 53, т. 29 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик

**Действащи към момента цени:**

- едностранно – 0,10 лв.
- двустранно - 0,07 лв.

**Предложение за нови цени:**

- едностранно копие формат А4 - 0,20 лв.
- двустранно копие формат А4 - 0,40 лв.
- едностранно копие формат А3 - 0,40 лв.
- двустранно копие формат А3 - 0,80 лв.

**Преки разходи**

Разходи за възнаграждения и осигурителни плащания на служителите и ръководния персонал, които по длъжностна характеристика извършват остойностяваната услуга или контрол върху нея:

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС x мин./
1.	Приемане на поръчка за ксерокопиране	Информационен център гише ксерокс	2	2x0,13
2.	Изпълнение на ксерокопиране	Информационен център гише ксерокс	2	2x0,13
3.	Заплащане на услугата	Информационен център гише ксерокс	2	2x0,13
		<b>Общо:</b>	6 мин.	0,78 лв.

**Забележка:** Посоченото време - 2 минути, за изпълнение на ксерокс услугата е за ксерокопиране на един лист.

**Преки разходи: 0,78 лв.**

**Непреки разходи: 6 мин. x 0,07 лв./мин. = 0,42 лв.**

**Общ размер на разходите: 0,78 лв. + 0,42 лв. = 1,20 лв.**

**Мотиви:**

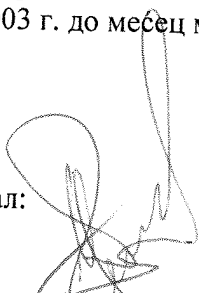
Поради спецификата на услугата, предложението за нови цени на ксерокс услугите се базира на пазарно проучване и взимане под внимание на най-ниските пазарни цени за предлагането на съответния вид услуги.

Към настоящия момент разходите за консумативите по услугата - тонер, хартия, амортизация и др., не обезпечават предлагането ѝ.

Цената на услугата по чл. 53, т. 29 е определена с приемането на Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на община Пазарджик – Решение № 28 от 21.02.2003 г. на Общински съвет Пазарджик, т. е. от 2003 г. до настоящата 2024 г. – 21 години не е променян размера на цената на услугата.

Според данните от Националния статистически институт за периода от месец януари 2003 г. до месец март 2024 г. инфлацията с натрупване е 139,9 %.

Съгласувал:



**Цветелина Купенова**

*Директор на дирекция*

*“Канцелария на кмета и административно обслужване”*

## Финансова обосновка на услуги

1. По чл. 53, т. 35 от Наредбата: „За маркиране на дървесина от физически и юридически лица и издаването на превозен билет – 1,20 лв./куб. м.”

Да се измени и допълни, както следва:

Да стане Чл. 53, т. 35: „За измерване, маркиране и кубирание на дървесина извън урбанизираните територии на Община Пазарджик се заплащат следните такси:

№	Сортименти	За маркиране и сортиране на стояща дървесина на корен – куб. м.	За измерване и кубирание в лежащо състояние – куб. м.	За маркиране на дървесината при експедиране – куб. м.	Мярка куб. м. плътен пространствен – куб. м.	Общо лв. с ДДС
1.	Едра дървесина	2.10 лв.	1.50 лв.	1.50 лв.	куб. м. плътен	5.10 лв.
2.	Средна дървесина	2.10 лв.	1.50 лв.	1.50 лв.	куб. м. плътен	5.10 лв.
3.	Дребна дървесина	2.10 лв.	1.50 лв.	1.50 лв.	куб. м. плътен	5.10 лв.
4.	Дърва за отопление	2.10 лв.	1.50 лв.	1.50 лв.	куб. м. пространствен	5.10 лв.

Да се създадат нови подточки към чл. 53, т. 35, както следва:

Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.1. „За издаване на превозен билет се заплаща такса в размер - 2.00 лв.”

Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.2. „За превоз на служебно лице от сградата на Община Пазарджик до мястото за изпълнение на дейностите по измерване, маркиране и експедиране на дървесината и обратно, се заплаща такса в размер – 1 лв./км.”

Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.3. „За издаване на разрешително за сеч, със срок на валидност до шест месеца, се заплаща такса в размер на 40 лв.”

Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.4. „За издаване на разрешително за сеч на дървета орех, кестен, бадем, лешник, черница и др. ценни дървета по чл. 34, ал. 1 от ЗОСИ се заплаща такса в размер – 10 лв.”

2. Методът на изчисление на разходите за предоставяне на услугите по чл. 53, т. 35, подт. 35.1, подт.35.2, подт.35.3 и подт. 35.4 се извършва по формулата:

$R_j = PR_j + NPP_j$ , където:

$R_j$  е размерът на таксата на услугата;

$PR_j$  са преките разходи;

$NPP_j$  са непреките разходи за предоставянето на една услуга.

**3. Разходоориентираният размер на услугите по чл. 53, т. 35, подт. 35.1, подт.35.2, подт.35.3 и подт.35.4 от Наредбата след прилагане на методиката за изчисление, се получава, както следва:**

**3.1. По Чл. 53, т. 35:** „За измерване, маркиране и кубирание на дървесина извън урбанизираните територии на Община Пазарджик се заплащат следните такси:

**Преки разходи:**

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време/минути/	Себестойност на таксата/УЧС х Мин/
1	Приемане на заявка за услугата /по телефон или в Информационен център/	Мл. специалист Логистика	5	5x0,14 = 0,70
2	Организация за изпълнение на заявената услуга	Управител БМ Паркинги и охрана	5	5x0,3 = 1,50
3	Логистика до мястото за извършване на дейността и обратно	Мл. специалист Логистика	60	60x0,14 = 8,40
4	Измерване, маркиране и кубирание на дървесина в лежащо/стоящо състояние – куб. м.	Мл. специалист Логистика	30	30x0,14 = 4,20
5	Издаване на превозен билет	Мл. специалист Логистика	10	10x0,14 = 1,40
6	Проверка на изпълненото по услуга	Управител БМ Паркинги и охрана	5	5x0,30 = 1,50
		<b>Общо:</b>	<b>115 мин.</b>	<b>17,70 лв.</b>

За изчисление на преките разходи за възнаграждения и осигурителни вноски на пряко ангажираните с дейностите по услугата служители са използвани следните данни:

-УЧС /усреднена часова ставка/ на мл. специалист логистика (горски) в БМ „Паркинги и охрана” - 0.14 лв./мин.

-УЧС на Управител на БМ „Паркинги и охрана” – 0,30 лв./мин.

**Непреки разходи:** Данните за изчисление на непреките разходи са от ГФО на БМ „Паркинги и охрана” за 2023 г.

Разходи за храна – 1 505 лв.

Разходи за облекло – 1 876 лв.

Разходи за материали – 63 473 лв.

Разходи за вода, горива и енергия – 8 775 лв.

Разходи за външни услуги – 12 411 лв.

Разходи за командировки в страната – 2 459 лв.

Разходи за застраховки – 1 228 лв.

Разходи ремонт и поддръжка – 4 560 лв.

Общо: 96 287 лв./год.

Брой служители на БМ ПО – 44 бр.

