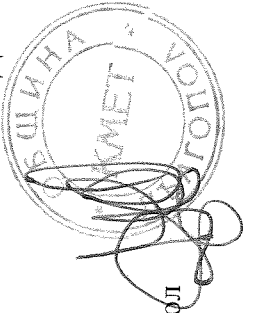


ВЪТРЕШЕН БЮДЖЕТЕН КАЛЕНДАР ЗА ПОДГОТОВКА И РАЗВИТИЕ НА ПРОЕКТ ЗА ОБЩИНСКИ БЮДЖЕТ 2015 Г.

УТВЪРДИЛ,
Маринка Иванова
Кмет на община Дългопол
с/но чл.7, ал.7 от ЗПФ
дата: 26.08.2014 г.



БЮДЖЕТЕН КАЛЕНДАР /ПЛАН-ГРАФИК/

За съставяне на проектобюджета за 2015 г. на община Дългопол и тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2016 – 2018 г.

1. Етап

- Уточняване на сроковете и отговорностите в организацията на дейностите по актуализация на първоначалните разчети представени в МФ на проекто-бюджет за 2015 г. и актуализация на прогнозата за 2016-2018 г. на Община Дългопол.

2. Етап

- Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на Общината за 2015 г. на база текущо изпълнение към 30 септември 2014 г. Уточняване на разходите за местни и за делегираните от държавата дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2015 г. и съставяне на окончателен бюджет на общината за 2015 г.

3. Етап

- Представяне в МФ на тригодишна бюджетна прогноза за периода 2016-2018 г. в частта за местни дейности.

- Представяне в МФ на бюджет 2015 г.

Предпоставки и изисквания:

- Преглед и анализ на местните данъци, такси и цени на услугите, наеми и други актове на общинския съвет, свързани с общинските приходи;
- Преглед и анализ на общинската социална инфраструктура;
- Анализ на общинската собственост;

- Определяне на годишните цели и задачи на база дългосрочните планове за развитието на общината, приетите от общинския съвет стратегии и прогнози и общинския план за развитие;
- Бюджетен анализ, преглед и обсъждане на проекта на бюджета за 2015 година;
- Разработване на окончателен проект за бюджет за 2015 година;
- Разработване на бюджетна прогноза за 2016-2018 г.
- Представяне на проекта за бюджет за 2015 година и бюджетната прогноза за 2016-2018 г. пред Общинския съвет;

ФАЗА А: ПОДГОТОВКА ЗА СЪСТАВЯНЕ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ДЪЛГОПОЛ ПРЕЗ 2015 Г.

№ По ре д	Процедури	Резултат	Участници	Отговорност за изпълнениет о	Срок
1	Обявяване на сайта на общината и местен ежедневник кампания за проучване на потребностите на местната общност. Срок за набиране на предложения до 30.09.2014 г.	Първи етап Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник	Началник отдел „Бюджет и ФСД”	Началник отдел „Бюджет и ФСД”	До 03.09.2014 г.
2	Обявяване на кампания за приемане на заявки по пълна бюджетна класификация от ръководители на бюджетни дейности и звена за проектобюджет 2015 г. в частта прогнозни приходи по източници и в частта прогнозни разходи със срок на изпълнение 30.09.2014 г.	Уведомление за предоставяне на информация по основни показатели, приходоизточници, видове разходи и данни от общинските търговски дружества /приходи, разходи, инвестиции, дълг, финансов резултат, дивидент/; директори на дирекции, секретар, Председател ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет	Директори на дирекции, Секретар, Председател ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет, ръководители на търговски дружества	Началник отдел „Бюджет и ФСД”	До 05.09.2014 г.
3	Проучване на потребностите на местната общност	Информация за потребностите на местната общност	Зам.кмет по икономика и	Директор дирекция	30.09.2014 г.

