



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 - _____ / 20.03.2019 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 2020 - 2022 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 2020 - 2022 година.

Изготвянето на бюджетната прогноза е съобразно указанията на Министерство на финансите, издадени на основание Решение № 52 / 31.01.2019 г. на Министерски съвет за бюджетната процедура за 2020 г. и дадено указание БЮ № 1 от 08.02.2019 г. от 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. 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. Планирането на данъчните приходи е на база облог и предвиждания процент събираемост на отделните видове данъци, както и въз основа на предприетите действия по събиране на просрочени публични вземания за данъци.

При изчисляване постъпленията от местните такси е отчетено развитието на мрежата на детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други. 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 2020 - 2022 г.

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.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2020 - 2022 г. са заложени одобрените със ЗДБРБ за 2019 г.

размери (съгласно указанията в писмо БЮ № 1 от 08.02.2019 г. от Министерство на финансите).

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности през периода 2020 - 2022 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 2019 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;
- предложенията на второстепенните разпоредители с бюджет от по-ниска степен;
- предвиждането съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекта, финансирани със средства от фондовете на ЕС;

Разходите по бюджетната прогноза за периода 2020 - 2022 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 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 2019 г.“ са попълнени данни от приетия от общински съвет с Решение № 10 от 24 януари 2019 г. бюджет на общината за 2019 г.

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза не е предвидено поемането на нов общински дълг.

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 № 52 / 2019 г. за бюджетната процедура за 2020 г. и писмо № БЮ № 1 / 08.02.2019 г. на Министерство на финансите - Указание за подготовката и представянето на бюджетни прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2020 - 2022 г., Общински съвет Елена:

1. **Одобрява Бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности на община Елена за периода 2020 - 2022 г. съгласно Приложение № 1, неразделна част от настоящото решение**
2. **Одобрява Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2020 - 2022 г. на Община Елена съгласно Приложение № 2, неразделна част от настоящото решение**
3. **Одобрява Прогноза за общинския дълг, включително намеренията за поемане на нов дълг и разходите за лихви по него за периода 2020 - 2022 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“
12.03.2019 г., 11:52 ч.

Съгласувал:

Драгомир Цанев, старши юриконсулт