Работни дни през 2023 г. – 248 дни

Изчисление на непреките разходи за една минута за един служител в БМ „ПО”, както следва:

96 287 лв./год : 44 бр. служители = 2 188,34 лв./год. за 1 служител

2 188,34 лв. : 248 р. д. = 8,48 лв./ден за 1 служител

8,48 лв. : 8 ч. = 1,06 лв./час за 1 служител

1,06 лв. : 60 мин. = **0,02 лв./мин.** за 1 служител

За услугата „За измерване, маркиране и кубирание на дървесина извън урбанизираните територии на Община Пазарджик” се получават следните разходи:

**Преки разходи: 17,70 лв.**

**Непреки разходи: 115 мин. x 0,02 лв./мин. = 2,30 лв.**

**Общ размер на разходите: 20 лв.**

Размерът на таксата за услуга „За измерване, маркиране и кубирание на дървесина извън урбанизираните територии на Община Пазарджик се заплащат следните такси:.....” след сумиране на преките и непреките разходи се получава **20 лв.**, което обосновава направеното от ръководството на БМ „ПО” предложение за такса – **5,10 лв.**

**3.2. По Чл. 53, нова подт. 35.1.:** „За издаване на превозен билет се заплаща такса в размер - **2.00 лв.**”

Времетраене на услугата: 10 мин.

Изпълнител на услугата: Мл. специалист логистика от БМ „Паркинги и охрана”

Изчисление на разходоориентиран размер на таксата на услугата, както следва:

$10 \times 0,14 + 10 \times 0,30 + 10 \times 0,02 = 1,40 + 3 + 0,20 = 4,60$  лв.

Размерът на таксата „За издаване на превозен билет” след сумиране на преките и непреките разходи се получава **4,60 лв.**, което обосновава направеното от ръководството на БМ „ПО” предложение за такса – **2 лв.**

**3.3. По Чл. 53, нова подт. 35.2.:** „За превоз на служебно лице от сградата на Община Пазарджик до мястото за изпълнение на дейностите по измерване, маркиране и експедиране на дървесината и обратно, се заплаща такса в размер – **1 лв./км.**”

Времетраене на услугата: Различно в зависимост от локацията на мястото, където се извършват услугите – средно 60 мин. /в двете посоки/

Преки разходи: 60мин. x 0,14 лв. = 8,40 лв.

Непреки разходи: горива, масла, консумативи, резервни части, ремонт, поддръжка, амортизационни отчисления, данъци, застраховки, винетки за служебен автомобил.

**3.4. По Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.3.** „За издаване на разрешително за сеч, със срок на валидност до шест месеца, се заплаща такса в размер на **40 лв.**”

**Преки разходи:**

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС x мин/
1	Приемане на заявление за услугата	Информационен център	5	$5 \times 0,13 = 0,65$
2	Заплащане на услугата	Информационен	5	$5 \times 0,13 = 0,65$

		център - каса		
3	Преглед на заявлението и приложените документи за съответствие с изискванията	Служител по сигурност на информацията	30	30x0,16 = 4,80
4	Логистика до мястото със служебен превоз за извършване на оглед	Служител по сигурност на информацията	90	90x0,16= 14,40
5	Изготвяне на Разрешително за сеч	Служител по сигурност на информацията	30	30x0,16 = 4,80
6	Подписване на документа	Кмет на Община Пазарджик	5	5x0,49 = 2,45
7	Получаване на Разрешителното от заявителя	Информационен център	5	5x0,13 = 0,65
		<b>Общо:</b>	<b>170 мин.</b>	<b>28,40 лв.</b>

За изчисление на преките разходи за възнаграждения и осигурителни вноски на пряко ангажираните с дейностите по услугите служители са използвани часови ставки на заетите с дейността служители и ръководен персонал от общинска администрация.

**Преки разходи: 28,40 лв.**

**Непреки разходи: 170 мин. x 0,07 лв./мин. = 11,90 лв.**

**Общ размер на разходите: 40,30 лв.**

Размерът на таксата „За издаване на разрешително за сеч, със срок на валидност до шест месеца” след сумиране на преките и непреки разходи се получава **40,30 лв.**, което обосновава направеното предложение за такса – **40 лв.**

**3.5. По Чл. 53, т. 35, нова подт. 35.4.** „За издаване на разрешително за сеч на дървета орех, кестен, бадем, лешник, черница и др. ценни дървета по чл. 34, ал. 1 от ЗОСИ се заплаща такса в размер – **10 лв.**”

Разходите за услугата „За издаване на разрешително за сеч на дървета орех, кестен, бадем, лешник, черница и др. ценни дървета по чл. 34, ал. 1 от ЗОСИ” са идентични с разходите, показани в предходната точка – **40,30 лв.**, което обосновава направеното предложение за такса в по-нисък размер – **10 лв.**

**Мотиви за изменение и допълнение на чл. 53, т. 35 от Наредбата:**

Действащата разпоредба на чл. 53, т. 35 е администрирана в Наредбата с Решение № 6 от 2007 г. на Общински съвет – Пазарджик и е определена цена от 1,20 лв. за куб. м. дървесина. Цената не е актуализирана впоследствие, въпреки натрупаните за седемнадесет годишен период инфлационни процеси, като за периода от 2007 г. до 2024 г. официално обявената от НСИ инфлация е 91,2%.

С цел прецизиране и диференциране на дейностите по предоставяне на услуги за измерване, маркиране и кубирание на дървесина в стоящо и/или лежащо състояние извън урбанизираните територии на Община Пазарджик и извън горските територии на Община Пазарджик е предвидено изменение на текста на чл. 53, т. 35 и в табличен вид са изброени отделните видове дейности, както и съответната им такса.



Допълнителните нови подточки към чл. 53, т. 35: подт. 35.1., подт. 35.2., подт. 35.3. и подт. 35.4 се предлага да се администрират в Наредбата с определени такси за услугите, на основание следните законови изисквания.

**Подт.35.1.** „За издаване на превозен билет се заплаща такса в размер - **2.00 лв.**”

Съгласно чл. 211, ал. 1 от Закона за горите дървесина се транспортира придружена с превозен билет. Чл. 211, ал. 4 от ЗГ регламентира, че дървесината, добита извън горските територии, се транспортира, придружена с превозен билет, издаден от длъжностно лице, определено от кмета на общината. За изпълнение на тази услуга служителят с правомощия по Закона за горите, предоставени му от РДГ – Пазарджик, използва техника и консумативи за нея, както следва: таблет с интернет карта за електронен достъп до данни от информационната система на Изпълнителна агенция по горите, мобилен принтер, от който се издава на хартия превозния билет.

До настоящия момент такса не е заплащана от потребители на услугата, но предвид разходите за изпълнението и отговорностите, поемани от оправомощения служител, е необходимо определяне на такса в предложен размер 2 лв. за издаден билет, която е минимална като стойност и ще компенсира частично реализирания общински разход.

**Подт.35.2.** „За превоз на служебно лице от сградата на Община Пазарджик до мястото за изпълнение на дейностите по измерване, маркиране, кубирание и експедиране на дървесината и обратно, се заплаща такса в размер – **1 лв./км.**”

До настоящия момент такса за транспортните разходи не е заплащана от потребителите, което затруднява процеса на предлагане на услугата. Поддръжката на автомобил за служебни цели е скъпоструващо и е необходимо част от разходите за транспорт да се поемат от заявителите на услугата.

**Подт.35.3.** „За издаване на разрешително за сеч, със срок на валидност до шест месеца, се заплаща такса в размер на **40 лв.**”

Разрешителното за сеч се издава на основание чл. 32, ал. 2 и ал. 3 от Закона за опазване на селскостопанското имущество /ЗОСИ/.

До настоящия момент такса за издаване на Разрешително за сеч не е изисквана от потребителите и същевременно не е определян срок на валидност на разрешението, което от своя страна на практика води до злоупотреби – едно Разрешително се ползва многократно и за дълъг период.

