



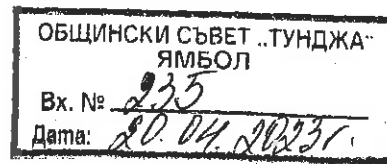
ОБЩИНА ТУНДЖА

гр. Ямбол, 8600, пл. "Освобождение" 1

тел. 046 661565 факс. 046 661575

e-mail: contact@tundja.net, contact@tundzha.net web site: <https://tundzha.bg>

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
„ТУНДЖА“



ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА „ТУНДЖА“

Относно: Бюджетна прогноза на община Тунджа за периода 2024 – 2026г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетната прогноза на община Тунджа за периода 2024 – 2026г. е изготвена в съответствие с Решение №70 на МС от 27.01.2023г. за бюджетната процедура за 2024г. и Указанията на Министерството на финансите с БЮ-1 от 10.03.2023г. за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2024 - 2026г. Тя включва информация в съответствие с одобрения от МФ макет за общините по Приложение №8 „Прогноза за периода 2023 - 2026г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности“. Прогнозата е разработена на базата на одобрените бюджетни параметри със ЗДБРБ за 2022г., разпоредбите на Закона за прилагане на разпоредби на ЗДБРБ за 2022г., Закона за бюджета на ДОО за 2022г. и Закона за бюджета на НЗОК за 2022г., както и основните допускания на средносрочната бюджетна прогноза за периода.

Прогнозата за местните дейности е изготвена при липса на ЗДБРБ за 2023г. и общински бюджет в условия на рискова и непредвидима външна среда. Съобразена е с приоритетите и потребностите на местната общност при спазване на разделението на

дейностите финансирани чрез общинския бюджет. Прогнозата съдържа реалистични приходни и разходни финансови параметри, в съответствие с действащите процеси. Отчита се въздействието на промените в нормативната уредба и динамиката в актуалната макроикономическа прогноза. Спазени са фискалните правила и ограничения, както и изискването за привеждане на показателите за поети ангажменти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл.94, ал.3, т.1 и 2 от ЗПФ. Съобразено е изискването новите ангажменти за разходи да се предлагат само при осигурено финансиране на поетите ангажменти и текущи задължения за разходи в рамките на одобрените разходни тавани и при съобразяване с одобрените размери на бюджетните взаимоотношения.

Прогнозата за периода 2024 - 2026г. в местните дейности е съставена на база заложените през 2022г. показатели, съобразена с ограниченията на Закона за прилагане на разпоредбите на ЗДБРБ за 2022г. Прогнозата отчита препоръките за оптимизиране и ограничаване на разходите до размера на очакваните реални собствени приходи и на трансферите от ЦБ. Според указанията на МФ трансферите от ЦБ включващи капиталовата и изравнителна субсидии се залагат на нивата на актуалните им размери към 31.12.2022г. Залегналите с целите на общината количествени и качествени параметри се вменят в одобрените разходни тавани и размерите на бюджетните взаимоотношения.

Прогнозата е изготвена в съответствие с измененията на нормативната база и анализа за изпълнението на приходите за предходните три години и очакванията за 2023г. Предвижданията в местни дейности за проектобюджет за 2023г. е 15 538 649лв., включително собствени приходи – 6 072 300лв. Бюджетната прогноза за тригодишния период, е както следва: за 2024г. – 11 208 100лв.; за 2025г. – 11 265 100лв. и за 2026г. – 11 359 100лв. Собствените приходи по бюджета на съответните години са: за 2024г. – 6 105 000лв.; за 2025г. – 6 182 000лв.; за 2026г. – 6 296 000лв.

Определянето на приходите от местни данъци е съобразено с нормативните промени в ЗМДТ и измененията в общинската наредба за местните данъци и такси. Планираните данъчни приходи са разчетени на база спецификата на всеки индивидуален данък според нивото на събираемост на годишния облог, както и възможностите за събиране на просрочени публични вземания. Отчитат се рисковете свързани с влиянието на инфлационната и икономическата среда при функционирането на бизнеса и тежестите върху населението. Данъчните приходи са разчетени на база оптимален потенциал за периода на прогнозата. По години тези приходи достигат

следните размери: за 2023г. – 2 343 000лв и през периода на прогнозата – за 2024г. – 2 233 000лв; за 2025г. – 2 253 000лв. и за 2026г. – 2 323 000лв.

Неданъчните приходи включват постъпленията от управление и продажби на общинска собственост, общинските такси, глоби, санкции, наказателни лихви, неустойки. Предвижданите неданъчни приходи за 2023г. е 3 729 300лв., а през тригодишния период е: за 2024г. – 3 872 000лв; за 2025г. – 3 929 000лв. и за 2026г. – 3 973 000лв.

