



О Б Щ И Н А А Н Т О Н О В О

7970 Антоново, бул. "Тузлушки герой" № 26, факс: 06071/2428, тел. 06071/2222,
e-mail : info@antonovo.bg; ob_antonovo@abv.bg URL : <http://www.antonovo.bg>
БУЛСТАТ : 000875557

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
АНТОНОВО

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Хайредин Мустафов Мехмедов – Кмет на Община Антоново

ОТНОСНО: Приемане на средносрочна бюджетна прогноза за периода 2025 – 2027 г.- първи етап

Уважаеми дами и господа общински съветници,

Съгласно чл. 67, ал. 6 от Закона за публичните финанси и т. 2.1.3 от Решение № 71 на Министерския съвет от 1 февруари 2024 г. за бюджетната процедура за 2025 г. стартира първият етап на бюджетната процедура за следващата година с цел разработване на проекта на средносрочната бюджетна прогноза за периода 2025 – 2027 год.

Средносрочната бюджетна прогноза на Община Антоново до 2027 год. е разработена на база на одобрените параметри със ЗДБРБ за 2024 г., без еднократните разходи за 2024 г.; основните допускания, таваните на разходите/бюджетните взаимоотношения за периода 2024-2026 г. и други параметри, включени в РМС № 16 от 2024 г.; отчитане на предоставени допълнителни разходи за персонал и други по чл. 1, ал. 5 от ЗДБРБ за 2024 г. с постоянен характер, разпределени по адресни бюджети; действащата към момента нормативна уредба при непроменени политики; одобрения размер на разходите за персонал за 2024 г. и влезлите в сила нормативни актове; мерките, адресиращи препоръката на Съвета на Европейския съюз от 14 юли 2023 г. относно Националната програма за реформи на България за 2023 г. и съдържаща становище на Съвета относно Конвергентната програма на България (2023-2026 г.), доколкото същите не са нови и/или актуализирани мерки, изискващи/предполагащи промени в изпълняваните към момента политики. При разработване на бюджетната прогноза е отчетено въздействието на уточнените натурални и стойностни показатели, като са изключени еднократните разходи, включени в бюджета на Община Антоново за текущата година; всички влезли в сила нормативни актове с финансово въздействие за текущата и следващи години; новите структури и функции/дейности.

По отношение на политиката по доходите в бюджетната сфера за периода 2025-2027 г. разчетите за размера на разходите за персонал са изготвени на база на нивото на утвърдени с нормативните актове размери на възнагражденията, отчитане на размера на МРЗ за 2024 г. в размер на 933 лв. и отразените ефекти от допусканията за определяне на прогнозен размер на минималната работна заплата в съответствие с механизма по чл. 244 от Кодекса на труда, както следва: За 2025 г. – 1 052 лв.; За 2026 г. – 1 146 лв.; За 2027 г. – на този етап от бюджетната процедура за 2025 г. се запазва на нивото на 2026 г., като предстои да се актуализира в съответствие с механизма по чл. 244 от Кодекса на труда. По отношение на максималния осигурителен доход (МОД): За 2025 г. – 4 130 лв.; За 2026 г. – 4 430 лв.; За 2027 г. – на този етап от бюджетната процедура за 2025 г. се запазва на нивото на 2026 г., като предстои да се актуализира в съответствие с механизъм.

Приходите по бюджета на Община Антоново са планирани на базата на реалистична оценка и анализ на изпълнението им за няколко предходни години, като се отчетат съответните промени в нормативната уредба, вкл. в Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ). При определянето на приходите от местни данъци сме имали предвид приетата от общинския съвет наредба по чл. 1, ал. 2 от ЗМДТ за определяне на размера на местните данъци в съответната община. Планирането на данъчните приходи е направено на базата на оценка, използваща данните за начислени задължения и предвиждания процент на събираемост на отделните видове данъци, за които това е приложимо, както и предприетите действия за събиране на просрочените публични вземания за местни данъци.

Постъпленията от оказваните публични услуги от общината на населението се съобразяват с приетата от общинския съвет наредба по чл. 9 от ЗМДТ за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги, както и със съответните промени в нормативната уредба, които влизат в сила през прогнозния период. Обърнато е особено внимание на размера на постъпленията, които произтичат от реализация и използване на нефинансовите активи на общината. Като база за разработване на трансферите за периода 2025-2027 г. за обща изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища и за целевата субсидия за капиталови разходи са заложените одобрения със ЗДБРБ за 2024 г. размери. В раздел „Финансиране на бюджетното салдо“ са планирани средства само в позиции, приложими за раздела.

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с общите изисквания и насоки за разработване на бюджетните прогнози за периода 2025-2027 г.; приетата от общинския съвет съгласно чл. 82, ал. 1 от ЗПФ 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; действащите закони и подзаконовни нормативни актове; задълженията, произтичащи от решения на общинския съвет или договорни отношения, при спазване на фискалните правила и цели по ЗПФ. Разходите по бюджетните прогнози за периода 2025-2027 г. са ограничени до размера на реалистичната оценка за приходите и трансферите от други бюджети, като не сме допуснали планирането на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления. При изготвяне на бюджетните прогнози за периода 2025-2027 г., Община Антоново съблюдава изискването за 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 2 на ЗПФ. При изготвяне на бюджетните прогнози за периода 2025-2027 г. сме планирали средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо. Средният темп на нарастване на разходите за местни дейности по бюджетите на общините за посочения период не надхвърля средния темп на нарастване на отчетените разходи за местни дейности за последните четири години. Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местните дейности са предвидени съобразно решенията на общинския съвет, в съответствие с действащата нормативна уредба. Средносрочната бюджетна прогноза на разходите за местните дейности за Община Антоново по години за периода 2025-2027 г. е изготвена по функции и групи при отчитане на уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи в бюджета на съответната община за предходната година; настъпилите до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягаща местните дейности в общината; приетите от общинския съвет стратегия, прогнози за развитие на общината и план за интегрирано развитие на общината; фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси; предложенията на местната общност; предложенията на второстепенните и разпоредителите с бюджет от по-ниска степен; предвижданото съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекти, финансирани със средства от фондовете на ЕС.

Подготвени са и допълнителни справки, необходими на Министерството на финансите за ползване от тяхна страна при разработване на стандартите за периода на прогнозата.

На основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 5 и т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 69, ал. 1, т. 1 от Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Антоново, предлагам Общински съвет Антоново да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема средносрочна бюджетна прогноза на Община Антоново за периода 2025– 2027 г. – първи етап, съгласно Приложение 1.

ВНОСИТЕЛ:

Хайредин Мехмедов

Кмет на Община Антоново

Изготвил:

Татяна Петрова – директор д-я „ФСДУС“