Разрешителното за сеч е вид административен документ, с който се определят условията на разрешителния режим на услугата. Като вид административна услуга издаването на Разрешително за сеч е съпроводено от съответни административни разходи, което налага определяне и администриране на такса за услугата в Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги.

Разрешителното за сеч следва да е документ с определен срок на действие, като при всички случаи срокът за сеч и извоз не може да бъде по-дълъг от края на календарната година, за която е издадено разрешителното за сеч. Предложението е за срок на валидност на Разрешителното за сеч до 6 месеца, като конкретния срок за всяко Разрешително ще се определя от общинския служител, изготвящ документа, след извършване на оглед на място за преценка на обстоятелствата, свързани със сечта и терена.

**Подт.35.4.** „За издаване на разрешително за сеч на дървета орех, кестен, бадем, лешник, черница и др. ценни дървета по чл. 34, ал. 1 от ЗОСИ се заплаща такса в размер – **10 лв.**”

Разрешителното за сеч на дървета орех, кестен, бадем, лешник, черница и др. ценни дървета се издава на основание чл. 34, ал. 1 от Закона за опазване на селскостопанското имущество /ЗОСИ/.

Ореховите, кестеновите, бадемовите, лешниковите и черничевите дървета, както и други видове дървета, представляващи особена ценност за селското стопанство, се намират под режим на особена закрила. Въведеният разрешителен режим за тяхното контролирано отсичане цели съхранението и запазването на тези дървесни видове от безразборно и безконтролно изсичане.

Разрешителното за сеч на ценни дървета е вид административен документ, с който се определят условията на разрешителния режим на услугата. Като вид административна услуга издаването на Разрешително е съпроводено от съответни административни разходи, което налага определяне и администриране на такса за услугата в размер - 10 лв.

**Съгласувал:**

*Николай Николов*  
Управител на БМ „Паркинги и охрана”

*Ангел Додников*  
Служител по сигурност на информацията

Финансова обосновка

на такси и цени на услуги по Раздел VII от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик

**I. Предложения от ръководството на БМ „Обредни дейности” за изменение на Раздел VII от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик.** При определяне размера на цените на услугите и таксите е взето предвид, че същите не са променени от 2017 г., а същевременно разходите свързани с дейността на БМ „Обредни дейности” са се увеличили значително. Предложените нови цени на услуги и такси са съобразени изцяло с повишението на цените на всички елементи, които участват в ценообразуването и въпреки това не превишават цените, предлагани от частните траурни агенции. По този начин се запазва социалната функция на общината – обредните дейности да се предлагат на достъпни цени за обществото и същевременно с високо ниво на качество на дейностите.

**1. Действащи цени по Чл. 54, ал. 1.:** За ползване на гробни места над 8 години се заплащат еднократно такси, както следва:

1. За гр. Пазарджик

1.1. до 15 години – **30 лв.**;

1.2. за вечни времена - **130 лв.**;

1.3. за ползване на семейни гробни места – **200 лв.**;

1.4. за придадени по регулация маломерни гробни места – съответната част от таксата, определена за гробното място.

2. За селата:

2.1. до 15 години – **10 лв.**

2.2. за вечни времена – **50 лв.**

2.3. за ползване на семейни гробни места – **90 лв.**

2.4. за придадени по регулация маломерни гробни места – съответна част от таксата, определена за гробно място.”

**Предложение за нови цени по чл. 54 от Наредбата:** За ползване на гробни места над 8 години се заплащат еднократно такси, както следва:

1. За гр. Пазарджик

1.1. до 15 години – **50 лв.**

1. 2. за вечни времена – **170 лв.**

2. За селата:

2.1. до 15 години – **20 лв.**

2.2. за вечни времена – **60 лв.**

2.3. за ползване на семейни гробни места – **100 лв.**

**2. Действащи цени по Чл. 59.:**

- ал. 1. Погребване в стар гроб – **120 лв.**

- ал. 2. Погребване в гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи – 140 лв.

**Предложение за нови цени по чл. 59.:**

- ал. 1. Погребване в стар гроб – 160 лв.

- ал. 2. Погребване в стар гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи - 180 лв.

**3. Действащи цени по Чл. 60.:** Погребване в нов гроб – 90 лв.

**Предложение за нови цени по чл. 60.:** Погребване в нов гроб – 120 лв.

**4. Действащи цени по Чл. 61:** Ексхумация – 120 лв.

**Предложение за нови цени по чл. 61:** Ексхумация – 160 лв.

**5. Действащи цени по Чл. 62.:** Урнополагане – 25 лв.

**Предложение за нови цени по Чл. 62.:** Урнополагане – 35 лв.

**6. Действащи цени по Чл. 63.:** Транспортиране на покойник от адрес в Пазарджик до Обредния дом – 1 лв. на км.

**Предложение за нови цени по Чл. 63.:** Транспортиране на покойник от адрес в Пазарджик до Обредния дом – 1,30 лв. на км.

**7. Действащи цени по Чл. 63а.**

- ал. 1. Изваждане и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик – 105 лв.

- ал. 2. Освобождават се от таксата по ал. 1 лицата, заплатили за право по чл. 54, ал.1 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Пазарджик, когато процедурата по изваждането и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик, се осъществява по тяхно желание или с тяхно съгласие по инициатива на Община Пазарджик, и когато са изминали не по-малко от 15 години от последното погребение.

**Предложение за нови цени и изменение на текста на ал. 2 към Чл. 63а., както следва:**

- ал. 1. Изваждане и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик – 135 лв.

- ал. 2. Освобождават се от цената по ал. 1 лицата, заплатили правото за гробоползване по чл. 54, ал. 1 от Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги на територията на Община Пазарджик, когато процедурата по изваждането и пренасяне на кости се извършва по тяхно желание или с тяхно съгласие и когато са изминали не по-малко от 15 години от последното погребение.

**8. Действащи цени по Чл. 63б.:** Ползване на хладилна камера за покойник - 20 лв. за 24 часа.

**Предложение за нови цени по Чл. 63б.:** Ползване на хладилна камера за покойник - 30 лв. за 24 часа.

**9. Действащи цени по Чл. 63г.:** Изваждане на кости и предаването им на близките - 80 лв.

**Предложение за нови цени по Чл. 63г.:** Изваждане на кости и предаването им на близките - 110 лв.

**10. Действащи цени по Чл. 64.:** Транспортиране на покойник от или до друго населено място (вкл. престоя) - **1 лв. на 1 км.**

**Предложение за нови цени по Чл. 64.:** Транспортиране на покойник от или до друго населено място (вкл. престоя) - **1,30 лв./км.**

**11. Действащи цени по Чл. 65.:** Превозване на покойника от ритуална зала до гроба (отстъпено право) - **1 лв.**

**Предложение: ДА ОТПАДНЕ**

**12. Действащи цени по Чл. 66.:** Траурен ритуал в зала - **30 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 66.:** Траурен ритуал в зала - **39 лв.**

**13. Действащи цени по Чл. 67.:** Възпоменателен ритуал - **20 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 67.:** Възпоменателен ритуал - **30 лв.**

**14. Действащи цени по Чл. 68.:** Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани - **2 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 68.:** Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани - **5 лв.**

**15. Действащи цени по Чл. 69.:** Ползване на зала за почерпка за 1 час:

а/ без отопление - **15 лв.;**

б/ с отопление - **25 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 69.:** Ползване на зала за почерпка за 1 час:

