



О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10

e-mail: obshtina@elena.bg
www.elena.bg

изх. № РД.01.02 - _____ / 17.03.2017 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности на община Елена за периода 2018 - 2020 г. (първи етап)

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл. 83 ал.2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), Общинският съвет следва да одобри бюджетната прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности за периода 2018 - 2020 г..

Изготвянето на бюджетната прогноза е съобразно указанията на Министерство на финансите, издадени на основание Решение № 37 от 19.01.2017 г. на Министерски съвет за бюджетната процедура за 2018 г. с писмо на Министерство на финансите БЮ №1 от 08.02.2017 г. „Указания за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2018 - 2020 г.”

Собствените приходи са планирани на базата на реалистична оценка, която е съобразена със Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) и след извършен анализ на събираемостта им през последните три години. Обърнато е внимание на постъпленията от продажба на нефинансови активи, които имат непостоянен характер, като не е допуснато залагането на структурен дефицит при планирането им.

Определянето на приходите от местни данъци е в съответствие с приетата от Общински съвет Елена Наредба за определяне на местните данъци съгласно чл.1, ал.2 от ЗМДТ.

При изчисляване постъпленията от местните такси е отчетено развитието на мрежата на детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се взеха предвид тенденциите към увеличаване / намаляване на ползвателите на предоставяните от общината услуги. Постъпленията от оказаните публични услуги на населението са съобразени с приетата от Общински съвет наредба по чл.9 от ЗМДТ за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги, както и с тенденциите за развитието им в периода 2018-2020 г.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2018-2020 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2017 г. размери (съгласно указанията в писмо БЮ №1 от 08.02.2017 г. на Министерство на финансите).

При изготвяне на бюджетната прогноза за 2018 – 2020 г. е планирана средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности през периода 2018 - 2020 г. е отчетено въздействието на:

- уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключиха еднократните разходи в бюджета за предходната година. Числеността на персонала за първия етап на прогнозата е запазена, както е утвърдена за Бюджет 2017 г.;
- настъпилите до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба засягащи съответната местна дейност;
- новите, с променящ се капацитет и/или закриващи се структури и функции/ дейности;
- приетите от общинския съвет стратегии за развитие на общината и общинския план за развитие;
- фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси;

Разходите по бюджетната прогноза за периода 2018 - 2020 г. са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от други бюджети, като не се допусна планирането на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления въз основа на направените реалистични анализи.

Съгласно указанията на МФ в приложението са заложили само разходи за местните дейности и не са предвидени разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности, а в колона „Бюджет за 2017 г.“ са попълнени данни от приетия от общински съвет с Решение № 8 от 26 януари 2017 г. бюджет на общината за 2017 г.

Като приложение към Бюджетната прогноза е изготвено за първи път Приложение №1а Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2018 – 2020 г. Същото е изготвено във връзка с изискването на §20 от ПЗР на Закона за публичните финанси относно привеждане на показателите за наличните в края на годината поети ангажименти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл.94, ал.3, т.1 и т.2 от ЗПФ, а именно:

- съотношението на наличните в края на годината задължения за разходи към средногодишния размер на разходите за последните четири години да не надвишават 15 на сто;
- съотношението на наличните към края на годината поети ангажименти за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 г. да не надвишават 50 на сто;

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза не е предвидено поемане на задължения чрез договори за финансов лизинг и други форми на дълг. При възникване на

необходимост от поемане на такъв, ще бъдат спазени изискванията на Закона за общинския дълг и приетата Наредба.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Общински съвет Елена следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и т. 23, чл. 21, ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл. 83, ал. 2 от Закона за публичните финанси, чл.28, ал.2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години, за съставяне, приемане и отчитане на бюджета на община Елена, Общински съвет Елена

Одобрява Бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности на община Елена за периода 2018 - 2020 г. съгласно Приложение № 1, неразделна част от настоящото решение.

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Елка Николова, директор дирекция „ФБМП“
13.03.2017 г., 11:20 ч.

Съгласувал:

Драгомир Цанев, старши юрисконсулт