



ЗАПОВЕД

№ 40
05.02.2018
гр.Балчик, 2018 г.

На основание чл.44 ал.2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за следващите три години и съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет на Община Балчик

УТВЪРЖДАВАМ

1. Бюджетен календар / план –график / за съставянето на бюджета на Община Балчик за 2019 г., и средносрочна бюджетна прогноза за периода 2019 - 2021 година.

Контрола по изпълнението на заповедта възлагам на г-н Митко Петров – заместник кмет по финанси на Община Балчик.

Настоящата заповед да се сведе до знанието на всички второстепенни разпоредители с бюджети, Началник отдел "БФС", директори на дирекции и главния експерт- финансов контролър за **сведение и изпълнение**.

Копие от заповедта да бъде връчено на ръководителя на Звеното за вътрешен одит за **сведение**.

НИКОЛАЙ АНГЕЛОВ
Кмет на Община Балчик



ОБЩИНА БАЛЧИК



Кмет
Николай Ангелов
9600 гр. Балчик
пл. "21-ви септември" №6

☎ 0579 72070
☎ 0579 74117
mayor@balchik.bg
www.balchik.bg

УТВЪРЖДАВАМ:
КМЕТ
НИКОЛАЙ АНГЕЛОВ



БЮДЖЕТЕН КАЛЕНДАР / ПЛАН – ГРАФИК /

ЗА СЪСТАВЯНЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНАТА

(съгласно Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за следващите три години и съставянето, изпълнение и отчитане на общинския бюджет в Община Балчик)

1.Етап

-Представяне в МФ на тригодишна бюджетна прогноза за периода 2019-2021 година в частта за местни дейности.

-Представяне в МФ на Проект бюджет за 2019г.

2.Етап

-Уточняване на сроковете и отговорностите в организацията на дейностите по актуализация на първоначалните разчети представени в МФ на проекто-бюджет за 2019 г., и актуализация на прогнозата 2019-2021 г. на Общината.

3.Етап

-Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на Общината за 2019г., на база текущо изпълнение към 30 септември 2018г. Уточняване на разходите за местни и за делегираните от държавата дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2019г., и съставяне на окончателен проекто – бюджет на Общината за 2019г.

Предпоставки и изисквания:

- Определяне на годишните цели и задачи на база дългосрочните планове за развитие на Общината, приети от Общински съвет стратегии и прогнози и общинския план за развитие.

-Преглед на местните такси, цени на услуги, наеми и други актове на Общински съвет, свързани с общинските приходи.

-Заявените потребности на местната общност.

-Преглед и анализ на общинската социална и техническа инфраструктура.

-Анализ на общинската собственост.

-Указания на МФ, в т.ч. бюджетни насоки и основни допускания.

	Срок	Участници	Стъпки и процедури	Цел и отговорности	Нормативна уредба (нарушение)
1	2	3	4	5	6
Първи етап					
1.1	12 февруари 2018 г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „Второстепенни разпоредители	Разработване и предоставяне на указания за подготовката на прогноза за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината и на разходите за местни дейности за 2019г.- 2021г., до всички участници в бюджетния процес.	Създаване на организация за разработване на средносрочна бюджетна прогноза за 2019-2021г.	Решение №51 т.2.1.3 от 31 януари 2018г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2019-2021г.
1.2	15 февруари 2018 г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „	Разработване на проект за приходите от местни данъци и такси, неданъчни приходи и доходи от общинска собственост за 2019г.-2021г.	Уточняване на приходната рамка на бюджетната прогноза за периода 2019г. – 2021 г.	Решение №51 от 31 януари 2018г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2019-2021г. Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Балчик (НОАМТЦУ)

					Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Балчик /НОРМД/
1.3	20 февруари 2018 г.	Кмет,Зам.кмет, Дирекция „МДТХСД и БФС и Второстепенни разпоредители	Разработване на натурални показатели за местните дейности за периода 2019г.-2021г.	Уточнени натурални показатели за развитие на местни дейности	Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ
1.4	20 февруари 2018 г.	Кмет, зам кмет, Дирекция “УТСИ”, Дирекция „МДТХСД и БФС „ Дирекция“ ТЕМСЕ”	Разработване на информация за поетите ангажименти от общината за развитие на местните дейности и за намеренията за съфинансиране международни програми и споразумения.	Описание на поетите ангажименти от общината за финансиране на местни дейности по години за периода 2019г.-2021г.	Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ
1.5	25 февруари 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС и Второстепенни разпоредители	Остойностяване на уточнените натурални показатели, обобщаване на направените предложения и балансиране на средносрочна тригодишна прогноза за 2019г.-2021г. Да се подготви вариант на бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината и разходите за местни дейности за 2019г.- 2021г.	Да се подготви вариант на бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината и разходите за местни дейности за 2019г.- 2021 г.	Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ Наредби -(НОАМТЦУ), /НОРМД/
1.6	25 февруари 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „ и Дирекция “УТСИ”,	Разработване на тригодишна инвестиционна програма за периода 2019г. – 2021г.	Разчет за финансиране на капиталовите разходи по обекти на Общината за 2019 г.- 2021г.	Решение №51 т.2.1.5 от 31 януари 2018г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2019-2021г.
1.7	06 юли 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „	Разработване на окончателен вариант на пакета от документи по I-вия етап от бюджетната процедура за 2019-2021г., и предоставяне в МФ.	Да се подготви окончателен вариант на средносрочна бюджетна прогноза за предоставяне в МФ.	Решение №51 т.2.1.25 от 31 януари 2018г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2019-2021г.

Втори етап					
2.1	12юли 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „ Второстепенни разпоредители	Анализ за изпълнението на бюджета на Общината към 30 юни 2018г.	Отчет за изпълнението на бюджета на Общината за към 30.06.2018г.	Глава III ,Раздел III,чл.35 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г.
2.2	18 октомври 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „	Разработване на окончателен вариант на проектобюджета за 2019г. и прогнозата за 2019-2021г. и представяне в МФ.	Да се подготви проекто-бюджет за 2019г. и прогнозата за 2019г.-2021г. за представяне в МФ.	Глава III ,Раздел III,чл.35 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г.
Трети етап					
3.1	31 октомври 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „Второстепенни разпоредители	Анализ на деветмесечния отчет за изпълнението на бюджета за 2018г.	Отчет за изпълнението на бюджета на Общината към 30.09.2018г.	Глава III ,Раздел III,чл.35 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на

					общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г.
3.2	31 октомври 2018г.	Дирекция „МДТХСД и БФС „	Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината за 2019 г. на база текущо изпълнение към 30 септември 2018г. Анализ на събираемостта на местните приходи.	Актуализиран разчет за собствени приходи за 2018г.	- Гл.2,раздел I чл.15,т.- т.2 от НУРСБПСТГСИОБ -Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Балчик (НОАМТЦУ) -Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Балчик /НОРМД/
3.3	До 5 дни след получаване на указания от МФ	Кмет, зам кмет, Дирекция “ТЕМСЕ” Дирекция „МДТХСД и БФС „Дирекция “УТСИ”, второстепенни разпоредители,кметове и кметски заместници.	Уточняване на разходите за делегираните държавни дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2019г.	Разчети за разходите по функции и дейности.	Глава II ,Раздел I,чл.17 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,

