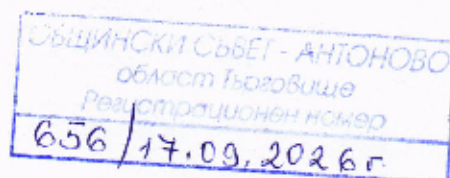




ОБЩИНА АНТОНОВО

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
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
АНТОНОВО



ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Хайредин [REDACTED] Мехмедов – Кмет на Община Антоново

ОТНОСНО: Приемане на проектобюджета на Община Антоново за 2026 г. и на актуализираната бюджетна прогноза за периода 2028-2029 г. съгласно чл. 67, ал. 6 от Закона за публичните финанси

Уважаеми дами и господа общински съветници,

Съгласно чл. 67, ал. 6 от Закона за публичните финанси, стартира бюджетната процедура за следващата година с цел разработване на проекта на държавния бюджет за 2027 г. и на актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2028-2029 г.

При разработване на проектобюджета на Община Антоново за 2027 г. и на актуализираната бюджетна прогноза за периода 2028-2029 г., са отчетени въздействието на: – всички настъпили промени в нормативната уредба; – уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи, включени в бюджета на Община Антоново за текущата година; – новите и закриващите се структури и функции/дейности; – възможностите за реализиране на икономии с траен характер; – промени по администрирани разходни параграфи, свързани с демографски процеси и/или с промяна на критерии/изисквания за достъп до подпомагане и/или услуги, стандарти и др.; – инвестиционни проекти, за които няма готовност за стартиране/реализиране (в пълен обем) през 2026 г. и следващите години; – рискове и възможности за спиране или отлагане на осъществяването на проекти от 2026 г. за следващ период както за сметка на национално, така и за сметка на европейско финансиране, ефектът от увеличението на минималната работна заплата през годините, ефектът от увеличението на максималния осигурителен доход и др.

Приходите по общинския бюджет се планират на базата на реалистична оценка и анализ на изпълнението им за няколко предходни години и очертаващите се тенденции до края на 2026 г., като се отчетат съответните промени в нормативната уредба.

При определянето на приходите от местни данъци следва да се има предвид приетата от общинския съвет наредба по чл. 1, ал. 2 от Закона за местните данъци и такси (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 данъци.

Постъпленията от оказваните публични услуги от общината на населението са съобразени 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 внимание на размера на постъпленията, които произтичат от реализация и използване на нефинансовите активи на общината, като същите се планират само при наличие на сключени договори, обхващащи прогнозния период.

При изготвяне на проектобюджета за 2027 г. е реално оценен и потенциала за събиране на приходи по общинския бюджет по задължения от минали години (недобори) за данъка върху недвижимите имоти, данъка върху превозните средства и таксата за битови отпадъци.

Като база за разработване на **трансферите** за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2027-2029 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2026 г. размери.

В раздел „Финансиране на бюджетното салдо“ общината планира средства само в позиции, приложими за раздела. В разчетите на този раздел се включват и средствата за финансиране, които се предвижда да се получат по сключени и/или по предстоящи за сключване договори за дълг, както и предстоящи плащания на главници по тях.

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

- ☐ общите изисквания и насоки за разработване на бюджетните прогнози за периода 2027-2029 г. съгласно раздели I и II от указанията на МФ;
- ☐ 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;
- ☐ 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 бюджетната прогноза за периода 2027-2029 г. е ограничена до размера на реалистичната оценка за приходите и трансферите от други бюджети, като не е допуснато планирането на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления.

При изготвяне на проектобюджета за 2027 г. и актуализираните бюджетни прогнози за периода 2027-2029 г. общината се е съобразила и 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 и чл. 93 от ЗДБРБ за 2026 г.

При изготвяне на бюджетната прогноза за периода 2027-2029 г., общината е планирала средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо. Средният темп на нарастване на разходите за местни дейности по бюджета на общината за посочения период не следва да надхвърля средния темп на нарастване на отчетените разходи за местни дейности за последните четири години. По-висок темп на нарастване на разходите от посочения се допуска само при компенсиране с допълнителни мерки, водещи до увеличаване на бюджетните приходи. Допълнителните мерки следва да водят до устойчиво нарастване на общинските приходи и да нямат еднократен характер. Мерки, водещи до трайно намаляване на бюджетните приходи по бюджета на общината, се компенсират с мерки за трайно намаляване на разходите.

При разработване на разходната част на прогнозата за местните дейности е извършен сравнителен анализ на разходите през предходните четири години по дейности и разходни параграфи, анализирани са тенденциите в количеството и видовете предоставяни публични услуги в зависимост от решенията на общинския съвет, в съответствие с местните потребности, годишните цели и приоритети, залежали в плана за интегрирано развитие на общината, и съобразно собствените ресурси на общината.

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 2027-2029 г. 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 съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягаща местните дейности в общината;
- ☐ новите и закриващите се структури и функции към момента на съставянето на прогнозата;
- ☐ приоритетно е извършен преглед и оптимизация на трайно незаетите щатни бройки;
- ☐ приетите от общинския съвет стратегия, прогнози за развитие на общината и плана за интегрирано развитие на общината;
- ☐ фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси и закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.;
- ☐ 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.

При попълване на приложението сме имали предвид, че се залагат само разходи за местните дейности и **не се предвиждат разходи за дофинансиране** на делегираните от държавата дейности.

Във връзка с казаното по-горе и 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:

Общински съвет Антоново приема проектобюджета на Община Антоново за 2027 г. и на актуализираната бюджетна прогноза за периода 2028 - 2029 г. в частта им за местни дейности, съгласно Приложение № 1.

ВНОСИТЕЛ:

Инж. Хайредин Мехмедов
Кмет на Община Антоново

Изготвил:

Татяна Петрова – директор д-я „ФСДУС”