



# 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](mailto:obshtina@elena.bg)  
web: [www.elena.bg](http://www.elena.bg)

изх.№ РД.01.02 - \_\_\_\_ / 20.03.2018 г.

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГР. ЕЛЕНА

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев, кмет на община Елена

**Относно: Актуализирана бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности на община Елена за периода 2019 - 2021 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 2019 - 2021 г..

Изготвянето на бюджетната прогноза е съобразно указанията на Министерство на финансите, издадени на основание Решение № 51 / 31.01.2018 г. на Министерски съвет за бюджетната процедура за 2019 г. и дадените указания с писмо № БЮ - 1 / 12.02.2018 г. на Министерство на финансите.

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 особено 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 в 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 2019-2021 г.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2019-2021 г. са заложили одобрените със Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2018 г. размери (съгласно указанията в писмо № БЮ - 1 / 12.02.2018 г. на Министерство на финансите).

При изготвяне на бюджетната прогноза за 2019 - 2021 г. е планирана средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности през периода 2019 - 2021 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 2018 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 2019 - 2021 г. са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от Централния бюджет, 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 2018 г.“ са попълнени данни от приетия от общински съвет с Решение № 7 от 25 януари 2018 г. бюджет на общината за 2018 г.

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза е предвидено погашението на задължения по финансов лизинг по сключен договор през 2017г.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Общински съвет Елена следния

### **ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:**

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и т. 12, 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, в изпълнение на Решение на Министерски съвет № 51 / 2018 г. за бюджетната процедура за 2019 г. и указанията, дадени с писмо № БЮ - 1 / 12.02.2018 г. на Министерство на финансите относно подготовката и представянето на бюджетни прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2019 - 2021 г., Общински съвет Елена одобрява:

- 1. Бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности на община Елена за периода 2019 - 2021г. съгласно приложение № 1, неразделна част от настоящото решение.**
- 2. Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2019 – 2021 г. на Община Елена съгласно приложение № 2, неразделна част от настоящото решение.**
- 3. Прогноза за общинския дълг, включително намеренията за поемане на нов дълг и разходите за лихви по него за периода 2019 - 2021 г. на Община Елена съгласно приложение № 3, неразделна част от настоящото решение.**

С уважение,

**инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ**  
*Кмет на община ЕЛЕНА*

Изготвил:

Силвия Мирянова, директор на дирекция „ФБМП“  
15.03.2018 г., 09:30 ч.

Съгласувал:

Драгомир Цанев, старши юриконсулт