3.4	До 15 дни след получаване на указания от МФ	Кмет, зам кмет, Дирекция „МДТХСД и БФС „ второстепенни разпоредители	Разработване на поименен списък и разчет за финансиране на капиталовите разходи за 2019г.	Материали за внасяне в общинския съвет.	Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.5	До 20 дни след получаване на указания от МФ	Кмет, зам .кмет, Дирекция „МДТХСД и БФС „второстепенни разпоредители	Балансиране на приходите и разходите за държавни и местни дейности.	Да се подготви макрорамка на бюджета за 2019г., по дейности и видове разходи за делегираните от държавата и местни дейности.	Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.6	До 22 дни след получаване на указания от МФ	Кмет, Зам.кметове, Дирекция „МДТХСД и БФС „ второстепенни разпоредители,кметове и кметски заместници.	Обсъждане на макрорамката на бюджета за 2019г., с ръководството на общината, в т.ч. разпределение на преходен остатък, дофинансиране на делегираните от държавата дейности, за финансиране на допълнителни местни услуги.	Уточняване на бюджетните приходи и разходи за изпълнение на целите на общината.	Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,

3.7	В сроковете по чл.84 ал.2 от ЗПФ	КМЕТ, ЗАМ.КМЕТОВЕ ПРЕДСТАВИТЕЛИ НА РАЗЛИЧНИ ОРГАНИЗАЦИИ, ГРАЖДАНИ.	Публично обсъждане на проекта за бюджет на общината за 2019г.	Гражданско участие, протокол от проведеното обсъждане.	В сроковете по чл.84 ал.2 от ЗПФ, Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.8	След провеждане на публичното обсъждане.	Дирекция „МДТХСД и БФС”	Обобщаване на направените предложения на публичното обсъждане и внасяне на корекции в първоначалната разработка.	Разработване на вариант на проектобюджет, съобразен с предложенията на гражданите.	Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.9	В срок до 20 работни дни след обнародването на ЗДБ	ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ, КМЕТ, ЗАМ.КМЕТОВЕ, Дирекция „МДТХСД и БФС „	Разработване на материалите и внасяне на проектобюджета в общинския съвет. Разглеждане и обсъждане в постоянните комисии на общинския съвет.	Запознаване на общинските съветници с разработките от общинската администрация проектобюджет.	В сроковете по чл.84 ал.4 от ЗПФ, Глава II ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет

					№470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.10	В срок до 15 дни след обнародването на ЗДБ	ОБЩИНСКИ СЪВЕТ	Приемане на бюджета	Решение за приемане на бюджета за 2019г.	Чл.94 ал.2 от ЗПФ
3.11	След приемане на бюджета от общинския съвет	Дирекция „МДТХСД и БФС” и Второстепенни разпоредители	Подготовка на указания до второстепенните разпоредители с бюджетни кредити за съставяне и изпълнение на бюджета за 2019г.	Запознаване на ВРБ с Решението на общинския съвет и основните правила за съставянето и изпълнението на бюджета на общината за 2019г.	Чл.97 от ЗПФ Глава III ,Раздел III от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.12	В десетдневен срок от приемане на бюджета от Общ.съвет	Дирекция „МДТХСД и БФС „ и Второстепенни разпоредители	Разработване на бюджета по пълна бюджетна класификация и обобщаване на бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити.	Разпределение на бюджета по пълна бюджетна класификация и представяне в МФ.	Чл.97 от ЗПФ Глава III ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години , съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
3.13	В срока по чл.97 от ЗПФ	Дирекция „МДТХСД и БФС „	Представяне на бюджета в Министерство на финансите и в областно поделение на Сметната палата.		Чл.97 от ЗПФ Глава III ,Раздел I от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за следващите три години ,

					съставянето, изпълнението и отчитането и контрол на общ.бюджет/приета с Решение на Общ.съвет №470 /05.12.2013г., и Реш.№291/25.01.18г.,
--	--	--	--	--	---

ИЗГОТВИЛИ:

М.Димов.....
Н-к Отдел „БФС“

М.Георгиева.....
Д-р Д-я „МДТХСДИ БФС“

П.Сивков.....
Експерт „Бюджет“

Град Балчик
25.01.2018г.

СЪГЛАСУВАЛИ:

М.Петров
Зам.кмет

Д.Димитров
Зам.кмет