Приложение № 12А

Д О К Л А Д

Към Приложение № 12

*Б*юджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2021г. и прогнозни показатели за периода – 2022 г.- 2024 г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите.

Министерски съвет на Република България със свои ***Решения № 64/22.01.2021г. за бюджетната процедура за 2021г. и одобрената с Решение №778 от 2020г. (РМС №963 от 2020г.) на средносрочната бюджетна прогноза за периода 2021-2023г.*** определи средносрочните икономически перспективи и основни допускания, правителствените фискални цели и политики за прогнозния период, както и тавани на разходите по отделни първостепенни разпоредители с бюджет и/или на бюджетните взаимоотношения за следващите три години.

Представената Ви *Б*юджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2021г. и прогнозни показатели за периода – 2022 г.- 2024 г. по приходите, помощите, даренията, бюджетните взаимоотношения, финансирането и разходите / ***Приложение № 12*** / е **разработена по функции и групи при отчитане на:**

- уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи 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;
- приетите от общинския съвет стратегия, прогнози за развитие на общината и общинския план за развитие;
- фискалните правила и ограничения, определени в Закона за публичните финанси;
- предложенията на местната общност;
- предложенията на разпоредители с бюджет от по-ниска степен, както и на бюджетните организации с общинска собственост.
- изпълнението на проекти, финансирани със средства от фондовете на ЕС и ДЕС.
- предвижданото съфинансиране за сметка на бюджета на общината по проекти, финансирани със средства от фондовете на ЕС.

Приходите по средносрочната прогноза са планирани на базата на реалистична оценка и анализ на изпълнението им за няколко предходни години, в съответствие с промените в нормативната уредба.

Определянето на приходите от местни данъци е съобразено с приетата от общинския съвет наредба по чл. 1, ал. 2 от Закона за местните данъци и такси за определяне на размера на местните данъци в община Силистра.

При изчисляване постъпленията от местните такси е отчетено развитието на предоставяните услуги от детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се имат предвид тенденциите в увеличаване/намаляване на ползвателите им. Постъпленията от предоставяните публични услуги от община Силистра на населението са съобразени с приетата от общинския съвет наредба по чл. 9 от Закона за местните данъци и такси за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги.

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2022-2024 г. са заложени одобрените със ЗДБРБ за 2021г. размери.

Разходите по бюджетните прогнози за 2022-2024г. са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от други бюджети.

При изготвяне на бюджетните прогнози за 2022-2024 г. община Силистра 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 ***/ Приложение №12В /.***

При изготвяне на бюджетните прогнози за 2022-2024г. община Силистра планира средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

Планираният среден темп на нарастване на разходите за местни дейности по бюджета на общината 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.

В предоставената Ви за одобрение Средносрочна прогноза за периода 2022-2024г. са отразени:

- Наложен ръст на таксата за депониране на отпадъци по чл.60 от Закона за управление на отпадъците и НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци / издадена от министъра на околната среда и водите, обн., ДВ, бр. 111 от 27.12.2013 г., изм. и доп., бр. 26 от 22.03.2020 г./:

а) за 2013 г. - 15 лв./т;
б) за 2014 г. - 22 лв./т;
в) за 2015 г. - 28 лв./т;
г) за 2016 г. - 36 лв./т;
д) (изм. - ДВ, бр. 7 от 2017 г.) за 2017 г. - 40 лв./т;
е) (изм. - ДВ, бр. 7 от 2017 г.) за 2018 г. - 45 лв./т;
ж) (изм. - ДВ, бр. 7 от 2017 г.) за 2019 г. - 57 лв./т;
з) (изм. - ДВ, бр. 26 от 2020 г.) за 2020 г. - 69 лв./т;

и) (нова - ДВ, бр. 26 от 2020 г.) за 2021 г. - 82 лв./т;

к) (нова - ДВ, бр. 26 от 2020 г.) за 2022 г. и всяка следваща година - 95 лв./т; /Приложение № 12Г/.

- Дължимите суми за лихви и погашения по главниците по общинския дълг - приоритетно задължение на общинския бюджет – за периода **2022-2024г. /Приложение № 12 Б/** ;

- Съгласно одобрената с Решение №778 от 2020г. (РМС №963 от 2020г.) средносрочната бюджетна прогноза за периода 2021-2023г. се предвижда увеличаване на размера на минималната работна заплата:
  - на 610лв. от 1 януари 2020г.
  - на 650лв. от 1 януари 2021г. до 2024г.

- Планирани приходи, съобразени с реалните възможности на гражданите и бизнеса;

- Финансово обезпечаване на всички функции в общината с цел подобряване качеството на услугите на гражданите и фирмите.

- Във връзка с изискването на § 20 от преходните и заключителните разпоредби на ЗПФ относно 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 е изготвена и прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2022 - 2024 г. /**Приложение № 12В**/ ;

Съгласно чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси разработената средносрочна прогноза се внася за одобряване от общинския съвет.