ОБЩИНА БРЕЗНИК

Изх. №..61.00-59
..17.03.2023.....

ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. БРЕЗНИК

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Васил Михайлов Узунов - кмет на община Брезник

Относно: *Бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г. и постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности*

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

С решение № 70 от 27.01.2023 г. на Министерския съвет и указания на Министерство на финансите БЮ-1 от 10.03.2022 г. за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2024 г. и на актуализираните им бюджетни прогнози за 2025-2026 г., стартира първия етап на бюджетната процедура за 2023 г.- 2025 г.

Съгласно чл.83, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси, кметът на общината разработва бюджетната прогноза за следващите три години, а общинският съвет по негово предложение одобрява прогнозата.

БАЗА ЗА РАЗРАБОТВАНЕ НА ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2024 И АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНАТА ПРОГНОЗА ЗА 2025-2026 г. СА:

- Решение на МС № 70/27.01.2023 г. за бюджетна процедура за периода 2024г.;
- Указания на Министерство на финансите БЮ-1 от 10.03.2023 г. за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2024 г. и на актуализираните им бюджетни прогнози за 2025-2026 г., първи етап на бюджетната процедура за 2024 г.- 2026 г.;
- Закон за прилагане на разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.;, Закона за бюджета на Държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г.
- Предложенията, постъпили от ВРБ, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги.

Бюджетната прогноза за периода 2024-2026 г. е съобразена със стратегическите

приоритети и цели на Община Брезник при спазване на действащото законодателство.

1. Приходи

При определяне на приходите от местни данъци и такси постъпленията са съобразени с измененията в ЗМДТ и приетата от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци". Посочените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база досега действащите данъчни ставки. Предвиденото завишение на някои приходи се основава предимно на подобряване организацията на данъчно облагаемия процес и повишаване на събираемостта на изискуемите през годините данъци.

При неданъчните приходи планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услугите". Отчетено е развитието на предоставените услуги от Домашен социален патронаж, Детска млечна кухня и други, като се имат предвид тенденциите в ползването им.

Постъпленията от продажбата на нефинансови активи, които са повлияни от финансово-икономическата криза и имат непостоянен характер са планирани на база реална оценка.

Приходите от ТБО са планирани на база на определения от общински съвет размер на таксата по сега действащата методика и в зависимост от облога на ТБО.

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

2.Трансфери

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2024-2026 г. са заложените и одобрените със Закона за прилагане на държавния бюджет на Република България за 2022 г.; Закона за бюджета на Държавното обществено осигуряване и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса размери, съгласно указанията на Министерство на финансите.

3.Разходи

Разходната част за местни дейности е изготвена в съответствие с:

- общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2024-2026 г., съгласно РМС № 70 от 27.01.2023 г. и указанията на Министъра на финансите;
- приетата от Общинския съвет „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".

Числеността на персонала се предвижда съобразно уточнените бройки с решението на Общински съвет за бюджета на общината за 2022 г. Средствата за трудови разходи за

местни дейности са предвидени по прогнозната макрорамка на страната, залегнали в ЗДБРБ за 2022 г.:

- минимална РЗ за 2023 г.- 780 лв.,
- осигурителни вноски в частта от работодател за ДОО е 11,62 %, ЗОВ 4,8 %ДЗПО-2,8%.

Предвид гореизложеното предлагам, Общински съвет Брезник да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е:

На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, във връзка с разпоредбите на чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси и Указание на Министерство на финансите БЮ-1 от 10.03.2023г., приема актуализираната бюджетна прогноза за 2024-2026 г. на Община Брезник в частта за местните дейности по показатели от единната бюджетна класификация.

Приложения:

1.Приложение № 8 „Бюджетна прогноза за периода 2024-2026 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности"

2. Приложение № 1а „Прогноза на показателите за ангажименти и задължения за 2023 и 2024 г."

ВАСИЛ УЗУНОВ
Кмет на Община Брезник

Съгласували:
Иванна Венева
Секретар
Милен Миленков
Юрисконсулт
Юлиана Арнаудова
Директор на Дирекция
/и той главен счетоводител/

Изготвили:
Моника Банкова
Старши експерт бюджет и ТРЗ