а/ без отопление - **20 лв.;**

б/ с отопление - **35 лв.**

**16. Действащи цени по Чл. 70.:** Еднократно почистване на гроб - **15 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 70.:** Еднократно почистване на гроб /тревна растителност/ - **20 лв.**

**17. Действащи цени по Чл. 71.:** Изсичане на храсти и малки дървета и извозване - **25 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 71.:** Изсичане на храсти и малки дървета и извозване - **35 лв.**

**16. Действащи цени по Чл. 73.:** Равняване на гроб - **15 лв.**

**Предложение за нови цени по Чл. 73.:** Равняване на гроб - **20 лв.**

**17. Действащи цени по Чл. 73а.:** Художествено надписване на надгробен знак – **7 лв.**

**Предложение за изменение на текста, както следва: Чл. 73а.** Художествено надписване на кръст - **7 лв.**

**18. Действащи цени по Чл. 74.:** Заявка и отпечатване на некролози /10 броя/ - **3 лв.**

а) всеки следващ по **0,10 лв.;**

б) ламиниране – **1 лв. за брой.**

**Предложение за нови цени и изменение на текста, както следва: Чл. 74.:**  
Заявка и отпечатване на скръбни вести -10 броя – 4 лв.

- а) всеки следващ брой – 0,20 лв.;
- б) ламиниране – 1,30 лв. за брой

**19. Действащи цени по Чл. 75.:** Попълване на клетвена декларация – 1 лв.

**Предложение за нови цени по Чл. 75.:** Попълване на клетвена декларация – 1,30 лв.

**20. Предложение за създаване на нов Чл. 75а.:** Аранжиране на ковчег - 12 лв.

**21. Предложение за създаване на нов Чл. 75б.:** Уреждане на погребение - 7 лв.

**22. Предложение за изменение и допълнение на действащ Чл. 81.** „Таксите и цените се събират от БМ „Обредни дейности”.

**Да се измени и допълни, както следва:**

**Да стане: Чл. 81** „Таксите и цените на услуги, предоставяни от гробищен парк гр. Пазарджик, се събират от БМ „Обредни дейности”, а за селата на територията на общината таксите се събират от съответното кметство. Приходите от събраните такси се отчитат и внасят в общинския бюджет веднъж седмично.”

**II. Метод за изчисление на разходите за предоставяне на услугите от БМ Обредни дейности. Извършва се по формулата:**

$R_j = PR_j + NPP_j$ , където:

$R_j$  е размерът на таксата на услугата;

$PR_j$  са преките разходи;

$NPP_j$  са непреките разходи за предоставянето на една услуга.

**III. Входни данни:** За базови данни при изчисленията са използвани данните от ГФО за 2023 година.

**1. Преки разходи ставки:**

Усреднена часова ставка /УЧС/ на ръководния персонал и служителите, извършващи услуги, изчислена въз основа на разходите за възнаграждения и осигуровки на служителите от БМ „Обредни дейности” е както следва:

УЧС на ръководен персонал БМ „Обредни дейности” – 0,16 лв./мин.

УЧС на служители БМ „Обредни дейности” – 0,12 лв./мин.

Брой щатни служители – 18 бр.

Брой нещатни служители – 1 бр.

Служители на граждански договори – 8 бр.

Заплати на щатен персонал – 211 000 лв.

Заплати нещатен персонал – 9 330 лв.

Заплати граждански договори – 89 920 лв.

Задължителни осигурителни вноски общо – 42 005 лв.

Командировки – 1 860 лв.

Застраховки и членски внос - 780 лв.

Горива – 2 960 лв.

Софтуер – 2 300 лв.

Материали – 2 100 лв.

Канцеларски материали – 370 лв.

Общо - 10 370 лв.

Изчисление за една минута за един служител в БМ „Обредни дейности”, както следва:

$10\,370 \text{ лв./год} : 27 \text{ бр. служители} = 384,07 \text{ лв./год. за 1 служител}$

$384,07 \text{ лв.} : 248 \text{ р. д.} = 1,55 \text{ лв./ден за 1 служител}$

$1,55 \text{ лв.} : 8 \text{ ч.} = 0,19 \text{ лв./час за 1 служител}$

$0,19 \text{ лв.} : 60 \text{ мин.} = 0,003 \text{ лв./мин. за 1 служител}$

Ставката на преките разходи за материали, командировки, застраховки, членски внос, горива, софтуер, материали е **0,19 лв./час или 0,003 лв./мин.**

## **2. Непреки разходи ставки:**

Вода – 4 500 лв.

Ел. енергия – 18 200 лв.

Охрана – 23 720 лв.

Други външни разходи – 4 725 лв.

Общо – 51 145 лв.

Изчисление за една минута за един служител в БМ „Обредни дейности”, както следва:

$51\,145 \text{ лв./год} : 27 \text{ бр. служители} = 1\,894,26 \text{ лв./год. за 1 служител}$

$1\,894,26 \text{ лв.} : 248 \text{ р. д.} = 7,64 \text{ лв./ден за 1 служител}$

$7,64 \text{ лв.} : 8 \text{ ч.} = 0,96 \text{ лв./час за 1 служител}$

$0,96 \text{ лв.} : 60 \text{ мин.} = \mathbf{0,016 \text{ лв./мин.}}$  за 1 служител

Ставката на непреките разходи за вода, ел. енергия, охрана, други външни услуги е **0,96 лв./час или 0,016 лв./мин.**

## **IV. Определяне на разходоориентирания размер на предложените от БМ “Обредни дейности” за изменение такси и цени на услуги по Раздел VII „Такси и цени на услуги в Обредни дейности” от Наредбата.**

**1. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 54 от Наредбата:** За ползване на гробни места над 8 години се заплащат еднократно такси, както следва:

1. За гр. Пазарджик

1.1. до 15 години – **50 лв.**

1.2. за вечни времена – **170 лв.**

2. За селата:

2.1. до 15 години – **20 лв.**

2.2. за вечни времена – **60 лв.**

2.3. за ползване на семейни гробни места – **100 лв.**

след прилагане на методиката за изчисление се получава:

$ПР = 60 \times 0,16 + 60 \times 0,12 + 60 \times 0,003 = 16,98 \text{ лв.}$

$НПР = 60 \times 0,016 = 0,96 \text{ лв.}$

$Р = 16,98 + 0,96 = 17,94 \text{ лв.}$

При така направените изчисления за 1 час, става ясно, че таксите за гробоползване ще бъдат доста високи.

Затова, имайки предвид социалната функция на общината спрямо гражданите ѝ, предлагаме конкретния нов размер на таксите.

2. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 59, ал. 1 “Погребване в стар гроб – 160 лв.” и по чл. 59, ал. 2. „Погребване в стар гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи - 180 лв.”, след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: **Погребване в стар гроб и Погребване в стар гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи***

*Времетраене на услугата: **8 часа средно;***

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 480 \times 0,16 + 480 \times 0,12 + 480 \times 0,003 = 135,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 480 \times 0,016 = 7,68$$

$$\text{Р} = 135,84 + 7,68 = 143,52 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услугите “Погребване в стар гроб” и “Погребване в стар гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи” след сумиране на преките и непреките разходи и ДДС се получава 172,22 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за **нова цена по чл. 59, ал. 1** “Погребване в стар гроб – 160 лв.” и **ал. 2.** „Погребване в стар гроб с демонтиране на покривни плочи, платно и други строителни елементи - 180 лв.

3. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 60: Погребване в нов гроб – **120 лв.**, след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: **Погребване в нов гроб***

*Времетраене на услугата: **8 часа средно***

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 480 \times 0,16 + 480 \times 0,12 + 480 \times 0,003 = 135,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 480 \times 0,016 = 7,68$$

$$\text{Р} = 135,84 + 7,68 = 143,52 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услугата “Погребване в нов гроб” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 143,52 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за **нова цена по чл. 60:** Погребване в нов гроб – **120 лв.**

4. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 61: “Ексхумация” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: **Ексхумация***

*Времетраене на услугата: **8 часа средно***

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 480 \times 0,16 + 480 \times 0,12 + 480 \times 0,003 = 135,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 480 \times 0,016 = 7,68$$

$$\text{Р} = 135,84 + 7,68 = 143,52 \text{ лв.}$$



Размерът на таксата за услуга “Ексхумация” след сумиране на преките и непреките разходи и ДДС се получава 172,22 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за нова цена по чл. 61: Ексхумация – 160 лв.

5. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 62: “Урнополагане” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Урнополагане”*

*Времетраене на услугата: 120 мин./средно;*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 120 \times 0,16 + 120 \times 0,12 + 120 \times 0,003 = 33,96 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 120 \times 0,016 = 1,92$$

$$\text{Р} = 33,96 + 1,92 = 35,88 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Урнополагане” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 35,88 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за нова цена по чл. 62: Урнополагане – 35 лв.

6. По Чл. 63.: “Транспортиране на покойник от адрес в Пазарджик до Обредния дом” се предлага въвеждане на такса за услугата 10 лв., тъй като разстоянията за транспортиране в района на града са средно около 10 км., а от друга страна на практика е трудно да се изчислят километрите за всяко отделно пътуване. Предложената цена от 10 лв. цели частично да бъдат възстановени разходите на бюджетното мероприятие за обслужване и поддържане на специализиран служебен автомобил: гориво 2000 лв./год., винетка 87 лв., застраховка 240 лв., технически преглед 90 лв., резервни части и ремонтни дейности 1500 лв./год., заплата шофьор 13479,96 лв./год. Общия размер на годишния разход за поддръжка на специализиран служебен автомобил е 17396,96 лв./год.

7. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 63а, ал. 1: “Изваждане и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Изваждане и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик”*

*Времетраене на услугата: до 8 часа средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 480 \times 0,16 + 480 \times 0,12 + 480 \times 0,003 = 135,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 480 \times 0,016 = 7,68$$

$$\text{Р} = 135,84 + 7,68 = 143,52 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Изваждане и пренасяне на кости от един гроб в друг в гробищен парк – Пазарджик” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 143,52 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за нова цена по чл. 63а, ал. 1 – 135 лв.

8. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 63б: “Ползване на хладилна камера за покойник” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Ползване на хладилна камера за покойник”*

*Времетраене на услугата: 24 часа*

*Изчисление спрямо Методиката за 1 час:*

$$\text{ПР} = 60 \times 0,16 + 60 \times 0,12 + 60 \times 0,003 = 16,98 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 60 \times 0,016 = 0,96$$

$$\text{Р} = 16,98 + 0,96 = 17,94 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Ползване на хладилна камера за покойник” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 17,94 лв. за един час, което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за **нова цена по чл. 63б: Ползване на хладилна камера за покойник – 30 лв. за 24 часа.**

9. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 63г: “Изваждане на кости и предаването им на близките” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Изваждане на кости и предаването им на близките”*

*Времетраене на услугата: до 8 часа средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 480 \times 0,16 + 480 \times 0,12 + 480 \times 0,003 = 135,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 480 \times 0,016 = 7,68$$

$$\text{Р} = 135,84 + 7,68 = 143,52 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Изваждане на кости и предаването им на близките” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 143,52 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за **нова цена по чл. 63г: Изваждане на кости и предаването им на близките – 110 лв.**

10. По Чл. 64: “Транспортиране на покойник от или до друго населено място (вкл. престоя)” се предлага цена за километър разстояние - 1,30 лв./км., което е повишение на цената с 30 % спрямо действащата в Наредбата цена от 1 лв./ км. Увеличението на цената на услугата е следствие на увеличените разходи, които реализира бюджетното мероприятие за горива, ремонт поддръжка на автомобила, който е със специален режим на ползване и управление.

11. Разходоориентираният размер на услугата по чл. 6б: “Траурен ритуал в зала” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Траурен ритуал в зала”*

*Времетраене на услугата: 150 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 150 \times 0,16 + 150 \times 0,12 + 150 \times 0,003 = 42,45 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 150 \times 0,016 = 2,40$$

$$P = 42,45 + 2,40 = 44,85 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга "Траурен ритуал в зала" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 44,85 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 66:** Траурен ритуал в зала – **39 лв.**

**12.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 67: "Възпоменателен ритуал" след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: "Възпоменателен ритуал"*

*Времетраене на услугата: 120 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 120 \times 0,16 + 120 \times 0,12 + 120 \times 0,003 = 33,96 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 120 \times 0,016 = 1,92$$

$$P = 42,45 + 2,40 = 35,88 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга "Възпоменателен ритуал" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 35,88 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 67:** Възпоменателен ритуал – **30 лв.**

**13.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 68: "Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани" след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: "Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани"*

*Времетраене на услугата: 20 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$\text{ПР} = 20 \times 0,16 + 20 \times 0,12 + 20 \times 0,003 = 5,66 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 20 \times 0,016 = 0,32$$

$$P = 5,66 + 0,32 = 5,98 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга "Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 5,98 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 68:** Траурен ритуал на гробното място за социално слаби граждани – **5 лв.**

**14.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 69: "Ползване на зала за почерпка за 1 час" след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: "Ползване на зала за почерпка за 1 час"*

*Времетраене на услугата: 90 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 90 \times 0,16 + 90 \times 0,12 + 90 \times 0,003 = 25,47 \text{ лв.}$$

$$НПР = 90 \times 0,016 = 1,44$$

$$P = 25,47 + 1,44 = 26,91 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Ползване на зала за почерпка за 1 час” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 26,91 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 69:** Ползване на зала за почерпка за 1 час – без отопление - **20 лв.**, с отопление - **35 лв.**

**15.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 70: “Еднократно почистване на гроб /тревна растителност/” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Еднократно почистване на гроб /тревна растителност/”*

*Времетраене на услугата: 80 мин./средно;*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 80 \times 0,16 + 80 \times 0,12 + 80 \times 0,003 = 22,64 \text{ лв.}$$

$$НПР = 80 \times 0,016 = 1,28$$

$$P = 22,64 + 1,28 = 23,92 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Еднократно почистване на гроб /тревна растителност/” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 23,92 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 70:** Еднократно почистване на гроб /тревна растителност/ – **20 лв.**

**16.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 71: “Изсичане на храсти и малки дървета и извозване” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Изсичане на храсти и малки дървета и извозване”*

*Времетраене на услугата: 120 мин./средно;*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 120 \times 0,16 + 120 \times 0,12 + 120 \times 0,003 = 33,96 \text{ лв.}$$

$$НПР = 120 \times 0,016 = 1,92$$

$$P = 33,96 + 1,92 = 35,88 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Изсичане на храсти и малки дървета и извозване” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 35,88 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 71:** Изсичане на храсти и малки дървета и извозване – **35 лв.**

**17.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 73: “Равняване на гроб” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Равняване на гроб”*

*Времетраене на услугата: 80 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 80 \times 0,16 + 80 \times 0,12 + 80 \times 0,003 = 22,64 \text{ лв.}$$

$$НПР = 80 \times 0,016 = 1,28$$

$$P = 22,64 + 1,28 = 23,92 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Равняване на гроб” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 23,92 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 73: Равняване на гроб – 20 лв.**

