

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСКИ СЪВЕТ

РЕШЕНИЕ № 96

от 19 февруари 2002 година

За бюджетната процедура за 2003 г.

На основание чл. 14 от Закона за устройството на държавния бюджет

МИНИСТЕРСКИЯТ СЪВЕТ

РЕШИ:

1. Министерствата и ведомствата до 5 април 2002 г. да разработят и представят в Министерството на финансите средносрочна бюджетна прогноза за съответното министерство/ведомство по години за периода 2003-2005 г.

Разчетите по бюджетната прогноза да се изготвят по функции и политики и по основни стойностни и натурални показатели съгласно приложение № 1 при спазване на следните изисквания:

а) оценка по цените и основните макроикономически показатели за 2002 г. и по бюджетните параметри, при които е приет Законът за държавния бюджет на Република България за 2002 г.;

б) отчитане на настъпилите до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в законите и подзаконовите нормативни актове, засягащи дейността на министерствата и ведомствата; новите и закриващите се структури и функции; уточнените натурални и стойностни показатели, като се изключат еднократните разходи, предвидени в бюджетите им за 2002 г.;

в) оценка на въздействието върху структурата на разходите от използването на финансови ресурси по предприсъединителни фондове на Европейския съюз.

1.1. Разходите по средносрочната бюджетна прогноза да са съобразени с политиката на ограничаване на бюджетния сектор и постигане на по-висока ефективност на разпределение на

ресурсите, от една страна, и от друга - с възникналите нови потребности, свързани с Националната програма за приемане достиженията на правото на Европейския съюз, и средствата, необходими за кофинансиране на проекти по предприсъединителните програми на Европейския съюз (ФАР, ИСПА, САПАРД).

На отделен макет по формата на приложение № 1 се представят прогнозите за усвояване, кофинансиране, разходване и изплащане на отпуснатите средства от Европейския съюз по предприсъединителните програми, както и на националното кофинансиране по тези програми.

1.2. Средносрочната бюджетна прогноза да се представи с доклад за приоритетите и политиките съгласно приложение № 2, включително за тези, свързани с усвояване на средствата от предприсъединителните фондове на Европейския съюз.

1.3. Преди представянето в Министерството на финансите средносрочната бюджетна прогноза и докладът към нея трябва да бъдат обсъдени и одобрени от ръководствата на съответните министерства.

1.4. Политиките да бъдат съобразени с поетите ангажименти в управленската програма на правителството и разработените стратегически планове за действие в съответните сфери на компетентност.

2. Министерствата и ведомствата като отговорни за провеждането и координирането на националната стратегия и политика в съответната сфера да разработят и внесат в Министерство на финансите, при спазване на изискванията и срока по т. 1, бюджетна прогноза за дейностите, финансирани чрез автономните бюджети (социалноосигурителни фондове, общини, държавни висши училища, Българската академия на науките, Българското национално радио, Българската национална телевизия) съгласно приложение № 1 и приложение № 2, предварително консултирани със съответните органи, а за общините – с Националното сдружение на общините в Република България.

3. Едновременно със средносрочната бюджетна прогноза съответните министерства и ведомства следва да разработят и представят в Министерството на финансите в срока по т.1 следните оценки и прогнози:

3.1. Агенцията за приватизация - оценка на резултатите за 2001г., проект на годишна програма за приватизация за 2003г. и прогноза за приватизационната политика до 2005г., както и оценка на ефекта от приватизацията на общински предприятия.

3.2. Министерството на икономиката - оценка на резултатите за 2001г. и прогноза за периода до 2005г. за индустриалната, търговската и туристическата политика на Република България.

3.3. Министерството на енергетиката и енергийните ресурси - оценка на резултатите за 2001 г., и прогноза за периода до 2005 г. за енергийната политика на Република България.

3.4. Министерството на труда и социалната политика:

а) прогноза за равнището на безработица и за броя безработни, обхванати от системата на социалното подпомагане за периода до 2005 г.;

б) предложение за политиката по заетостта за периода до 2005 г., като се посочат новите мерки по активната политика на заетостта, в т.ч. програмите за алтернативна заетост;

в) предложение за политиката на доходите и прогноза за доходите за периода до 2005 г., включително прогноза за работната заплата по сектори (държавен, частен, бюджетен), и гарантирания минимален доход, за социалното осигуряване и социалното подпомагане.