			развитие; Дирекция „Инвестиционна политика и обществени поръчки	„ИПОП”	
4	Очаквани разходи и поемане на ангажименти за разходи по национални програми и европейски проекти, задължения по финансиране на общинския дълг и намерения за поемане на нов	Информация за очакваните разходи и поемане на ангажименти	Зам.кмет по „Образование и социална политика”; Зам.кмет по „Икономика и развитие” и Директори на дирекции	Секретар	До 26.09.2014 г.
5.	Анализиране на данни по проекта за бюджет за 2015 г.	Обобщаване и анализ на информацията, представена в заявките и бюджетните карти за приходи и разходи по ЕБК за текущ бюджет за 2015 г.	Директори на дирекции, разпоредители с бюджет, експерти от отдел „Финанси”	Началник отдел „Бюджет и ФСД	До 30.09.2014 г.
6.	Обсъждане на предложенията в частта на местните разходи. Определяне на приоритетите, съгласно политиката на общината за 2015 г., прогнози и сключени дългосрочни договори.	Информация за необходимите средства за изпълнение на годишните цели и задачи, според прогнозите и дългосрочните планове и стратегии	Кмет, зам.кметове, секретар, директори на дирекции, н-к отдели	Секретар	До 30.09.2014 г.
7.	Анализ на бюджетните заявки за капиталови разходи, и съгласуване на проектите за инвестиционната програма	Обобщаване на заявки за предложения за капиталови разходи за 2015г.- аргументирани, обосновани и с приложена КСС.	Кмет, зам.кметове, секретар, директори на дирекции	Ресорен зам.кмет, Директор дирекция „ИПОП”	До 30.09.2014 г.

8	<p>Преглед на информацията за проектобюджет 2015 г. както следва:</p>	<p>Предложение за проектобюджет 2015 г. без преходните остатъци</p>	<p>Кмет, Заместник кметове; Кметове на кметства и кметски наместници, председател на ОбС; директори на дирекции; секретар; н-к отдел „Бюджет и ФСД“</p>	<p>Заместник кметове; Секретар; Н-к отдел „Бюджет и ФСД“</p>	<p>31.10.2014 г.</p>
	<p>1. Информация за прогнозните приходи по източници; 2. Заявки за разходи от всички второстепенни разпоредители по ЕБК, вкл. план-сметки за общинските предприятия; 3. Очаквани разходи и поемане на ангажименти за разходи; задължения по национални и регионални програми и проекти; задължения по финансиране на общински дълг и намерения за поемане на нов. 4. Общински сметки за средствата от ЕС- по основни показатели /приходи, помощи, дарения, разходи, взаимоотношения, бюджетно алдо, финансиране на бюджетното салдо/ чл. 14, ал.1 от ЗПФ 5. Информация от дружествата с общинско участие за прогнозни</p>				

	приходи, разходи, инвестиции, състояние на дълг, финансов резултат, прогнозен дивидент за общината, капиталови трансфери, изпълнение на проекти на ЕС, съгл. Чл. 782, ал.3, т.4 от ЗПФ.				
9	Обсъждане на предварителен проект за бюджета за 2015 г. в частта за местните дейности	Обсъждане с директорите на дирекции и разпоредителите с бюджет. Извършване на корекции при необходимост по бюджетните карти и заявки и оптимизиране на параметрите на проектобюджета.	Кмет, зам.кметове, директори на дирекции, секретар, разпоредители с бюджет.	Секретар	До 05.11.2014 г.
ФАЗА Б : ПОДГОТОВКА И ПРИЕМАНЕ НА ОКОНЧАТЕЛЕН ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ 2015 Г.					
10	Подготовка на график за публично обсъждане от местната общност по населени места /съгл. чл.13, ал.7 от Наредбата/	Утвърден График по населени места	Кмет, зам.кметове и секретар	Секретар	07.11.2014 г.
11	Оповестяване на датите за публичното обсъждане от местната общност на проекта за бюджет по тематични видове разходи /без преходните остатъци/, който следва да е наличен в информационния център и на сайта на община Дългопол /най-малко 7 дни от датата на обсъждането, чл. 84, ал.2 от ЗПФ/	Обявление на интернет страницата и в местните средства за масово осведомяване.	н-к отдел „Бюджет и ФСД”	Секретар, Н-к отдел „Бюджет и ФСД”	До 10.11.2014 г.
12	Представяне на проекта за бюджет 2015 г. пред местната общност като се маркират най-общо тематичните видове разходи. Приемане и обсъждане на мнения и предложения /чл.84,ал.2 от	Протоколи за мнения и предложения от проведени срещи по населени места и обобщен протокол	Кмет, зам.кметове, директори на дирекции, секретар, н-к	Секретар	До 28.11.2014 г.