**18.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 74: “Заявка и отпечатване на скръбни вестии -10 броя” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Заявка и отпечатване на скръбни вестии -10 броя”*

*Времетраене на услугата: 20 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 20 \times 0,16 + 20 \times 0,12 + 20 \times 0,003 = 5,66 \text{ лв.}$$

$$НПР = 20 \times 0,016 = 0,32$$

$$P = 5,66 + 0,32 = 5,98 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Заявка и отпечатване на скръбни вестии -10 броя” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 5,98 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 74: Заявка и отпечатване на скръбни вестии -10 броя – 4 лв., всеки следващ брой – 0,20 лв., ламиниране – 1,30 лв. за брой.**

**19.** Разходоориентираният размер на услугата по чл. 75: “Попълване на клетвена декларация” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Попълване на клетвена декларация”*

*Времетраене на услугата: 10 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 10 \times 0,16 + 10 \times 0,12 + 10 \times 0,003 = 2,83 \text{ лв.}$$

$$НПР = 10 \times 0,016 = 0,16$$

$$P = 2,83 + 0,16 = 2,99 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга “Попълване на клетвена декларация” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 2,99 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение **за нова цена по чл. 75: Попълване на клетвена декларация – 1,30 лв.**

**20.** Разходоориентираният размер на предложената нова услуга като нов чл. 75а: “Аранжиране на ковчег” след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: “Аранжиране на ковчег”*

*Времетраене на услугата: 40 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 40 \times 0,16 + 40 \times 0,12 + 40 \times 0,003 = 11,32 \text{ лв.}$$

$$НПР = 40 \times 0,016 = 0,64$$

$$P = 11,32 + 0,64 = 11,96 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга "Аранжиране на ковчег" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 11,96 лв., което обосновава частично направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за цена по нов чл. 75а: Аранжиране на ковчег – 12 лв.

21. Разходоориентираният размер на предложената нова услуга като нов чл. 75б: "Уреждане на погребение" след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:

*Вид услуга: "Уреждане на погребение"*

*Времетраене на услугата: 40 мин./средно*

*Изчисление спрямо Методиката:*

$$ПР = 40 \times 0,16 + 40 \times 0,12 + 40 \times 0,003 = 11,32 \text{ лв.}$$

$$НПР = 40 \times 0,016 = 0,64$$

$$P = 11,32 + 0,64 = 11,96 \text{ лв.}$$

Размерът на таксата за услуга "Уреждане на погребение" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 11,96 лв., което обосновава направеното от ръководството на БМ „Обредни дейности” предложение за цена по нов чл. 75б: Уреждане на погребение – 7 лв.

Съгласувал:

Теодора Добрева

Управител на БМ „Обредни дейности”

Финансова обосновка

За цени на услуги, предоставяни от Младежки дом – Пазарджик

**1. По чл. 81а, ал. 1, т. 1: Такса за индивидуално обучение - пиано, китара, изобразително изкуство**

Действаща до момента такса: месечна такса 34 лв.

Предложение за нова такса: месечна такса 39 лв.

**2. По чл. 81а, ал. 1, т. 2: Такса за колективно обучение на лица до навършени 19 години - ПТС „Чудесия“, ПТС „Чавдар“, ПТА „Албена“, ПТ „Приятели“, „Vocal Academy“, школа „Изобразително изкуство“-групово обучение, Клуб по спортни танци**

Действаща до момента такса: месечна такса 21 лв.

Предложение за нова такса: месечна такса 25 лв.

**3. По чл. 81а, ал. 1, т. 3: Такса за групи, сформирани за граждани в трудоспособна възраст над 20 години - Каланетика, Йога, Аеробика**

Действаща до момента такса: месечна такса 25 лв. и 28 лв. (за групи с оздравителен ефект)

Предложение за нова такса: месечна такса 30 лв.

**I. Методика за изчисление на месечна такса за индивидуално обучение по чл. 81а, ал. 1, т. 1 от Наредбата, се извършва по формулата:**

$$P_j = PR_j + NPP_j$$

където:

$P_j$  е размерът за таксата за услуга на едно дете за месец;

$PR_j$  са преките разходи за услугата;

$NPP_j$  са непреките разходи за услугата;

1. Преките разходи се изчисляват по формулата:

$$ПР_j = T_j \times СЧСпоп + T_j \times СЧСрп + РМ_j + РПДА_j + РВУ_j + ДПР_j$$

където:

$T_j$  е броя на децата

СЧСпоп е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал

СЧСрп е средната месечна ставка на ръководния персонал

РМ<sub>j</sub> са разходите за материали за остойностяваната услуга

РВУ<sub>j</sub> са разходите за външни услуги за остойностяваната услуга

РПДА<sub>j</sub> са разходите за дълготрайни активи, присъщи за остойностяваната услуга

ДПР<sub>j</sub> са другите преки разходи, присъщи за услугата

$T_j = 1$  дете

СЧСпоп е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал-художествените ръководители на всяка форма – 20 лв. x 1 дете = 20 лв.

СЧСрп е средната месечна ставка на ръководния персонал-служители на БМ „Младежки дом“ - 10 лв. x 1 дете = 10 лв.

РМ<sub>j</sub> са разходите за материали - 2 лв. x 1 дете = 2 лв.

РВУ<sub>j</sub> са разходите за външни услуги

РПДА<sub>j</sub> са разходите за дълготрайни активи -

ДПР<sub>j</sub> са другите преки разходи, присъщи за услугата – 3 лв. x 1 дете = 3 лв.

$$ПР_j = 20 \text{ лв.} + 10 \text{ лв.} + 2 \text{ лв.} + 3 \text{ лв.} = 35 \text{ лв.}$$

2. Непреките разходи се изчисляват по формулата:

$$НПР_j = СР + РО + ФРВУ + ДНПР$$

където:

РО са разходите за обучение

ФРВУ са фиксираните разходи за външни услуги;

ДНПР са други преки разходи

СР са режимните разходи

РО са разходите за обучение -

ФРВУ са фиксираните разходи за външни услуги – 1 лв. x 1 дете = 1 лв.

ДНПР са други непреки разходи – 1 лв. x 1 дете = 1 лв.

СР са режимните разходи – 2 лв. x 1 дете = 2 лв.

$$НПР_j = 1 \text{ лв.} + 1 \text{ лв.} + 2 \text{ лв.} = 4 \text{ лв.}$$

$$\underline{P_j = ПР_j + НПР_j = 35 \text{ лв.} + 4 \text{ лв.} = 39 \text{ лв.}}$$

Размерът на таксата за услуга “Индивидуално обучение” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 39 лв., което обосновава направеното от ръководството на Младежки дом предложение.



II. Методика за изчисление на месечна такса за колективно обучение на лица до навършени 19 години по чл. 81а, ал. 1, т. 2 от Наредбата, се извършва по формулата:

$$P_j = PR_j + НПР_j$$

където:

$P_j$  е размерът за таксата за услуга на едно дете за месец;

$PR_j$  са преките разходи за услугата;

$НПР_j$  са непреките разходи за услугата;

1. Преките разходи се изчисляват по формулата:

$$PR_j = T_j \times СЧС_{\text{Споп}} + T_j \times СЧС_{\text{Срп}} + РМ_j + РПДА_j + РВУ_j + ДПР_j$$

където:

$T_j$  е броя на децата

$СЧС_{\text{Споп}}$  е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал

$СЧС_{\text{Срп}}$  е средната месечна ставка на ръководния персонал

$РМ_j$  са разходите за материали за остойностяваната услуга

$РВУ_j$  са разходите за външни услуги за остойностяваната услуга

$РПДА_j$  са разходите за дълготрайни активи, присъщи за остойностяваната услуга

$ДПР_j$  са другите преки разходи, присъщи за услугата

$$T_j = 1 \text{ дете}$$

$СЧС_{\text{Споп}}$  е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал-художествените ръководители на всяка форма – 10 лв. x 1 дете = 10 лв.

