

## 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: 03.08.2017

### БЮДЖЕТЕН КАЛЕНДАР /ПЛАН-ГРАФИК/

За съставяне на проектобюджета за 2016 г. на община Дългопол и тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2017 – 2019г.

#### 1. Етап

- Уточняване на сроковете и отговорностите в организацията на дейностите по актуализация на първоначалните разчети представени в МФ на проекто-бюджет за 2016 г. и актуализация на прогнозата за 2017-2019 г. на Община Дългопол.

#### 2. Етап

- Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на Общината за 2016 г. на база текущо изпълнение към 30 септември 2015 г. Уточняване на разходите за местни и за делегираните от държавата дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2016 г. и съставяне на окончателен бюджет на общината за 2016 г.

#### 3. Етап

- Представяне в МФ на тригодишна бюджетна прогноза за периода 2017-2019 г. в частта за местни дейности.

- Представяне в МФ на бюджет 2016 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 2016 година;
- Разработване на оконтрагиран проект за бюджет за 2016 година;
- Разработване на бюджетна прогноза за 2017-2019 г.
- Представяне на проекта за бюджет за 2016 година и бюджетната прогноза за 2017-2019 г. пред Общинския съвет;

### ФАЗА А: ПОДГОТОВКА ЗА СЪСТАВЯНЕ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ДЪЛГОПОЛ ПРЕЗ 2016 Г.

| № По ред | Процедури  | Резултат  | Участници   | Отговорност за изпълнение     | Срок             |
|----------|--|---|---|-------------------------------|------------------|
| 1        | Обявяване на сайта на общината и местен ежедневник кампании за проучване на потребностите на местната общност. Срок за набиране на предложения до 30.09.2015 г.  | Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник  | Началник отдел „Бюджет и ФСУ“   | Началник отдел „Бюджет и ФСУ“ | До 03.09.2015 г. |
| 2        | Обявяване на кампания за приемане на заявки по пълна бюджетна класификация от ръководители на бюджетни дейности и звена за проектобюджет 2016 г. в частта прогнози приходи по източници и в частта прогнози разходи със срок на изпълнение 30.09.2015 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 ФСУ“ | До 04.09.2015 г. |
| 3        | Проучване на потребностите на местната общност   | Информация за потребностите на местната общност   | Зам.кмет по икономика и   | Директор дирекция             | 30.09.2015 г.    |

|    |  |   |   |  |                     |
|----|--|---|---|--|---------------------|
| 4  | Очаквани разходи и поемане на ангажименти за разходи по национални програми и европейски проекти, задължения по финансиране на общински дълг и намерения за поемане на нов | Информация за очакваните разходи и поемане на ангажименти   | развитие;<br>Дирекция<br>„Инвестиционна политика и обществени поръчки               | „ИПОП”   | До<br>25.09.2015 г. |
| 5. | Анализиране на данни по проекта за бюджет за 2016 г.   | Обобщаване и анализ на информацията, представена в заявките и бюджетните карти за приходи и разходи по ЕБК за текущ бюджет за 2016 г. | Директори на дирекции,<br>разпоредители с бюджет,<br>експерти от<br>отдел „Финанси” | Началник<br>отдел<br>„Бюджет и<br>ФСД                  | До<br>05.10.2015 г. |
| 6. | Обсъждане на предложенията в частта на местните разходи. Определяне на приоритетите, съгласно политиката на общината за 2016 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,<br>зам.кметове,<br>секретар,<br>директори на дирекции, н-к<br>отдели          | Секретар   | До<br>09.10.2015 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 2016г.-аргументирани, обосновани и с приложена КСС.                      | Кмет,<br>зам.кметове,<br>секретар,<br>директори на дирекции                         | Ресорен<br>зам.кмет,<br>Директор<br>дирекция<br>„ИПОП” | До<br>09.10.2015 г. |

