О Б Щ И Н А Р О М А Н

3130 гр. Роман, бул. Христо Ботев № 132-136
тел. 09123/20 64, факс 09123/2349
e-mail: roman@roman.bg web:www.roman.egov.bg

Д О К Л А Д

ЗА АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ В ОБЩИНА РОМАН ЗА ПЕРИОДА 2023 – 2025 ГОДИНА

На основание чл.82, ал.2 от Закона за публичните финанси и съгласно спуснатите Указания с Писмо БЮ № 1/18.03.2022 г. и Писмо БЮ № 4/01.09.2023 г. на Министерството на финансите, РМС № 38/27.01.2022 г. – за бюджетната процедура за периода 2023 година, РМС № 348/05.05.2023 г. – за одобряване на Актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2023 – 2025 г., бе разработена тригодишна бюджетна прогноза на община Роман за 2023 г., 2024 г. и 2025 година в частта на местните дейности по форма – образец на Министерство на финансите.

Същата бе изготвена на базата на:

1./ Одобрените бюджетни параметри със ЗДБРБ за 2023 година;

2./ Одобрените разходни тавани за периода 2023–2025 г. с РМС № 348/05.05.2023 година;

3./ Писмо БЮ №1/10.03.2023 г. и Писмо № БЮ №4/01.09.2023 г.;

4./ Мерките за оптимизиране на приходите и разходите за местни дейности;

При изготвянето на средносрочната бюджетна прогноза за местните дейности за периода **2023 – 2025** г. е съобразено и с макроикономическите прогнози по отношение на: инфлация, БВП, състояние и развитие на пазара, съгласно залегналите указания в горепосочените нормативни актове и документи.

При изготвянето и съставянето на бюджетната прогноза за местните дейности общината се е съобразила приоритетно и изцяло и с финансово-икономическото състояние на местната общност, природни, трудови ресурси, заетост.

Собствени приходи:

При собствените приходи за местните дейности е анализирана динамиката и събираемостта по отношение на същите за предходните четири години.

Приходите в общинският бюджет са планирани и прогнозирани на базата на реалистична оценка и анализ за събираемостта им за няколко предходни години, като същевременно се отчетени и съответните промени в нормативната уредба. Обърнато е и специално внимание на размера на постъпленията, които произтичат от реализация и използване на нефинансови активи на общината и имат непостоянен характер и се влияят от пазарната конюнктура.

При определянето на приходите от местни данъци е взета в предвид приетата наредба от общинския съвет по реда на чл.1, ал.2 от Закона за местните данъци и такси - за определяне на размера на местните данъци в община Роман.

При изчисляването на местните такси е отчетено развитието на предоставяните услуги от детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други местни услуги, като са взети в предвид тенденциите в увеличаване/намаляване на ползвателите им.

Постъпленията от оказваните публични услуги от общината 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.

Трансфери:

Като база за разработването на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2023 – 2025 г. са заложени одобрените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. размери за община Роман.

Разходи:

Разходната част на местните дейности е изготвена и разработена в съответствие с общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2023 – 2025 г., съгласно Указанията на РМС № 38/27.01.2022 г.,РМС № 348/05.05.2023 г. и Писмо № БЮ № 1/18.03.2023 г. и Писмо № БЮ №4/01.09.2023 г.; на Министерството на финансите.

Прогнозирането на разходите е осъществено на базата на одобрените съществуващи местни дейности и свързаните с тях натурални показатели, чрез които се осъществяват мероприятията в съответната дейност, като са изключени разходите с еднократен характер.

Също така е съобразено и с настъпилите до момента промени в нормативната уредба, касаещи местните дейности.

Разходите по бюджетната прогноза за 2023 – 2025 г. са ограничени до реалистичната оценка за собствените приходи и от разчетените трансфери от Републиканския бюджет, определени съгласно Указанията от МФ. Не е допуснато планиране на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления от приходи.

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

Числеността на персонала и средствата за работни заплати за местните дейности са предвидени /разчетени/ съобразно на решенията на общинския съвет и в съответствие с действащата нормативна уредба.

Актуализираната средносрочната бюджетна прогноза на разходите за местните дейности за община Роман за периода 2023 – 2025 г. е разработена и изготвена по функции и по групи съгласно ЕБК за 2023 г., съгласно спуснатите указания от МФ.

При съставянето на същата е съобразено и с: уточнените натурални и стойностни показатели в бюджета на общината за предходната година; настъпилите до момента промени в нормативната уредба, засягаща местните дейности в общината; приетите от общинския съвет стратегия, прогнози за развитие на общината и Общинския план за развитие; фискалните правила и ограничения, определени в ЗПФ.

Община Роман не предвижда и не прогнозира в средносрочната бюджетна прогноза за 2023 – 2025 г. ангажираност по поемане на нов общински дълг.

Целите, които община Роман си е поставила, за да бъдат осъществени прогнозните резултати през следващите три бюджетни години са: стриктно спазване на законовите и подзаконови нормативни актове; изпълнение на решенията на общинския съвет; висока активност от всички структури по събираемостта и постъпленията от местни приходи в общинския бюджет, ограничаване на бюджетните разходи; целесъобразност, законосъобразност, ефикасност, ефективност, адекватност, устойчивост, отчетност, прозрачност и отговорност.

Основна и съществена цел на тригодишната бюджетна прогноза на община Роман в частта за местните дейности за периода 2023-2025 г. е: подобряването на финансово-икономическото състояние на общината и повече заети лица.

Директор на дирекция
„ФСД и АПИО”:
/Христо Христов/

КМЕТ НА ОБЩИНА РОМАН:
/ВАЛЕРИ РОЛАНСКИ/