Министерството на труда и социалната политика изготвя предложенията за политиката на доходите и за политиката по заетостта в сътрудничество и след консултации с представителните организации на работниците и служителите и на работодателите.

3.5. Агенцията за икономически анализи и прогнози към Министерството на финансите - макроикономическа рамка за периода 2003-2005 г.

3.6. Препоръчва на Българската народна банка да направи оценка за 2001г. и прогноза за периода до 2005г. на платежния баланс, паричните агрегати и основните макроикономически показатели, като брутен вътрешен продукт, инфлация, валутен курс (лев/долар), лихвени проценти (по депозити и кредити, на междубанковия пазар), минимални задължителни резерви, равнище на международните резерви.

3.7. Националният статистически институт да предостави необходимата информация във връзка с изготвянето на оценка за основните макроикономически параметри и на актуализирани прогнози за периода 2003-2005г., както следва:

а) оценка на brutния вътрешен продукт за 2002 г. по елементи на крайни разходи и по отрасли;

б) дефлатори на елементите на brutния вътрешен продукт;

в) инвестиции по отрасли;

г) износ по групи стоки и по валута на осъществяване на сделките;

д) заети лица по отрасли.

4. Министерството на финансите до 5 април 2002г. да разработи предложение за данъчната политика за периода 2002-2005 г., с оценка на въздействието ѝ за стимулиране на икономическия растеж и разчети за бюджетните приходи.

5. Министерството на финансите до 25 април 2002 г. да подготви и внесе в Министерския съвет актуализиран вариант на тригодишна бюджетна прогноза за периода 2003-2005 г.

6. Министерският съвет до 30 април 2002 г. провежда първо заседание за разглеждане проекта на бюджет, на което се обсъждат основните стратегии; макроикономическите и бюджетните параметри и се определят функционалните сфери, които ще бъдат ключов приоритет на бюджетната политика за периода 2003 – 2005 г., както и общият обем на разходите (разходните тавани) за всяка отделна сфера за 2003 г. и ги внася за предварително обсъждане в Комисията по бюджет и финанси и в други заинтересувани комисии на Народното събрание. Препоръките на тези комисии се разглеждат от Министерски съвет.

7. На основата на определените от Министерския съвет приоритети на бюджетната политика, разходни тавани по функционални сфери и актуализираната тригодишна бюджетна прогноза до 2005 г. Министерството на финансите до 20 май 2002 г. да предложи по-детайлни тавани на разходи.

8. Министерският съвет до 30 май 2002 г. провежда второ заседание за обсъждане проекта на бюджет и при необходимост извършва корекции в средносрочната фискална рамка и определените разходни тавани.

9. Министърът на финансите до 10 юни 2002 г. да подготви и изпрати бюджетни насоки до първостепенните разпоредители с бюджетни кредити за разработване и уточняване на техните бюджети и извънбюджетни фондове и сметки за 2003 г.

10. Министърът на финансите да изпрати бюджетните насоки по т. 9 на Висшия съдебен съвет, Сметната палата, Националния осигурителен институт, Националната здравноосигурителна каса, Българското национално радио, Българската национална телевизия и на общините с предложение да се придържат към тях при разработването на самостоятелните си бюджети.

11. Министерството на финансите въз основа на утвърдените от Министерския съвет макрорамка и тригодишна бюджетна прогноза за периода 2003–2005 г. едновременно и

независимо от проектите на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити до 30 юни 2002 г. да състави проект на държавен бюджет за 2003 г.

12. Институциите по т. 9 и 10 в съответствие с дадените бюджетни насоки да съставят проекти на бюджетите и извънбюджетните си сметки и фондове за 2003 г. съгласно действащата Единна бюджетна класификация и до 30 юни 2002 г. да ги представят в Министерството на финансите заедно с доклад и анализи, уточняващи основните секторни политики и приоритети и съответстващите промени в структурата и размерите на бюджетните показатели. Докладите на министерствата и ведомствата ще бъдат неразделна част от общия доклад по бюджета.

13. Предлага на Висшия съдебен съвет, Сметната палата, Националния осигурителен институт, Националната здравноосигурителна каса, Българското национално радио, Българската национална телевизия и на общините да представят в Министерството на финансите своите проектобюджети в срока по т. 12 във връзка със съставянето на проекта на държавния бюджет.

