


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

УТВЪРДИЛ,
Георги Георгиев
Кмет на община Дългопол
с/но чл.7, ал.7 от ЗПФ
дата 30.08.2018г.



БЮДЖЕТЕН КАЛЕНДАР ПЛАН-ГРАФИК

За съставяне на проектобюджета за 2017 г. на община Дългопол и тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2018 – 2020г.

1. Етап

- Уточняване на сроковете и отговорностите в организацията на дейностите по актуализация на първоначалните разчети представени в МФ на проекто-бюджет за 2017 г. и актуализация на прогнозата за 2018-2020 г. на Община Дългопол.

2. Етап

- Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на Общината за 2017 г. на база текущо изпълнение към 30 септември 2016 г. Уточняване на разходите за местни и за делегираните от държавата дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2017 г. и съставяне на окончателен бюджет на общината за 2017 г.

3. Етап

- Представяне в МФ на тригодишна бюджетна прогноза за периода 2018-2020 г. в частта за местни дейности.

- Представяне в МФ на бюджет 2017 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 2017 година;
- Разработване на оконтчателен проект за бюджет за 2017 година;
- Разработване на бюджетна прогноза за 2018-2020 г.
- Представяне на проекта за бюджет за 2017 година и бюджетната прогноза за 2018-2020 г. пред Общинския съвет;

ФАЗА А: ПОДГОТОВКА ЗА СЪСТАВЯНЕ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ДЪЛГОПОЛ ЗА 2017г.

№ По ред	Процедури	Резултат	Участници	Отговорност за изпълнението	Срок
1	Обявяване на сайта на общината и местен ежедневник кампания за проучване на потребностите на местната общност. Срок за набиране на предложения до 30.09.2016 г.	Първи етап Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	До 07.09.2016 г.
2	Обявяване на кампания за приемане на заявки по пълна бюджетна класификация от ръководители на бюджетни дейности и звена за проектобюджет 2017г. в частта прогнозни приходи по източници и в частта прогнозни разходи със срок на изпълнение 30.09.2016 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, Председатели ОбС, второстепенни разпоредители с бюджет, ръководители на търговски дружества	Началник отдел „Бюджет и ФСД“	До 09.09.2016 г.
3	Проучване на потребностите на местната общност	Информация за потребностите на местната общност	Зам.кмет по икономика и	Директор дирекция	30.09.2016 г.

			развитие; Дирекция „Инвестиционна политика и обществени поръчки	„ИПОП”	
4	Прогноза за 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 30.09.2016 г.
5.	Анализиране на данни по проекта за бюджет за 2017г.	Обобщаване и анализ на информацията, представена в заявките и бюджетните карти за приходи и разходи по ЕБК за текущ бюджет за 2017г.	Директори на дирекции, разпоредители с бюджет, експерти от отдел „Финанси”	Началник отдел „Бюджет и ФСД	До 21.10.2016 г.
6.	Обсъждане на предложенията в частта на местните разходи. Определяне на приоритетите, съгласно политиката на общината за 2017г., 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 28.10.2016 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 2017г.- аргументирани, обосновани и с приложена КСС.	Кмет, зам.кметове, секретар, директори на дирекции	Ресорен зам.кмет, Директор дирекция „ИПОП”	До 28.10.2016 г.

8	<p>Преглед на информацията за проектобюджет 2017г. както следва:</p>	<p>Предложение за проектобюджет 2017г. 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>11.11.2016 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 салдо, 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 2017г. 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 18.11.2016 г.
ФАЗА Б : ПОДГОТОВКА И ПРИЕМАНЕ НА ОКОНЧАТЕЛЕН ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ 2017 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	25.11.2016 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.5 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 3 /гри/ работни дни от датата на публикуване в ДВ на ЗДБ за 2017г.
12	Представяне на проекта за бюджет 2017г. пред местната общност като се маркират най-общо тематичните видове разходи. Приемане и обсъждане на мнения и предложения /чл.84,ал.5 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 20 работни дни от датата на публикуване в ДВ на ЗДБ

ЗПФ/			отдел „Бюджет и ФСД“		за 2017г.
13	Определяне на бюджетната рамка за 2017г., съгл. Утвърдените бюджетни взаимоотношения в ЗДБРБ за 2017г. и балансиране на проекта за бюджет, съгласно преходните остатъци от бюджет 2016 г.	Рамка на бюджет 2017 г.	Кмет, зам.кметове, секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД“	Кмет, н-к отдел „Бюджет и ФСД“	м.01.2017 г.
14.	Представяне на проекта за бюджет 2017г. пред Общинския съвет /съгл. чл. 84, ал.3 от ЗПФ до 20 работни дни от обнародването на ЗДБРБ за 2017г./	Входящ номер на докладната записка	Н-к отдел „Бюджет и ФСД“.	Кмет	До 20 работни дни от обнародване на ЗДБРБ за 2017г.
15	Приемане на бюджет 2017г. /съгл. чл. 94, ал.2 от ЗПФ в срок до 15 работни дни от внасянето му/	Бюджет 2017г.	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 2017 г. на интернет страницата на общината	Публикация на бюджет 2017г. на 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 2017 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 2018-2020г.					

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 30.09.2016 г.	Обявление в сайта на общината и публикация в местен ежедневник	Началник отдел „Бюджет и ФСД”	Началник отдел „Бюджет и ФСД”	До 07.09.2016 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 2018-2020г. в частта прогнозни приходи по източници и в 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 по източници, 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 09.09.2016г.

	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;				
3	Присмане на информация за средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г. съгл. т.2	Приета информация за приходоизточниците и видовете прогнозни приходи и разходи, съгл. чл. 82, ал.3 от ЗПФ	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.	Заместник кметове; Секретар; Н-к отдел „Бюджет и ФСД”	До 30.09.2016 г.
4	Обработване на постъпилите предложения за средносрочна прогноза 2018-2020 г.	Изготвено предложение за средносрочна прогноза 2018-2020 г.	зам.кметове, директори на дирекции,	Н-к отдел „Бюджет и ФСД”	До края на месец ноември,

			секретар, н-к отдел „Бюджет и ФСД”			или в срока указан от министъра на финансите
5	Представяне на средносрочната прогноза 2018-2020г. пред Общински съвет Дългопол заедно с представяне на проектобюджета за 2017г.	Входящ номер на докладната записка.	Отдел „Бюджет и ФСД”	Кмет	До 20 работни дни от обнародване на ЗДБРБ за 2017 г.	
6	Представяне на приетата средносрочна прогноза в МФ	Протокол за приета средносрочна прогноза 2018-2020 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”