|   |  |   |   |  |                      |
|---|--|---|---|--|----------------------|
| 8 | <p>Преглед на информацията за проектобюджет 2016 г. както следва:</p>  | <p>Предложение за проектобюджет 2016 г. без преходните остатъци</p> | <p>Кмет, Заместник кметове;<br/>Кметове на кметства и кметски наместници, председател на ОБС, директори на дирекции; секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСУ“</p> | <p>Заместник кметове;<br/>Секретар, Н-к отдел „Бюджет и ФСУ“</p> | <p>30.10.2015 г.</p> |
|   | <p>1. Информация за прогнозните приходи по източници;<br/>2. Заявки за разходи от всички второстепенни разпоредители по ЕБК, вкл. план-сметки за общинските предприятия;<br/>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.<br/>4. Общински сметки за средствата от ЕС- по основни показатели /приходи, помощи, дарения, разходи, взаимоотношения, бюджетно салдо, финансиране на бюджетното салдо/ чл. 14, ал.1 от ЗПФ<br/>5. Информация от дружествата с общинско участие за прогнозни</p> |   |   |  |                      |

|   |  |   |   |  |                     |
|---|--|---|---|--|---------------------|
|   | приходи, разходи, инвестиции, състояниие 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 2016 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,<br>зам.кметове,<br>директори на дирекции,<br>секретар,<br>разпоредители с бюджет. | Секретар                                 | До<br>05.11.2015 г. |
| <b>ФАЗА Б : ПОДГОТОВКА И ПРИЕМАНЕ НА ОКОНЧАТЕЛЕН ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ 2015 Г.</b> |  |   |   |  |                     |
| 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,<br>зам.кметове и секретар   | Секретар                                 | 06.11.2015 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<br>„Бюджет и ФСУ“   | Секретар;<br>Н-к отдел<br>„Бюджет и ФСУ“ | До<br>10.11.2015 г. |
| 12  | Представяне на проекта за бюджет 2016 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,<br>зам.кметове,<br>директори на дирекции,<br>секретар, н-к                        | Секретар                                 | До<br>27.11.2015 г. |

|   |   |   |  |  |   |   |
|---|---|---|--|--|---|---|
|   | ЗПФ/  |   |  | отдел „Бюджет и ФСУ“   |   |   |
| 13  | Определение на бюджетната рамка за 2016 г., съгл. Утвърдените бюджетни взаимоотношения в ЗДБРБ за 2016г. и балансиране на проекта за бюджет, съгласно преходните остатъци от бюджет 2015 г. | Рамка на бюджет 2016 г.                                 |  | Кмет,<br>зам.кметове,<br>секретар, н-к<br>отдел „Бюджет и<br>ФСУ“                              | Кмет, н-к<br>отдел<br>„Бюджет и<br>ФСУ“     | М.01.2015 г.  |
| 14.   | Представяне на проект за бюджет 2016 г. в Общинския съвет /съгл. чл. 84, ал.4 от ЗПФ до 20 работни дни от обнародването на ЗДБРБ за 2016 г./  | Входящ номер на докладната записка                      |  | Н-к отдел<br>„Бюджет и<br>ФСУ“.  | Кмет  | До 20<br>работни дни<br>от<br>обнародване<br>на ЗДБРБ за<br>2016 г. |
| 15  | Приемане на бюджет 2016г. /съгл. чл. 94, ал.2 от ЗПФ в срок до 15 работни дни от внасянето му/  | Бюджет 2016 г.  |  | Кмет,<br>зам.кметове,<br>директори на<br>дирекции,<br>секретар, н-к<br>отдел „Бюджет и<br>ФСУ“ | Председател<br>на<br>Общинския<br>съвет     | до 15<br>работни дни<br>от внасянето<br>му                          |
| 16  | Публикуване приетия бюджет за 2016 г. на интернет страницата на общината  | Публикация на бюджет 2016 г. в сайта на община Дългопол |  | секретар, н-к<br>отдел „Бюджет и<br>ФСУ“   | Секретар;<br>Н-к отдел<br>„Бюджет и<br>ФСУ“ | До 10<br>работни дни<br>след<br>приемането<br>му от ОбС             |
| 17.   | Представяне на бюджета за 2016 г. в МФ и Сметната палата  | Входящ номер и/ или протокол                            |  | Отдел „Бюджет и<br>ФСУ“  | Н-к отдел<br>„Бюджет и<br>ФСУ“              | До 1 месец<br>след<br>приемането<br>му от ОбС                       |
| <b>ФАЗА В: СЪСТАВЯНЕ НА ТРИ ГОДИШНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ ЗА 2017-2019г.</b> |   |   |  |  |   |   |