$СЧС_{\text{Срп}}$  е средната месечна ставка на ръководния персонал-служители на БМ „Младежки дом“ - 4 лв. x 1 дете = 4 лв.

$РМ_j$  са разходите за материали и консумативи - 4 лв. x 1 дете = 4 лв.

$РВУ_j$  са разходите за външни услуги - 3 лв. x 1 дете = 3 лв.

$РПДА_j$  са разходите за дълготрайни активи -

$ДПР_j$  са другите преки разходи, присъщи за услугата -

$$PR_j = 10 \text{ лв.} + 4 \text{ лв.} + 4 \text{ лв.} + 3 \text{ лв.} = 21 \text{ лв.}$$

2. Непреките разходи се изчисляват по формулата:

$$НПР_j = СР + РО + ФРВУ + ДНПР$$

където:

$РО$  са разходите за обучение

$ФРВУ$  са фиксираните разходи за външни услуги;

$ДНПР$  са други преки разходи

$СР$  са режимните разходи

$РО$  са разходите за обучение -

$ФРВУ$  са фиксираните разходи за външни услуги – 0,50 лв. x 1 дете = 0.50 лв.

$ДНПР$  са други непреки разходи – 0.50 лв. x 1 дете = 0.50 лв.

$СР$  са режимните разходи – 3 лв. x 1 дете = 3 лв.

$$НПР_j = 0.50 \text{ лв.} + 0.50 \text{ лв.} + 3 \text{ лв.} = 4.00 \text{ лв.}$$

$$\underline{P_j = PR_j + NPP_j = 21 \text{ лв.} + 4 \text{ лв.} = 25 \text{ лв.}}$$

Размерът на таксата за услуга "за колективно обучение на лица до навършени 19 години" след сумиране на преките и непреките разходи се получава 25 лв., което обосновава направеното от ръководството на Младежки дом предложение.

**III. Методика за изчисление на месечна такса за групи, сформирани за граждани в трудоспособна възраст над 20 години по чл. 81а, ал. 1, т. 3 от Наредбата, се извършва по формулата:**

$$P_j = PR_j + NPP_j$$

където:

$P_j$  е размерът за таксата за услуга на един потребител за месец;

$PR_j$  са преките разходи за услугата;

$NPP_j$  са непреките разходи за услугата;

1. Преките разходи се изчисляват по формулата:

$$PR_j = T_j \times СЧС_{\text{Поп}} + T_j \times СЧС_{\text{Рп}} + РМ_j + РПДА_j + РВУ_j + ДПР_j$$

където:

$T_j$  е броя на потребителите

$СЧС_{\text{Поп}}$  е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал

$СЧС_{\text{Рп}}$  е средната месечна ставка на ръководния персонал

$РМ_j$  са разходите за материали за остойносттаваната услуга

$РВУ_j$  са разходите за външни услуги за остойносттаваната услуга

$РПДА_j$  са разходите за дълготрайни активи, присъщи за остойносттаваната услуга

$ДПР_j$  са другите преки разходи, присъщи за услугата

$$T_j = 1 \text{ потребител}$$

$СЧС_{\text{Поп}}$  е средната месечна ставка на пряко отговорния персонал - художествените ръководители на всяка форма - 15 лв. x 1 потребител = 15 лв.

$СЧС_{\text{Рп}}$  е средната месечна ставка на ръководния персонал - служители на БМ „Младежки дом“ - 7 лв. x 1 потребител = 7 лв.

$РМ_j$  са разходите за материали - 2 лв. x 1 потребител = 2 лв.

$РВУ_j$  са разходите за външни услуги - 1 лв. x 1 потребител = 1 лв.

$РПДА_j$  са разходите за дълготрайни активи -

$ДПР_j$  са другите преки разходи, присъщи за услугата -

$$PR_j = 15 \text{ лв.} + 7 \text{ лв.} + 2 \text{ лв.} + 1 \text{ лв.} = 25 \text{ лв.}$$

2. Непреките разходи се изчисляват по формулата:

$$NPP_j = СР + РО + ФРВУ + ДНПР$$

където:

$РО$  са разходите за обучение

$ФРВУ$  са фиксираните разходи за външни услуги;

$ДНПР$  са други преки разходи

$СР$  са режимните разходи

РО са разходите за обучение -

ФРВУ са фиксираните разходи за външни услуги – 1 лв. x 1 потребител = 1 лв.

ДНПР са други непреки разходи – 1 лв. x 1 потребител = 1 лв.

СР са режимните разходи – 3 лв. x 1 потребител = 3 лв.

$НПР_j = 1 \text{ лв.} + 1 \text{ лв.} + 3 \text{ лв.} = 5 \text{ лв.}$

$P_j = ПР_j + НПР_j = 25 \text{ лв.} + 5 \text{ лв.} = 30 \text{ лв.}$

Размерът на таксата за услуга “за групи, сформирани за граждани в трудоспособна възраст над 20 години” след сумиране на преките и непреките разходи се получава 30 лв., което обосновава направеното от ръководството на Младежки дом предложение.

**Инна Церовска**

*Ръководител на Младежки дом Пазарджик*



Финансова обосновка на такси в БМ СПЖФНСИ

по Раздел IX от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и  
цени на услуги на територията на община Пазарджик

**I. Предложения от ръководството на БМ СПЖФНСИ за изменение на Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на община Пазарджик**

**1. Действащи цени по Чл. 81б.** „За ползване на 25 м. покрит плувен басейн се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение /60 мин. + 5 мин. душ/ – **4.00 лв.**
2. За ученици, студенти и инвалиди /60 мин. + 5 мин. душ/ - **2.50 лв.**
3. Карти за студенти, ученици и пенсионери с фиксирани посещения за ден, час и месец /60 мин. + 5 мин. душ/:

- а) 8 пъти месечно – **17 лв;**
- б) 12 пъти месечно – **25 лв;**
- в) 16 пъти месечно – **34 лв;**
- г) 20 пъти месечно – **39 лв.**

4. Карти за граждани с фиксирани посещения за ден, час и месец /60 мин. + 5 мин. душ/:

- а) 8 пъти месечно – **25 лв;**
- б) 12 пъти месечно – **37 лв;**
- в) 16 пъти месечно – **50 лв;**
- г) 20 пъти месечно – **61 лв.**

5. Карти за деца и ученици, членуващи в спортни клубове по плуване и модерен петобой и участващи в редовен учебно-тренировъчен процес за месец без ограничаване броя на посещенията – **17 лв.**”.

