



ОБЩИНА ТУНДЖА

пл. "Освобождение" 1. гр. Ямбол, 8600
тел.: 046 661565 факс: 046 661575
e-mail: contact@tundja.net web site: https://www.tundzha.net

1

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
„ТУНДЖА“

| | |
|-------------------------|---------------|
| ОБЩИНСКИ СЪВЕТ „ТУНДЖА“ | |
| ЯМБОЛ | |
| Вх. № | 166 |
| Дата: | 17.03.2021 г. |

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА „ТУНДЖА“

Относно: Бюджетна прогноза на Община Тунджа за периода 2022 - 2024г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Прогнозата на общината е изготвена в съответствие с Решение №64 на МС от 22.01.2021г. за бюджетната процедура за 2022г. и указания на Министерство на финансите, с писмо БЮ №1 от 10.02.2021г., за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2022–2024г. С това се стартира първия етап на процедурата за разработване на проект за средносрочна бюджетна прогноза за тригодишния период.

Община Тунджа подготви прогнозата за периода 2021–2024г. според указанията на МФ и по макет на приложение №8 за постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности. Прогнозата е разработена на база одобрените бюджетни параметри със ЗДБРБ за 2021г., съобразена с основните допускания на актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2021–2023г., както и с произтичащите ангажименти от Закона за мерките и действията по време на извънредно положение и за преодоляване на последиците, които имат бюджетно въздействие през периода 2022–2024г.

Прогнозата за местните дейности за периода 2022-2024г. е съобразена с приоритетите на общината и потребностите на местната общност, при спазване на разделението на дейностите, финансирани чрез общинския бюджет. Тя има реалистичен подход в обективните оценки и тенденции за ресурсните и финансови възможности на общината в условията на пандемия. Отчитат се промените в нормативната среда и въздействието на динамиката в макроикономическата прогноза. Спазени са фискалните правила и ограничения, а също и изискването за привеждане на показателите за поети ангажименти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл.94, ал.3, т.1 и 2 от Закона за публични финанси. Съобразено е условието нови ангажименти за разходи да се предлагат само при осигурено финансиране на вече поетите ангажименти и текущите задължения за разходи, в рамките на одобрените разходни тавани и при съобразяване с одобрените размери на бюджетните взаимоотношения за 2023г. Прогнозата за 2024г. е съобразена с тенденциите в разходите от предходните две години. Предложенията, свързани с извършване на промени в количествени и качествени параметри, се вменват в рамките на одобрените тавани на разходите и размери на бюджетните взаимоотношения.

Прогнозата за местните дейности за периода 2022-2024г. е съставена на база приетите с бюджета на общината показатели за 2021г. Съобразена е с препоръката за оптимизиране и ограничаване на разходите до размера на очакваните реални собствени приходи и на трансферите от ЦБ. Според изискванията трансферите, включващи капиталовата и изравнителната субсидии, се залагат на нивата одобрени със ЗДБРБ за 2021г.

Средносрочната бюджетна прогноза е изготвена на база анализ в изпълнението на приходите на общината за предходните три години и очакванията за 2021г. По години бюджетът в местните дейности е както следва: за 2022г. – 8 781 100лв.; за 2023г. – 8 857 600лв.; за 2024г. – 8 888 100лв. Планираните собствени приходи през тригодишния период е: за 2022г. – 5 087 800лв.; за 2023г. – 5 164 300лв.; за 2024г. – 5 194 800лв.

Данъчните приходи са съобразени с нормативните изменения в ЗМДТ и промените в общинската наредба за местните данъци и такси. Планът за 2021г. и прогнозата през следващите три години следва постоянство, отчитайки влиянието на продължаващата в страната пандемия. Планираните данъчни приходи са разчетени според спецификата и индивидуалните характеристики на всеки данък. За база е използвана събираемостта на годишния облог и възможностите за постъпления от

просрочени задължения. Предвижданията за нивата на данъчните приходи през трите години са: за 2022г. - 1 955 500лв; за 2023г. – 1 965 500лв; за 2024г. – 1 975 500лв.

Неданъчните приходи се формират от приходи и доходи от собственост, общински такси, постъпления от продажба на нефинансови активи и общински концесии, както и други неданъчни приходи свързани с глоби, санкции, наказателни лихви, неустойки. Планираните неданъчни приходи по години са следните: за 2022г. – 3 132 300лв; за 2023г. – 3 198 800лв; за 2024г. – 3 219 300лв. Приходите от наеми на имоти и земя се планират на база сключени договори, като част от тях се отнасят като дължими за предходни периоди. Реалистичен вариант е предложен за приходите от продажба на общинска собственост и продажбата на стоки и услуги. Под внимание са взети обективните възможности и актуалния потенциал на всеки приходоизточник. Разчетът на доходите от собственост за всяка от трите години е в размер на 1 200 000лв. В прогнозата са отразени негативните последици от променената вследствие пандемията икономическа среда и планираните приходи от продажба на нефинансови активи. На реална база са заложени приходите от концесии и от глоби, санкции, лихви и неустойки.

Определянето на приходите от общински такси е съобразено с измененията в нормативната база, както и с наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги. Постъпленията са съобразени с адаптирането в условията на динамика на социалните услуги и броя на ползвателите, поставени във фокуса на продължаващата пандемия. Прогнозата представя очакваните тенденции в предоставянето на публични услуги. Разчетите са съобразени със спецификата на всеки приходоизточник, с анализ за реалния потенциал и тенденцията на развитие. Като цяло, завишението в очакваните приходи от общински такси през прогнозния период се дължи на ръст в разчетите от таксата за битови отпадъци. Те са съобразени с измененията в ЗМДТ и ЗУО, и отчисленията за обезвреждане на битовите отпадъци. Приходите от общински такси са следните: за 2022г. – 1 716 300лв.; за 2023г. – 1 737 800лв.; за 2024г. – 1 758 300лв.

Трансферите в местните дейности за периода 2022-2024г., включващи изравнителната субсидия и целевите средства за зимно поддържане на пътища са съобразени с изискването да се ползват за база размерите, одобрени със ЗДБРБ за 2021г. Планирането на капиталовите разходи спазва същия принцип. Инвестиционните разходи са предвидени до размера на средствата от ЦБ и собствени приходи от продажбата на общинска собственост.

В раздела за финансиране на бюджетното салдо се отчита влиянието на банков заем овърдрафт, с който се обезпечават реализацията на проекти по европейски и национални програми, както и очаквани средства от държавата с трансфери за ползвани концесии.

Бюджетните разходи в местните дейности са разчетени и представени по функции и групи на база общите изисквания и насоки за разработване на бюджетните прогнози за периода 2022–2024г. и съобразени с общинската наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет. Спазват се фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси. Съобразени са с действащите нормативни актове и ангажиментите произтичащи от решенията на ОбС, при спазване приоритетите и потребностите на местната общност. Акцентите в разходната част отразяват актуалните цели в стремеж към постигане на баланс между възможности и ресурси и отчитайки динамиката на макроикономическата среда.

Разработването на разходната част на прогнозата за местните дейности следва средносрочните цели на общината за посочения период. Извършена е на база сравнителен анализ на разходите за предходните четири години по дейности и разходни параграфи, отчитайки сътресенията в обществения и икономическия живот през предходната и настоящата година. Прогнозата е изготвена на база предложенията на общността и второстепенните разпоредители с бюджет. При разработването ѝ бяха отчетени тенденциите в нивото и обхвата на предоставяни публични услуги, основани на потребностите на местната общност. Отражено е влиянието на структурните промени за оптимизация на дейностите и свързаните с тях промени в натуралните и стойностни показатели към момента на съставяне на прогнозата.

Финансирането на разходите в бюджетната прогноза 2022–2024г. в местните дейности е ограничено до размера на реално очакваните собствени приходи и трансферите от ЦБ за съответните години. Не са включени разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления. Отчитат се ограниченията по показателите за наличните в края на годината поети задължения и ангажименти, както и на тези, свързани със средния темп на нарастване на разходите за местните дейности. Средносрочните цели се придържат към балансирано бюджетно салдо.

Предвидените разходи за персонал през периода 2022–2024г. отразяват тенденциите в политиката по доходите в бюджетната сфера. Разчетите са изготвени на

база актуалното ниво и утвърдените разходи за персонал с бюджета на общината за 2021г., без делегираните бюджети. Средствата за работни заплати и численост в местните дейности са съобразени с действащата нормативна уредба и с решенията на ОБС за одобрените структури в общинска администрация, второстепенните разпоредители и в дейностите. Разчетите са изготвени на база допусканията в размера на минималната работна заплата през тригодишния период.

В разходната част са разчетени и средства за непредвидени разходи и съфинансиране на проекти по оперативните програми. Планирани са лихви по заем овъдрафт според предвижданията за усвояване и възстановяване на средствата през периода.

В приложение №8, според указанията на Министерство на финансите, са заложени само разходите за местни дейности без средства за дофинансиране.

Като имате предвид гореизложеното, моля да обсъдите и подкрепите предложения проект за решение.

С уважение,

ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ
Кмет на Община „Тунджа“



Р Е Ш Е Н И Е

Относно: Бюджетна прогноза на Община Тунджа за периода 2022 - 2024г.

На основание чл.21, ал.1, т.12 от ЗМСМА, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.13, ал.3 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности, за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Тунджа и управлението на общинския дълг, Общинският съвет

Р Е Ш И:

Одобрява бюджетна прогноза на Община Тунджа за периода 2022-2024г., в съответствие с указанията на Министерство на финансите с писмо БЮ №1 от 10.02.2021г., по образец на Приложение №8 «Прогноза за периода 2021–2024г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности».

НЕЛИ СЛАВОВА
Председател на ОБС „Тунджа“