

ОБЩИНА БАЛЧИК



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

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

ЗАПОВЕД

№ 150
гр.Балчик, 05.02..... 2020г.

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 2021 г., и средносрочна бюджетна прогноза за периода 2021 - 2023 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 контрольор 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

УТВЪРЖДАВА
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 2021-2023 година в частта за местни дейности.

-Представяне в МФ на Проектно бюджет за 2021г.

2.Етап

-Уточняване на сроковете и отговорностите в организацията на дейностите по актуализация на първоначалните разчети представени в МФ на проектно-бюджет за 2021 г., и актуализация на прогнозата 2021-2023г. на Общината.

3.Етап

-Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на Общината за 2021г., на база текущо изпълнение към 30 септември 2020г. Уточняване на разходите за местни и за делегираните от държавата дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2020г., и съставяне на окончателен проект – бюджет на Общината за 2021г.

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 2020 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 2021г.- 2023г., до всички участници в бюджетния процес. | Създаване на организация за разработване на средносрочна бюджетна прогноза за 2021-2023г. | Решение №64 т.2.1.3 от 31 януари 2020г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2021-2023г. |
| 1.2 | 15 февруари 2020 г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ | Разработване на проект за приходите от местни данъци и такси, неданъчни приходи и доходи от общинска собственост за 2021г.- 2023г. | Уточняване на приходната рамка на бюджетната прогноза за периода 2021г. – 2023г. | Решение №64 от 31 януари 2020г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2021-2023г. 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 2020 г. | Кмет,Зам.кмет, Дирекция „МДТХСД и БФС и Второстепенни разпоредители | Разработване на натурални показатели за местните дейности за периода 20210г.-2023г. | Уточнени натурални показатели за развитие на местни дейности | Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ |
| 1.4 | 20 февруари 2020 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 2021г.-2023г. | Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ |
| 1.5 | 25 февруари 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС и Второстепенни разпоредители | Остойностяване на уточнените натурални показатели, обобщаване на направените предложения и балансиране на средносрочна тригодишна прогноза за 2021г.-2023г. Да се подготви вариант на бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината и разходите за местни дейности за 2021г.- 2023г. | Да се подготви вариант на бюджетна прогноза за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината и разходите за местни дейности за 2021г.- 2023 г. | Указание за подготовка на бюджетните прогнози на ПРБ Наредби -(НОАМТЦУ), /НОРМД/ |
| 1.6 | 25 февруари 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ и Дирекция “УТСИ”, | Разработване на тригодишна инвестиционна програма за периода 2021г. – 2023г. | Разчет за финансиране на капиталовите разходи по обекти на Общината за 2021г.-2023г. | Решение №64 т.2.1.5 от 31 януари 2020г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2021-2023г. |
| 1.7 | 06 юли 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ | Разработване на окончателен вариант на пакета от документи по I-вия етап от бюджетната процедура за 2021-2023г., и предоставяне в МФ. | Да се подготви окончателен вариант на средносрочна бюджетна прогноза за предоставяне в МФ. | Решение №64 т.2.1.5 от 31 януари 2020г., на МС за бюджетната прогноза за периода 2021-2023г. |
| Втори етап | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|--------------------|--|---|--|---|
| 2.1 | 12 юли 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ Второстепенни разпоредители | Анализ за изпълнението на бюджета на Общината към 30 юни 2020г. | Отчет за изпълнението на бюджета на Общината за към 30.06.2020г. | 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 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ | Разработване на окончателен вариант на проектобюджета за 2021г. и прогнозата за 2021-2023г. и представяне в МФ. | Да се подготви проекто-бюджет за 2021г. и прогнозата за 2021г.-2023г. 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 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „Второстепенни разпоредители | Анализ на деветмесечния отчет за изпълнението на бюджета за 2020г. | Отчет за изпълнението на бюджета на Общината към 30.09.2020г. | 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 2020г. | Дирекция „МДТХСД и БФС „ | Разработване на разчети за постъпленията от местни приходи по бюджета на общината за 2021 г. на база текущо изпълнение към 30 септември 2020г. Анализ на събираемостта на местните приходи. | Актуализиран разчет за собствени приходи за 2020г. | - 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 наместници. | Уточняване на разходите за делегираните държавни дейности в съответствие със закона за държавния бюджет за 2021г. | 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 2021г. | 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 2021г., 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., Реш№30/19.12.2019г., |
| 3.6 | До 22 дни след получаване на указания от МФ | Кмет, Зам.кметове, Дирекция „МДТХСД и БФС „ второстепенни разпоредители,кметове и кметски наместници. | Обсъждане на макрорамката на бюджета за 2021г., 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., Реш№30/19.12.2019г., |

| | | | | | |
|-----|--|--|--|---|--|
| 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 2021г. | 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., Реш.№30/19.12.2019г., |
| 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., Реш.№30/19.12.2019г., |
| 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., Реш№30/19.12.2019г., |
| 3.10 | В срок до 15 дни след обнародването на ЗДБ | ОБЩИНСКИ СЪВЕТ | Приемане на бюджета | Решение за приемане на бюджета за 2021г. | 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 2021г. | Запознаване на ВРБ с Решението на общинския съвет и основните правила за съставянето и изпълнението на бюджета на общината за 2021г. | 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., Реш№30/19.12.2019г., |
| 3.12 | В десет дневен 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., Реш№30/19.12.2019г., |
| | | | | | Чл.97 от ЗПФ |

| | | | | | |
|------|-------------------------|--------------------------|---|--|--|
| 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. | | 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., Реш№30/19.12.2019г., |
|------|-------------------------|--------------------------|---|--|--|

ИЗГОТВИЛИ:

М.Димов.....
Н-к Отдел „БФС“ - Гл. счетоводител

М.Георгиева...
Д-р Д-я „МДТХСД И БФС“

П.Сивков
Експерт „Бюджет“

Град Балчик
06.02.2020г.

СЪГЛАСУВАЛИ:

М.Петров .
Зам.кмет

Д.Димитро
Зам.кмет