14. Министерството на финансите и другите заинтересовани министерства до 10 септември 2002 г. провеждат консултации с Националното сдружение на общините в Република България и подписват меморандум (споразумение) по проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2003 г. в частта му за общините, включително по методиката за определяне на бюджетните взаимоотношения на общините с централния бюджет.

15. Министерството на финансите по определен от него график до 10 септември 2002 г. провежда диалог и подписва меморандуми (споразумения) с първостепенните разпоредители с бюджетни кредити за уточняване на приоритетните им политики и детайлните проектобюджети, като разходите се представят по икономически тип.

16. След проведените диалози по т. 14 министърът на финансите извършва при необходимост промени в проекта на адресните бюджети и консолидираната фискална програма и до 25 септември 2002 г. с мотивиран доклад внася в Министерския съвет проекта на Закон за държавния бюджет на Република България заедно с детайлните проекто-бюджети на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити.

17. По реда на това решение Министерството на околната среда и водите разработва програмен формат на самостоятелен бюджет и го внася в Министерския съвет и в Народното Събрание като приложение към проекта на закон за държавния бюджет.

18. Министерският съвет провежда до 1 октомври 2002 г. трето заседание за обсъждане и одобряване проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2003 г. и до 10 октомври 2002 г. го внася в Народното събрание.

МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ :

/Симеон Сакскобургготски/

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР
НА МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ :**

/Севдалин Мавров/

Главен секретар на Министерство на финансите :

/Иван Баръмов/

Директор на дирекция “Държавно юрисконсултство” :

/Тодор Цветков/

Приложение № ...

Разработване бюджет на министерство
по функции и основни политики (програми)

МИНИСТЕРСТВО НА	2001 г. Отчет	2002 г. Закон	2003 г. Проект					разходен таван за 2003 г. /използва се за база общо необходимите средства за проекто-бюджета през 2003г. (колона 7)/
			разходен таван за 2002 г. /използват се за база общите суми за прихода и разхода по Закона за 2002г., като се допускат размествания между отделните функции/ политики/програми и позиции	структурни промени от нормативни актове през 2002г. /новите се посочват със знак(+); закритите се посочват със знак(-)/	очаквани структурни промени от нормативни актове през 2003г. /новите се посочват със знак(+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2002 г. /посочват се със знак (-) и предлагани еднократни разходи за 2003г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими-ми средства за проектобюджета през 2003 г. (к.7=3+4+5+6)	
в хил.лв.	1	2	3	4	5	6	7	8
А								
1.2. Издръжка								
1.3. Лихви								
2. Капиталови разходи								
III. Финансиране								
- Заеми								
- Погашения								
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³								
Други натурални показатели: ⁴								
Политика/ Програма (2):								
Общо разходи по Политика/ Програма (2)								
I. Общо приходи								
1. Данъчни приходи								
2. Общо неданъчни приходи								
2.1. Приходи и доходи от собственост								
2.2. Такси								
2.3. Други приходи ²								
II. Общо разходи								
1. Текущи разходи								
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)								
1.2. Издръжка								
1.3. Лихви								
2. Капиталови разходи								
III. Финансиране								
- Заеми								
- Погашения								
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³								
Други натурални показатели: ⁴								

^{1)*} При условие, че при реализирането на съответната политика/ програма са постъпили или се очаква да постъпват данъчни или неданъчни приходи, същите се посочват на отделен ред, включително по видове към съответната политика/програма.

^{2)*} В други приходи се посочват например: лицензии; глоби и санкции; помощи и др.

^{3)*} При условие, че един и същ персонал реализира няколко политики/ програми натуралният показател "брой заети" се посочва само в една политика/програма.

^{4)*} При условие, че при реализирането на съответната политика/ програма се използват или се очаква да се използват други

Приложение № ...