|  |  |  |                                      |                         |
|--|--|--|--------------------------------------|-------------------------|
| <p>1</p> <p>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.</p>  | <p>Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник</p>  | <p>Началник отдел „Бюджет и ФСУ“</p>   | <p>Началник отдел „Бюджет и ФСУ“</p> | <p>До 03.09.2014 г.</p> |
| <p>2</p> <p>Обявяване на кампания за приемане на заявки по пълна бюджетна класификация от ръководители на бюджетни дейности и директори на дирекции за средносрочна бюджетна прогноза 2017-2019 г. в частта прогнозни приходи по източници и в частта прогнозни разходи. Прогнозата съгл. чл. 82, ал.3 от ЗПФ включва:</p> <p>1. Общински сметки за средства от ЕС по основни показатели /съгл. чл.14, ал.1 от ЗПФ/;</p> <p>2. Динамика и състояние на общинския дълг и на дълга гарантиран от общината;</p> <p>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;</p> <p>4. Търговски дружества и други лица, контролирани от общината – прогнозни приходи, разходи, инвестиции,</p> | <p>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, вгоростепенни разпоредители с бюджет</p> | <p>Директори на дирекции, Секретар, Председател ОбС, вгоростепенни разпоредители с бюджет, ръководители на търговски дружества</p> | <p>Началник отдел „Бюджет и ФСУ“</p> | <p>До 04.09.2014 .</p>  |

|   |   |   |  |  |
|---|---|---|--|--|
|   | <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 2017-2019 г. съгл. т.2</p>  | <p>Приета информация за приходноизточниците и видовете прогнозни приходи и разходи, съгл. чл. 82, ал.3 от ЗПФ</p> | <p>Зам.кметове,<br/>Кметове на кметства,<br/>Кметски наместници,<br/>Директори на дирекции,<br/>Секретар,<br/>Председател ОБС,<br/>второстепенни разпоредители с бюджет,<br/>ръководители на търговски дружества и ръководители на организации</p> | <p>Заместник кметове;<br/>Секретар;<br/>Н-к отдел „Бюджет и ФСД“</p> |
| 4 | <p>Обработване на постъпилите предложения за средносрочна прогноза 2017-2019 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<br>отдел „Бюджет и<br>ФСУ” |                          | или в срока<br>указан от<br>министъра<br>на<br>финансите            |
| 5 | Представяне на средносрочната прогноза 2017-2019 г. в Общински съвет Дългопол | Входящ номер на докладната записка.                   | Отдел „Бюджет и ФСУ”                     | Кмет                     | До 20<br>работни дни<br>от<br>обнародване<br>на ЗДВРБ за<br>2016 г. |
| 6 | Представяне на приетата средносрочна прогноза в МФ                            | Протокол за приета средносрочна прогноза 2017-2019 г. | Отдел „Бюджет и ФСУ”                     | Н-к отдел „Бюджет и ФСУ” | В сроковете,<br>предвидени<br>в<br>бюджетната<br>процедура          |

ИЗГОТВИЛ:  
 НИНА ДИМИТРОВА  
  
 НАЧАЛНИК ОТДЕЛ „БЮДЖЕТ И ФСУ”