**Предложение за нови цени и допълнение на текста по чл. 81б от Наредбата:**

**Чл. 81б, да стане:** „За ползване на 25 м. покрит плувен басейн и открит плувен басейн (Балона) се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение /60 мин. + 5 мин. душ/ – **6.00 лв.**
2. За ученици, студенти и инвалиди /60 мин. + 5 мин. душ/ - **4.00 лв.**
3. Карти за студенти, ученици и пенсионери с фиксирани посещения за ден, час и месец /60 мин. + 5 мин. душ/:

- а) 8 пъти месечно – **20 лв;**
- б) 12 пъти месечно – **30 лв;**
- в) 16 пъти месечно – **36 лв;**
- г) 20 пъти месечно – **44 лв.**

4. Карти за граждани с фиксирани посещения за ден, час и месец /60 мин. + 5 мин. душ/:

- а) 8 пъти месечно – **40 лв;**
- б) 12 пъти месечно – **60 лв;**
- в) 16 пъти месечно – **72 лв;**
- г) 20 пъти месечно – **90 лв.**

5. Карти за деца и ученици, членуващи в спортни клубове по плуване и модерен петобой и участващи в редовен учебно-тренировъчен процес за месец без ограничаване броя на посещенията – **20 лв.**

**2. Действащи цени по Чл. 81в:** „За ползване на сауна се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение /60 мин./ – **6.00 лв.**

2. Карта за сауна 8 посещения – **37.00 лв.**

**Предложение за нови цени по чл. 81в:** „За ползване на сауна се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение /60 мин./ – **10.00 лв.**

т. 2 „Карта за сауна 8 посещения” се предлага да отпадне, поради липса на интерес от страна на потребители на услугата отчетен за последните десет години.

**3. Действащи цени по Чл. 81г:** „За ползване на зала за обща физическа подготовка /ОФП/ се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение на зала за ОПФ /60 мин./ – **3.70 лв.**

2. Карта за 8 посещения на зала за ОПФ – **25.00 лв.**

**Предложение за нови цени по чл. 81г:** „За ползване на зала за обща физическа подготовка /ОФП/ се заплаща такса в размер на:

1. Еднократно посещение на зала за ОПФ /60 мин./ – **8.00 лв.**

2. Карта за 8 посещения на зала за ОПФ – **48.00 лв.**

**4. Действащи цени по Чл. 81д:** „За комбинирано ползване се заплаща такса в размер на:

1. Карта за плуване и сауна за 8 посещения /по 2 часа/ – **60.00 лв.**

2. Карта за плуване и зала за ОПФ за 8 посещения /по 2 часа/ – **48 лв.**

**Предложение за нови цени по чл. 81д:** За комбинирано ползване се заплаща такса в размер на:

1. Карта за плуване и сауна за 8 посещения /по 2 часа/ – **80.00 лв.**

2. Карта за плуване и зала за ОПФ за 8 посещения /по 2 часа/ – **60.00 лв.**

**5. Действащи цени по Чл. 81е:** „При организиране и провеждане на състезания по плуване в Общински плувен комплекс се заплащат следните такси:

а) при провеждане на общински състезания – **48.00 лв. на час;**

б) при провеждане на областни и регионални състезания – **72.00 лв. на час;**

в) при провеждане на републикански и международни състезания – **120.00 лв. на час.”**

**Предложение за нови цени по чл. 81е:** „При организиране и провеждане на състезания по плуване в Общински плувен комплекс се заплащат следните такси:

а) при провеждане на общински състезания – **безвъзмездно;**

б) при провеждане на областни и регионални състезания – **200.00 лв. на ден;**

в) при провеждане на републикански и международни състезания – **300.00 лв. на ден.”**

**II. Методът на изчисление на разходите за предоставяне на услугите от БМ СПЖФНСИ се извършва по формулата:**

$R_j = PR_j + NPP_j$ , където:

$R_j$  е размерът на таксата на услугата;

$PR_j$  са преките разходи;

$NPP_j$  са непреките разходи за предоставянето на една услуга.

**1. Преки разходи:** Избраната годишна база е ГФО на БМ „СПЖФНСИ“ за календарната 2023 г. със следните данни:

Брутен фонд РЗ, в това число осигурителни плащания - 114 759,19 лв. Списъчен състав на администрацията зает в Общински плувен комплекс е 15 бр. служители.

№	Стъпки за извършване на услугата	Изпълнител	Необходимо време /минути/	Себестойност на таксата /УЧС в мин./
1	Обслужване на граждани	Изпълнител касиер-3 бр.	3 мин.	3x0,08=0,24
2	Постоянно наблюдение на басейните	Изпълнител спасител ОПК-3 бр.	480 мин.	480x0,08=38,4
3	Подгряване на водата в басейните и помещенията	Изпълнител огняр -3 бр.	240 мин.	240x0,09=21,6
4	Поддържане на хигиена в помещенията на комплекса	Изпълнител хигиенист-3бр.	480 мин	480x0,07=33,6
5	Извършва контролни функции върху дейността на ОПК	Организатор дейности в ОПК	480 мин.	480x0,12=57,6
6	Осчетоводяване на издадени документи и внасяне на събраните суми	счетоводство БМ "СПЖФНСИ" - 3 бр.	20 мин	20x0,12=2,4
		<b>Общо:</b>	<b>1 703 мин.</b>	<b>153,84 лв.</b>
	Заб. Посочените стойности в колона "Себестойност на таксата" се отнасят за един брой лице.			

**Изчислени преки разходи (ПР): 153,84 лв.**

**2. Непреки разходи:** Избраната годишна база е ГФО на БМ „СПЖФНСИ“ за календарната 2023 г. със следните данни:

1. Осветление /ел. енергия/ - 30 394,76 лв.
  2. Отопление /природен газ/ - 70 190,49 лв.
  3. Вода - 12 962,08 лв.
  4. Материали за поддръжка - 26 823,78 лв.
- Общо непреките разходи - 140 368,11 лв./год.

Списъчния състав на администрацията зает в Общински плувен комплекс е 15 бр. служители.

Брой работни дни през 2023 г. - 248.

Непреките разходи за една минута се изчисляват както следва:

140 368,11 лв. : 15 бр. : 248 р. д. : 8 ч. : 60 мин. = 0,08 лв./мин.

**3. Разходоориентираният размер на услугите (Р) по Раздел IX, чл. 81б, чл. 81в, чл. 81г, чл. 81д и чл. 81е от Наредбата, предоставяни от БМ СПЖФНСИ, след прилагане на методиката за изчисление се получава, както следва:**

$$P = \text{ПР} + \text{НПР}$$

Времетраене на услугата: 1 703 мин./средно;

Изчисление спрямо Методиката:

$$\text{ПР} = 153,84 \text{ лв.}$$

$$\text{НПР} = 1\,703 \text{ мин.} \times 0,08 \text{ лв./мин.} = 136,24 \text{ лв.}$$

$$P = 153,84 + 136,24 = 290,08 \text{ лв.}$$

Размерът на таксите след сумиране на преките и непреките разходи се получава 290,08 лв., което обосновава направените от ръководството на БМ СПЖФНСИ предложения.

**III. Мотиви:** Предлаганото увеличение на таксите за ползване на Общински плувен комплекс Пазарджик /покрит плувен басейн и открит плувен басейн „Балона”/ по чл. 81б, чл. 81в, чл. 81г, чл. 81д и чл. 81е от Наредбата се мотивира с:

- натрупаните инфлационните процеси - Таксата на услугите не е актуализирана от 2014 г. до настоящия момент или 10 години не е променян размера на таксите, като за периода от месец януари 2014 г. до месец март 2024 г. обявената инфлация от НСИ е 44,7 %;

- с нарастването на размера на трудовите възнаграждения и осигурителните вноски на служителите, извършващи услугата;

- увеличението на непреките разходи – ел. енергия, отопление, горива, поддръжка, амортизации оборудване и др.

Съгласувал:

Мария Йорданова

Управител БМ "СПЖФНСИ"