Разработване бюджет на министерство
по функции и основни политики (програми)

МИНИСТЕРСТВО НА	2004 г. Проект			2005 г. Проект			
	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2004г. /новите се посочват със знак (+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2003 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2004 г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2004 г. (к.11=8+9+10)	разходен таван за 2004 г. /използва се за база общо необходимите средства за проектобюджета през 2004г. (колона 11)/	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2005г. /новите се посочват със знак(+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2004 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2005г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2005 г. (к.15=12+13+14)
в хил.лв.	9	10	11	12	13	14	15
А							
I. Общо приходи за министерството							
в т.ч. данъчни и неданъчни приходи от реализирането на Политика/Програма ¹							
1. Общо данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
II. Общо разходи							
III. Общо финансиране							
Функция 1							
Общо разходи по функция 1							
Политика/ Програма (1):							
Общо разходи по Политика/ Програма (1)							
I. Общо приходи							
1. Данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
2.1. Приходи и доходи от собственост							
2.2. Такси							
2.3. Други приходи ²							
II. Общо разходи							
1. Текущи разходи							
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)							
1.2. Издръжка							
1.3. Лихви							
2. Капиталови разходи							
III. Финансиране							
- Заеми							
- Погашения							
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³							
Други натурални показатели: ⁴							
Политика/ Програма (2):							
Общо разходи по Политика/ Програма (2)							
I. Общо приходи							
1. Данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
2.1. Приходи и доходи от собственост							
2.2. Такси							
2.3. Други приходи ²							
II. Общо разходи							
1. Текущи разходи							
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)							

Приложение № ...

Разработване бюджет на министерство
по функции и основни политики (програми)

МИНИСТЕРСТВО НА	2004 г. Проект			2005 г. Проект			
	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2004г./новите се посочват със знак (+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2003 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2004 г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2004 г. (к.11=8+9+10)	<u>разходен таван за 2004 г.</u> /използва се за база общо необходимите средства за проектобюджета през 2004г. (колона 11)/	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2005г./новите се посочват със знак(+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2004 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2005г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2005 г. (к.15=12+13+14)
в хил.лв.	9	10	11	12	13	14	15
1.2. Издръжка							
1.3. Лихви							
2. Капиталови разходи							
III. Финансиране							
- Заеми							
- Погашения							
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³							
Други натурални показатели: ⁴							
Политика/ Програма (3):							
Общо разходи по Политика/ Програма (3)							
I. Общо приходи							
1. Данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
2.1. Приходи и доходи от собственост							
2.2. Такси							
2.3. Други приходи ²							
II. Общо разходи							
1. Текущи разходи							
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)							
1.2. Издръжка							
1.3. Лихви							
2. Капиталови разходи							
III. Финансиране							
- Заеми							
- Погашения							
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³							
Други натурални показатели: ⁴							
Функция 2							
Общо разходи по функция 2							
Политика/ Програма (1):							
Общо разходи по Политика/ Програма (1)							
I. Общо приходи							
1. Данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
2.1. Приходи и доходи от собственост							
2.2. Такси							
2.3. Други приходи ²							
II. Общо разходи							
1. Текущи разходи							
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)							

Приложение № ...

Разработване бюджет на министерство
по функции и основни политики (програми)

МИНИСТЕРСТВО НА	2004 г. Проект			2005 г. Проект			
	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2004г. /новите се посочват със знак (+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2003 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2004 г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2004 г. (к.11=8+9+10)	разходен таван за 2004 г. /използва се за база общо необходимите средства за проектобюджета през 2004г. (колона 11)/	очаквани структурни промени от предлаганите политики/програми през 2005г. /новите се посочват със знак(+); закриващите се със знак(-)/	промени от елиминирани на еднократните разходи за 2004 г. /посочват се със знак (-)/ и предлагани еднократни разходи за 2005г. /посочват се със знак (+)/	Общо необходими средства за проектобюджета през 2005 г. (к.15=12+13+14)
в хил.лв.	9	10	11	12	13	14	15
1.2. Издръжка							
1.3. Лихви							
2. Капиталови разходи							
III. Финансиране							
- Заеми							
- Погашения							
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³							
Други натурални показатели: ⁴							
Политика/ Програма (2):							
Общо разходи по Политика/ Програма (2)							
I. Общо приходи							
1. Данъчни приходи							
2. Общо неданъчни приходи							
2.1. Приходи и доходи от собственост							
2.2. Такси							
2.3. Други приходи ²							
II. Общо разходи							
1. Текущи разходи							
1.1. Разходи за персонала (заплати и осигурителни вноски)							
1.2. Издръжка							
1.3. Лихви							
2. Капиталови разходи							
III. Финансиране							
- Заеми							
- Погашения							
Натурални показатели: Брой заети (численост на персонала) ³							
Други натурални показатели: ⁴							

¹⁾ При условие, че при реализирането на съответната политика/ програма са постъпили или се очаква да постъпват данъчни или неданъчни приходи, същите се посочват на отделен ред, включително по видове към съответната политика/програма.

