До
Председателя
на Общински съвет
гр. Главиница
обл. Силистра

Общински съвет
гр.Главиница,обл.Силистра
вх./изх.№ ОбС-06-71
дата 19.09.2018 год.

Община Главиница
гр. Главиница ул. "Витоша" №44
рег. № ДЗ-01-62
от 18.09.2018
Код за достъп : **WLNC417D5**
на https://www.glavinitsa.bg/

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

от Неждет Джевдет Ниази - кмет на община Главиница

Относно: Приемане на актуализирана бюджетна прогноза за периода 2019-2021г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности

Уважаеми господин Председател,
Уважаеми дами и господа съветници,

С Решение №51 на Министерски съвет от 31 януари 2018г. се откри бюджетната процедура за 2019г., като при втори етап на процедурата в срок до 14.09.2018г. Община Главиница следва да представи в Министерство на финансите актуализирана бюджетна прогноза за периода 2019г.-2021г. в частта за местните дейности. С БЮ №4/23.08.2018г. Министерство на финансите даде указания за изпълнение на втори етап от бюджетната процедура за 2012г.

На основание чл.82, ал.2 от Закона за публичните финанси, Кметът на общината организира съставянето на бюджетната прогноза при спазване указанията на Министъра на финансите. Актуализираната бюджетна прогноза на Община Главиница за 2019г.-2021г., в т.ч. предварителния проектобюджет за 2019г., в частта за местните дейности, е съставена на базата на:

- одобрените параметри със Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2018г.;
- разделението 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 2018г. съгласно Решение №286 на Министерски съвет от 2017г., изм.и доп. с Решение №667 на Министерски съвет от 2017г.;
- основните допускания, таваните на разходите/бюджетни взаимоотношения приети със средносрочната бюджетна прогноза за периода 2019-2021г., одобрена с Решение на №264 на Министерски съвет от 2018г.;
- действащите законови и подзаконови актове;
- уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи от бюджета през предходната година;
- настъпилите до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягащи местните дейности в общината;
- новите и закриващите се структури и функции към момента на съставянето на прогнозата;
- приетите от общинския съвет стратегии и прогнози за развитие на общината;

- фискалните правила и ограничения, предвидени в Закона за публичните финанси;

- предвидено съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекти, финансирани със средства от фондовете на ЕС и др. международни програми;

- предложенията на второстепенния разпоредител с бюджет.

При разработването на актуализираната бюджетна прогноза за периода 2019г.-2021 г. са взети предвид:

- ✓ предприемане на мерки за подобряване на финансовата дисциплина;
- ✓ поемане на ангажименти за разходи при обезпечен бюджет;
- ✓ своевременно разплащане на задълженията и недопускане на просрочия;
- ✓ приоретизиране на политики и програми, преглед на ефективността на предоставяните публични услуги и елиминиране на неефективни разходи;

Местните приходи са планирани на база реалната оценка, съобразена със Закона за местните данъци и такси и след извършен анализ на събираемостта им през последните четири години. Данъкът върху придобиване на имущество е разчетен в размер на 3%, данъкът върху недвижимите имоти /ДНИ/ е диференциран по населените места на територията на общината в рамките от 2,6 до 4,0 на хиляда, като се запазват определените размери за 2018г. Приходите от таксата за битови отпадъци са предвидени в размер определен за 2018г.

Собствените приходи от такси от административни и технически услуги и доходи от собственост са предвидени в близък до изпълнението през предходната година размер.

Постъпленията от продажба на нефинансови активи са планирани съобразно проектопрограмата за разпореждане с имотите – общинска собственост, отчитайки влиянието на финансово-икономическата криза и непостоянния им характер. В бюджетната прогноза са предвидени разходи за лихви и погашенията по финансов лизинг и общински дългосрочен дълг.

Трансферите за местните дейности и целевата субсидия за капиталови разходи са заложени съгласно одобрените размери със Закона за държавния бюджет на Република България за 2018г.

Разходната част на актуализираната бюджетна прогноза за периода 2019-2021г. в частта за местните дейности е съставена съобразно указанията на Министъра на финансите, действащите законови и подзаконови нормативни актове, Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Главиница и задълженията, произтичащи от решенията на Общинския съвет, при спазване на приоритетите и потребностите на местната общност. При разработването на актуализираната бюджетна прогноза е извършен сравнителен анализ на разходите през предходните четири години по дейности и параграфи, за да се анализират тенденциите в количеството и видовете предоставяни публични услуги. Планирана е средносрочна цел към придържане на балансирано бюджетно салдо, както и нарастването на разходите в местните дейности за периода 2019г.-2021 г. да не надхвърля средния темп на нарастване на отчетените разходи за местни дейности за последните четири години.

В разходите за заплати и осигуровки в актуализираната бюджетна прогноза за 2019г.-2021г. е предвидено запазване на размера на работните заплати за периода до 2019г. и увеличение с 10 на сто през 2019г., отчитайки числеността на персонала в местните дейности. Не са предвидени средства за дофинансиране на дейностите делегирани от държавния бюджет.

Средствата за "Издръжка" във всички функции и групи са предвидени за:

- храна,
- постелен инвентар и облекло,
- учебни разходи,

- материали,
- вода, горива, електроенергия,
- текущи ремонти,
- разходи за външни услуги,
- данъци, такси, застраховки,
- командировки,
- обезщетения, помощи, глоби, лихви,
- социално-битово и културно обслужване /СБКО/ и др.

Разходите за издръжка са съобразени с уточнените натурални и стойностни показатели през 2018г. и предвижданите промени в предоставянето на публичните услуги през 2018г., като е предвидено минимално увеличение на издръжката през периода 2019г.-2021г., съобразно планираното изпълнение на разходите за 2018г. Като резерв в местните дейности са планирани средства за покриване на непредвидени разходи и за съфинансиране на проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и други национални и международни програми.

По видове на приходите и разходите, както и направлението на разходите по функции се вижда от ***Приложение №1*** –Прогноза за периода 2019-2021г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности. През прогнозния период общинска администрация непрекъснато ще полага усилия за осигуряване на допълнителни средства от актуални програми и организации, които подкрепят общински проекти.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т.12 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.25, ал.6 от Наредба №26 за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Главиница, предлагам Общински съвет гр. Главиница да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема актуализираната бюджетна прогноза за периода 2019-2021г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Главиница, съгласно ***Приложение №1*** към докладната записка.

С уважение,

Неждет Ахсевдет

/ Кмет на Община Главиница/

Съгласувал:

Сюзан Хасан

/Заместник – кмет „Стопански дейности”/

Изготвил:

Сузан Акиф

/Директор на д-я „ФАО”/