През предходната година се отчита значително изпълнение в продажбата на общинска собственост, като за периода на прогнозата предвижданията се свеждат до обичайните им годишни нива. В прогнозата намират отражение процесите, които влияят върху ограничаване потенциала на приходите от продажба на общинска собственост, както и на предлаганите от общината стоки и услуги. Приходите свързани с отдаване под наем на общинска собственост се предвиждат на база сключени договори и за предходен период. На реална база се разчитат приходите от концесии, глоби, санкции, лихви, неустойки.

Приходите от общински такси за 2023г. се предвиждат в размер на 1 930 000лв., а за тригодишния период, както следва: за 2024г. – 2 165 500лв.; за 2025г. – 2 211 500лв. и за 2026г. – 2 253 500лв. Постъпленията от общински такси са съобразени с измененията в нормативната уредба, както и с одобрените с общинската наредба размери. Разчетите са съобразени със спецификата на всеки вид такса на база реалния им потенциал, както и тенденцията за развитие. Анализите в приходната база обхващат също промените в предоставяните публични услуги. Отчита се нивото на устойчивост на социалните услуги според броя на потенциалните потребители, както и освобождаването от такси за ползване на детски градини и ясли в контекста на предприетите от държавата мерки за ограничаване на негативните последици от инфлационните и социални процеси. Отчита се промяната в ЗМДТ свързана с регламентите и сроковете за нов тип облагане с ТБО. В прогнозата се очертава ръст при планираните общински такси, която се дължи на увеличение на приходите от таксата за битови отпадъци в съответствие със законовите промени.

Като база за разработване на трансферите за периода 2024 – 2026г. за обща изравнителна субсидия и за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища се залагат одобрените със ЗДБРБ за 2022г. размери. За всяка година от периода на прогнозата тези средства са в размер на 2 584 700лв. Целевата субсидия за капиталови разходи се предвижда до размера на одобрената субсидия за 2022г. и извършените допълнителни трансфери през годината, като достига размер от 2 838 400лв. за всяка от

годините. Инвестиционните разходи са предвидени според законовите ограничения до размера на средствата получени от ЦБ и собственото финансиране.

Планирани са средства за обслужване на ползвания овърдрафт според условията на усвояване и погасяване на средствата за периода на прогнозата. Разчетени са също средства за съфинансиране и устойчивост на проекти по оперативните програми.

Разходите в тригодишната бюджетна прогноза за периода 2024 – 2026г. са подготвени и представени по функции и групи, в съответствие с общите изисквания и насоки за разработване на бюджетните прогнози. Те са 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. Съобразени са също с действащата нормативна уредба и решенията на ОБС. Акцентите в разходната част отразяват актуалните цели на общината в стремеж за постигане на баланс между възможности и ресурси при отчитане потребностите на местната общност, съобразявайки се с новите предизвикателства и динамичната макроикономическа среда.

Финансирането на разходите в бюджетната прогноза за 2023г. и разчетите за периода 2024 - 2026г. е ограничено до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от ЦБ за съответните години. Не са включени разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления. Спазват се фискалните правила определени в Закона за публичните финанси. Отчитат се ограниченията на показателите за поети ангажименти и задължения за разходи, както и устойчивостта на средния темп на нарастване на разходите в местните дейности. Средносрочните цели се придържат към балансирано бюджетно салдо:

Разработването на прогнозата за местните дейности следва средносрочните цели залегнали в плана за интегрирано развитие на общината, съобразени с възможностите на собствената ресурсна база. Разходната част на бюджета е извършена на база сравнителен анализ на разходите за предходните четири години и изпълнението през настоящата година по дейности и разходни параграфи. При разработване на прогнозата се отчитат тенденциите в предоставянето на публичните услуги и потребностите на местната общност, както и генерирането на собствен ресурс. Отразено е влиянието на структурните промени за оптимизация на дейностите и свързаните с тях промени в натуралните и стойностните показатели към момента на съставяне на прогнозата.

Разчетите на разходите за персонал отразяват насоките в утвърдените национални политики по доходите, включително извършените промени с цел

предприемане на мерки за справяне с инфлационните процеси. Планираните разходи следват политиката по доходите в бюджетната сфера за периода 2023 – 2026г. Разчетите са изготвени на база актуалните за 2023г. нива и продължават политиката за компенсиране на доходите, като защитен механизъм срещу икономическите и социални кризи. Разчетите са съобразени с новия размер на минималната работна заплата и последващите законови промени при формиране на трудовите разходи. Средствата за работни заплати в местните дейности са съобразени с действащата нормативна уредба и решенията на ОБС за одобрени структури и численост в общинска администрация, второстепенните разпоредители и дейности.

Според Указанията на МФ в приложението на прогнозата се залагат само разходи 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 2024 – 2026г.

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 2024 – 2026г. в съответствие с Указанията на Министерство на финансите с БЮ №1 от 10.03.2023г., по образец на Приложение №8 „Прогноза за периода 2023-2026г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности“.

НЕЛИ СЛАВОВА

Председател на ОБС „Тунджа“