²⁾ В други приходи се посочват например: лицензии; глоби и санкции; помощи и др.

³⁾ При условие, че един и същ персонал реализира няколко политики/ програми натуралният показател "брой заети" се посочва само в една политика/програма.

⁴⁾ При условие, че при реализирането на съответната политика/ програма се използват или се очаква да се използват други

МИНИСТЕРСТВО НА

**ДОКЛАД – АНАЛИЗ НА СЛЕДВАНИТЕ ОТ МИНИСТЕРСТВО НА
.....
ФУНКЦИОНАЛНИ ПРИОРИТЕТИ, РАЗБИТИ ПО СЪОТВЕТНИТЕ
ПОЛИТИКИ/ПРОГРАМИ ЗА ПЕРИОДА 2001 – 2005 г.**

(Съставянето на този доклад от всяко отраслово министерство по време на първата фаза на бюджетната процедура има за цел да представи какво предвижда да постигне съответното ведомство в рамките на мандата на правителството, какви политики възнамерява да провежда и от какъв обем средства се нуждае с оглед на тяхното постигане, при отчитане на ограничените финансови ресурси, с които разполага страната.

При разработването на разчетите на многогодишна основа следва да се отчетат всички политики, които понастоящем се провеждат, тяхната роля за успешното изпълнение на програмата на правителството, както и да се посочат тези, чието изпълнение ще бъде прекратено или редуцирано. Ето защо при разработването на бюджет по основни функции и политики – приложение №..., съответното министерство следва логически да обвърже разходите си на многогодишна основа с поетия ангажимент за осъществяваните политики по време на мандата на правителството и действията в подкрепа на тези политики.

Като разходни тавани по проектобюджетите си за всяка отделна година от периода 2003 – 2005 г. отрасловите министерства стъпват на общата сума на разходите от предходната година, коригирана с:

- настъпилите промени в първичното и вторично законодателство, засягащи дейността им;*
- новите и/или закриващите се структури и функции;*
- уточнените натурални и стойностни показатели;*
- еднократните разходи, предвидени в бюджетите им за предходната година.*

За целта Ви предоставяме структура на доклада, съдържаща подробно описание на информацията, която следва да ни бъде представена. Нейното стриктно следване ще Ви подпомогне при идентифицирането, описването и остойностяването на стратегиите, приоритетите и политиките като първа стъпка за преминаване към програмно бюджетиране и обвързване на политиките с бюджетните разходи.)

София, 2002 г.

Съдържание¹

	Страница
1 Увод	4
2 Описание на политиките/програмите по функции	4
 <u>Функция 1</u>	
2.1 Политика N 1	5
2.1.1 Обща цел на политиката	5
2.1.2 Основни оперативни цели на политиката	5
2.1.3 Въздействие на предлаганата политика върху съответната функция и общия бюджет на министерството в многогодишен аспект	5
2.1.4 Гъвкавост на разходите за изпълнение на съответната политика и описание на поетите ангажименти относно действията, които трябва да бъдат предприети в рамките на мандата на правителството	5
2.1.5 Необходимост от координация с други министерства и автономни бюджети и разпределение на отговорностите по отношение на съответната политика между тях	5
2.2 Политика N 2	5
2.2.1 Обща цел на политиката	5
2.2.2 Основни оперативни цели на политиката	5
2.2.3 Въздействие на предлаганата политика върху съответната функция и общия бюджет на министерството в многогодишен аспект	5

¹ Забележка: Всяка точка от така представената Ви структура на доклад съдържа кратко описание на целите, за които информацията е необходима, въпроси, отговорите на които трябва да оформят съдържанието на съответната точка, както и примерен вариант

- | | | |
|-------|--|---|
| 2.2.4 | Гъвкавост на разходите за изпълнение на съответната политика и описание на поетите ангажименти относно действията, които трябва да бъдат предприети в рамките на мандата на правителството | 5 |
| 2.2.5 | Необходимост от координация с други министерства и автономни бюджети и разпределение на отговорностите по отношение на съответната политика между тях | 5 |

