



О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
тел. 06151/60-26, факс 06151/65-10

e-mail: obshtina@elena.bg
web: administration.elena.bg

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Бюджетна прогноза за периода 2014 - 2016 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и във връзка с §122 от Преходните и заключителни разпоредби на същия, Общинският съвет следва да одобри тригодишната бюджетната прогноза за постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности, както и индикативни стойности за максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през съответната година по бюджета на общината, и за максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2013 и 2014 г.

I. При изготвянето на „Бюджетна прогноза за периода 2014-2016 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности” сме се съобразили с указанията на Министерство на финансите, издадени на основание Решение № 48 на Министерски съвет за бюджетната процедура за 2014 г.:

Местните приходи са планирани на базата на реална 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 са повлияни от финансово-икономическата криза и имат непостоянен характер, като не се допусна залагането на структурен дефицит при планирането им.

При определянето на приходите от местни данъци се съобразихме с приетата от Общински съвет наредба по чл.1, ал.2 от ЗМДТ за определяне на местните данъци на общината.

При изчисляване постъпленията от местните такси се отчете развитието на мрежата на детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се взеха предвид тенденциите в 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 2014-2016 г.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2014-2016 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2013 г. размери (съгласно указанията в БЮ № 4 от 02.09.2013 г.).

Разходната част на местните дейности се изготви в съответствие с:

- общите изисквания и насоки за разработване на проектобюджетите за 2014 г и прогнозите за 2015 и 2016 г., съгласно указанията на Министерството на финансите;
- разделението на дейностите по Решение на Министерски съвет (РМС) № 327 от 2012 г. (изм. с РМС № 850 от 2012 г. и РМС № 20 от 2013 г.) за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г.;
- действащите закони и подзаконовни нормативни актове;
- задълженията, произтичащи от решения на общински съвет, при спазване на приоритетите на местната общност.

Разходите за периода 2014-2016 г. са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от други бюджети, като не се допуска 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 2013 г.” са попълнени данни от приетия от общински съвет с Решение № 22 от 26 февруари 2013 г. бюджет на общината за 2013 г.

II. „Прогноза за ангажименти за разходи и за нови задължения за разходи 2013 и 2014 г.”

При попълване на този макет сме ползвали Указанията на МФ:

1. „Поети ангажименти за разходи” са клаузи на договори и разпоредби на нормативни и административни актове, които са обвързани с бъдещи плащания за разходи и/или нови задължения за разходи с определена стойност.

2. „Налични към края на годината поети ангажименти за разходи” са всички ангажименти за разходи.

3. „Задължения за разходи” са наличните към края на съответния отчетен период парични задължения за разходи, с изключение на задълженията за разходите за персонал, лихви по дълга (включително по гарантирания от общината дълг), както и разходите за данъци и други публични държавни и общински вземания.

4. „Нови задължения за разходи” са паричните задължения за разходи, които възникват през текущата година, независимо от това дали са платени.

В приложението „Прогноза за ангажименти за разходи и за нови задължения за разходи 2013 и 2014 г.” се посочват всички видове ангажименти за разходи и задължения за разходи.

Всички ангажименти, които се предвижда да бъдат реализирани през съответните години, се възприемат за целите на плана и като прогнозируеми нови задължения за разходи по съответните години и съответно като касов разход.

Във връзка с гореизложеното, предлагам следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл.21, ал.1, т.6 и т.23, и чл.21, ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл.18 от Закона за общинските бюджети и чл.83 ал.2 от Закона за публичните финанси, и §122 от Преходните и заключителни разпоредби на същия, Общински съвет ЕЛЕНА:

- 1. Приема „Бюджетна прогноза за периода 2014-2016 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности”.**
- 2. Приема „Прогноза за ангажименти за разходи и нови задължения за разходи за 2013 и 2014 г.”**

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА