



# ОБЩИНА СМОЛЯН

MUNICIPALITY OF SMOLYAN

бул. България 12, 4700 Смолян, България

Bulgaria, 4700 Smolyan, 12 Bulgaria blvd

Тел/tel: +359/301/626-62, Факс/fax: +359/301/624-26

e-mail: [obshtina\\_smolyan@abv.bg](mailto:obshtina_smolyan@abv.bg), [www.smolyan.bg](http://www.smolyan.bg)

---

## ДОКЛАД

От НИКОЛАЙ МЕЛЕМОВ - Кмет на Община Смолян

**ОТНОСНО: Средносрочна бюджетна прогноза на Община Смолян , за периода 2019 – 2021г., на постъпленията от местни приходи и на разходите за местна дейност**

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

С Решение № 546 от 27.07.2017г. е приета и одобрена актуализирана средносрочна годишна бюджетна прогноза за периода 2018 – 2020 година на Община Смолян.

С писмо на Министерство на финансите БЮ №1 /12.02.2018г., във връзка с Решение №51 от 31.01.2018г. на Министерски съвет стартира Бюджетна процедура за 2019 година и Средносрочна бюджетна прогноза за периода 2019 – 2021 година. В изпълнение на горе цитираните указания , общините в срок до 02.03.2018г. следва да представят в Министерство на финансите Бюджетна прогноза за периода 2019 – 2021г., в частта за местни дейности.

Настоящата Бюджетна прогноза 2019 – 2021 г. е разработена в съответствие с изискванията на:

- ❖ Закона за публичните финанси;
- ❖ Закона за държавния бюджет на Република България за 2018г.;
- ❖ Решение на Министерски съвет №51/31.01.2018г. за бюджетна процедура за 2019г.;
- ❖ Указания на Министерство на финансите БЮ №1/12.02.2018г.;
- ❖ Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Смолян.

Приоритетите при съставянето на бюджетната прогноза на общината за 2019 – 2021г. са съобразени с приетия Общински план за развитие на Община Смолян: развитие на местната икономика и постигане на икономически растеж; подобряване качеството на жизнената среда, изграждане и възстановяване на техническата инфраструктура; инвестиции в образованието, културата, здравеопазването и социалните дейности; запазване на равнището на предоставените публични услуги при повишаване на качеството им и разширяване на обхвата на електронни услуги, чрез повишаване ефективността на публичните разходи.

Приходите са планирани на база на реална оценка и анализ на събираемостта за последните три години, както и в съответствие с действащата нормативна уредба.

При определянето на приходите от местни данъци, постъпленията са съобразени с измененията в Закона за местните данъци и такси и приетата от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Смолян“. Предвидените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база досега действащите данъчни ставки.

При неданъчните приходи планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги в Община Смолян“. Отчетено е развитието на предоставените услуги, като се имат предвид тенденциите в ползването им.

Постъпленията от продажба на нефинансови активи, които са повлияни от финансово – икономическата криза и имат не постоянен характер са планирани на база реална оценка, като е направено разграничаване на постъпленията от приходи с еднократен характер.

Приходите от Такса битови отпадъци са планирани на база на определения от Общински съвет размер на таксата по сега действащата методика.

Разчетените средства за ДДС са изчислени въз основа на планираните по вид постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество съгласно Закона за данък добавена стойност.

Очакваният ръст на собствените приходи от двете групи приходоизточници ще се дължи основно на усилия за подобряване на събираемостта.

От разчетените приходи от местен характер са приспаднати предвидените средства за:

- Ползване на временен безлихвен заем от ЦБ.
- Осигурен собствен ресурс за съфинансиране на общински проекти по оперативни програми, чрез временни бюджетни и извънбюджетни заеми;
- Планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации;

- Средства за погашения на главници по поети заеми , чрез фонд за органите на месното самоуправление – „ФЛАГ“ ЕАД;
- Друго финансиране за отчисления по чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците.

Като база за разработване на трансферите за местна дейност и целева субсидия за капиталови разходи за периода 2019 – 2021г.са заложили одобрените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2018г. размери, съгласно указанията на Министерство на финансите.

Разходната част е изготвена в съответствие с общите указания и насоки за разработване на бюджетна прогноза, дадени от БЮ №1/12.02.2018г.

Средносрочната бюджетна прогноза е изготвена по функции и групи, при отчитане на:

- Уточнените натурални и стойностни показатели, като са изключени еднократните разходи в бюджета на общината за предходната година;
- Настъпилите до момента на съставяне на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягащи местните дейности;
- Приетите от Общински съвет стратегии, програми и Общински план за развитие на Община Смолян;
- Фискалните правила и ограничения, определени със Закона за публичните финанси.

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местни дейности са разчетени, съобразно решенията на общински съвет и действащата нормативна уредба. Прогнозите за осигурителни вноски са изчислени на базата на действащите за 2018г. размери и съотношения на осигурителните вноски за фондовете на ДОО, ЗОВ и ДЗПО.

В разходите за издръжка са предвидени средства за обезпечаване дейността на общинска администрация, издръжка на детски градини, детски ясли, детска кухня, дейности по благоустрояване, чистота, осветление на улици и площади, спортна база, снегочистване и др.

При изготвяне на бюджетната прогноза за периода 2019 – 2021г. са съблюдавани изискванията на §20 от Преходните и заключителните разпоредби на ЗПФ 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 на ЗПФ.

При разработване на бюджетната прогноза за периода 2019 – 2021г. е планирано средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

Средният темп на нарастване на разходите за местна дейност за посочения период не следва да надхвърля средният темп на нарастване на отчетените разходи за местни дейности за последните четири години.

Разходите свързани с обслужването на общинския дълг, както и разходите по намерението за поемане на такъв също са намерили отражение в бюджетната прогноза на общината. Информация за дълга и свързаните с него плащания по главница и лихва за периода 2019 – 2021г., е отразена в Приложение №6г.

В прогнозата съгласно указанията на Министерство на финансите, не са планирани разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

Разработената бюджетна прогноза отразява намерението на общинска администрация за придържане към бюджетна политика, гарантираща финансова стабилност и устойчивост на общинските финанси и изпълнение на приоритетите заложи в Общинския план за развитие на Община Смолян.

Съгласно указанията на Министерство на финансите и чл.83, ал.2 от ЗПФ, бюджетната прогноза за периода 2019 – 2021г., в частта за местни дейности, следва да бъде одобрена от Общински съвет.

**Във връзка с гореизложеното и на основание чл.21, ал.1, т.12 и ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджет на Община Смолян**

**Общински съвет - Смолян**

**РЕШИ:**

Приема Бюджетната прогноза на Община Смолян за периода 2019 – 2021г. в частта на местните дейности, по показатели на единната бюджетна класификация както следва:

1. „Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2019 - 2021 г.“ – **Приложение №1а и съпровождаща Обяснителна записка;**
2. „Прогноза за общинския дълг и разходите за лихви по него за периода

2019 – 2021г.“ - Приложение №6г и съпровождаща Обяснителна записка;

3. „Справка за ефекта от увеличението на минималната работна заплата за периода 2019-2021 г. за делегирани от държавата дейности, финансирани чрез бюджетите на общините“ - Приложение №7в;
4. „Прогноза за периода 2019 – 2021г. на постъпленията от местни дейности и на разходите за местни дейности“ – Приложение №8;

**НИКОЛАЙ МЕЛЕМОВ / П /**  
**КМЕТ НА ОБЩИНАТА**