Функция 2

- | | | |
|---|--|---|
| 2.3 | Политика N 1 | 6 |
| 2.3.1 | ..... | 6 |
| 2.3.2 | ..... | 6 |
| 2.3.3 | ..... | 6 |
| 2.3.4 | ..... | 6 |
| 2.3.5 | ..... | 6 |
| 2.4 | Политика N 2 | 6 |
| 2.4.1 | ..... | 6 |
| 2.4.2 | ..... | 6 |
| 2.4.3 | ..... | 6 |
| 2.4.4 | ..... | 6 |
| 2.4.5 | ..... | 6 |
| 3 | Основни допускания при съставянето на бюджетните прогнози по политики/програми за необходимите условия на заобикалящата среда, с оглед на тяхното ефективно изпълнение | 6 |
| 4 | Рационализиране на структурите, съобразено с икономически, социални и финансови ограничения | 6 |
| Приложения: <u>Описание</u> на вижданията на съответното отраслово министерство в рамките на периода 2001 – 2005 г. за развитието на: | | 7 |
| | Капиталовите разходи; | 7 |
| | Разходите за персонал (заплати и осигурителни вноски); | 7 |
| | Заеми; | 7 |
| | Законодателни промени; | 7 |
| | Други. | 7 |

1 Увод

(Целта на този доклад е да представи в логическа обвързаност политиките, по отношение изпълнението на които съответното отраслово министерство е поело ангажимент за срока на мандата на правителството. Уводът не трябва да повтаря дословно програмата на правителството в съответните сфери на компетентност на министерствата. Поради нуждата от задълбочаване на анализа в него трябва да се съдържа описание на стратегическите приоритети, както и описание на връзката между политиките и съответните приоритети с оглед на тяхната съвместимост. Ето защо в увода трябва да бъдат маркирани следните основни моменти:

а) Приоритети на министерството в рамките на мандата на правителството - подредени по степен на важност при съобразяване с ограничените бюджетни ресурси и очакваните ползи за обществото;

б) Политиките, които следва да бъдат провеждани в съответствие с изброените по-горе приоритети – подредени по степен на важност;

Пример: Политика по заетостта

Социално подпомагане и социални услуги

Политика по доходите и жизненото равнище

.....
.....
.....

в) Кои от посочените по-горе приоритети са нови?

г) Кои от изброените политики са нови?

д) Посочете Вашето виждане относно периода, в който съответните политики ще бъдат следвани, и дали в рамките на мандата на правителството очаквате изменение в тяхното подреждане по важност.

2 Описание на политиките/програмите по функции

(Моля избройте функциите, включени в бюджета на Вашето министерство, като подробно опишете политиките и очаквания ефект от тях за периода 2003-2005 г.)

Функция 1

2.1 Политика N 1

2.1.1 Обща цел на политиката

2.1.2 Основни оперативни цели на политиката

2.1.3 Въздействие на предлаганата политика върху съответната функция и общия бюджет на министерството в многогодишен аспект

2.1.4 Гъвкавост на разходите за изпълнение на съответната политика и описание на поетите ангажменти относно действията, които трябва да бъдат предприети в рамките на мандата на правителството

2.1.5 Необходимост от координация с други министерства и автономни бюджети и разпределение на отговорностите по отношение на съответната политика между тях

2.2 Политика N 2

2.2.1 Обща цел на политиката

2.2.2 Основни оперативни цели на политиката

2.2.3 Въздействие на предлаганата политика върху съответната функция и общия бюджет на министерството в многогодишен аспект

2.2.4 Гъвкавост на разходите за изпълнение на съответната политика и описание на поетите ангажменти относно действията, които трябва да бъдат предприети в рамките на мандата на правителството

2.2.5 Необходимост от координация с други министерства и автономни бюджети и разпределение на отговорностите по отношение на съответната политика между тях

Функция 2

2.3 Политика N 1

2.3.1

2.3.2

2.3.3

2.3.4

2.3.5

2.4 Политика N 2

2.4.1

2.4.2

2.4.3

2.4.4

2.4.5

3 Основни допускания при съставянето на бюджетните прогнози по политики/програми за необходимите условия на заобикалящата среда с оглед на тяхното ефективно изпълнение

4 Рационализиране на структурите, съобразено с икономическите, социалните и финансовите ограничения

**Приложения: Описание на вижданията на съответното
отраслово министерство в рамките на периода 2001 –
2005 г. за развитието на:**

Приходите – данъчни и неданъчни;

Капиталовите разходи;

Разходите за персонал (заплати и осигурителни вноски);

Заеми;

Законодателни промени ;

Други.