	ЗПФ/		отдел „Бюджет и ФСД”		
13	Определяне на бюджетната рамка за 2015 г., съгл. Утвърдените бюджетни взаимоотношения в ЗДБРБ за 2015г. и балансиране на проекта за бюджет, съгласно преходните остатъци от бюджет 2014 г.	Рамка на бюджет 2015 г.	Кмет, н-к зам.кметове, секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД”	Кмет, н-к отдел „Бюджет и ФСД”	10.01.2015 г.
14.	Представяне на проект за бюджет 2015 г. в Общинския съвет /съгл. чл. 84, ал.4 от ЗПФ до 20 работни дни от обнародването на ЗДБРБ за 2015 г./	Входящ номер на докладната записка	Н-к отдел „Бюджет и ФСД”.	Кмет	До 20 работни дни от обнародване на ЗДБРБ за 2015 г.
15	Приемане на бюджет 2015г. /съгл. чл. 94, ал.2 от ЗПФ в срок до 15 работни дни от внасянето му/	Бюджет 2015 г.	Кмет, зам.кметове, директори на дирекции, секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД”	Председател на Общинския съвет	до 15 работни дни от внасянето му
16	Публикуване приетия бюджет за 2015 г. на интернет страницата на общината	Публикация на бюджет 2015 г. в сайта на община Дългопол	секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД”	Секретар; Н-к отдел „Бюджет и ФСД”	До 10 работни дни след приемането му от ОбС
17.	Представяне на бюджета за 2015 г. в МФ и Сметната палата	Входящ номер и/ или протокол	Отдел „Бюджет и ФСД”	Н-к отдел „Бюджет и ФСД”	До 1 месец след приемането му от ОбС
ФАЗА В: СЪСТАВЯНЕ НА ТРИ ГОДИШНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ ЗА 2016-2018 Г.					

1	Обявяване на сайта на общината и местен ежедневник кампания за проучване на потребностите на местната общност за тригодишна средносрочна прогноза. Срок за набиране на предложения до 30.09.2014 г.	Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	До 03.09.2014 г.
2	Обявяване на кампания за приемане на заявки по пълна бюджетна класификация от ръководители на бюджетни дейности и директори на дирекции за средносрочна бюджетна прогноза 2016-2018 г. в частта прогнозни приходи по източници и в частта прогнозни разходи. Прогнозата частта прогнозни разходи. Прогнозата съгл. чл. 82, ал.3 от ЗПФ включва: 1. Общински сметки за средства от ЕС по основни показатели /съгл. чл.14, ал.1 от ЗПФ/; 2. Динамика и състояние на общинския дълг и на дълга гарантиран от общината; 3. Приходи, разходи и останалите показатели по чл. 14 от ЗПФ за контролираните от общината лица, които попадат в подсектор „Местно управление“ и чийто операции и средства не са включени в общинския бюджет; 4. Търговски дружества и други лица, контролирани от общината – прогнозни приходи, разходи, инвестиции,	Уведомление за предоставяне на информация по основни показатели, приходи и данни от общинските търговски дружества /приходи, разходи, инвестиции, дълг, финансов резултат, дивидент/; директори на дирекции, секретар, Председател ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет	Директори на дирекции, Секретар, Председател ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет, ръководители на търговски дружества	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	До 05.09.2014 г.

	<p>очаквана динамика и състояние на дълг, финансови резултати, очакван дивидент, прогнозни стойности за субсидии, капиталови трансфери и др. предоставени от общината средства, изпълнение на проекти и програми на ЕС;</p>				
3	<p>Приемане на информация за средносрочна бюджетна прогноза 2016-2018 г. съгл. т.2</p>	<p>Приета информация за приходоизточниците и видовете прогнозни приходи и разходи, съгл. чл. 82, ал.3 от ЗПФ</p>	<p>Зам.кметове, Кметове на кметства, Кметски наместници, Директори на дирекции, Секретар, Председател ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет, ръководители на търговски дружества и ръководители на организации получаващи субсидии от общинския бюджет.</p>	<p>Заместник кметове; Секретар; Н-к отдел „Бюджет и ФСД“</p>	<p>До 30.09.2014 г.</p>
4	<p>Обработване на постъпилите предложения за средносрочна прогноза 2016-2018 г.</p>	<p>Изготвено предложение за средносрочна прогноза 2016-2018 г.</p>	<p>зам.кметове, директори на дирекции,</p>	<p>Н-к отдел „Бюджет и ФСД“</p>	<p>До края на месец октомври,</p>

				секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД”			или в срока указан от министъра на финансите До 20 работни дни от отнародване на ЗДРБ за 2015 г.
5	Представяне на средносрочната прогноза 2016-2018 г. в Общински съвет Дългопол	Входящ номер на докладната записка.		Отдел „Бюджет и ФСД”	Кмет		
6	Представяне на приетата средносрочна прогноза в МФ	Протокол за приета средносрочна прогноза 2016-2018 г.		Отдел „Бюджет и ФСД”	Н-к отдел „Бюджет и ФСД”		В сроковете, предвидени в бюджетната процедура

ИЗГОТВИЛ:
НИНА ДИМИТРОВА
НАЧАЛНИК ОТДЕЛ „БЮДЖЕТ И ФСД”

