

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ШУМЕН**

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА  
от Красимир Костов – кмет на община Шумен**

**Относно: Приемане на бюджетна прогноза на община Шумен за  
периода 2015-2017 г. в частта за местните дейности**

Уважаеми общински съветници,

С Решение № 57 от 4 февруари 2014 г. и писмо на Министерство на финансите БЮ - 2 от 10.02.2014 г., стартира бюджетната процедура за 2015 г.

Съгласно чл. 83, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси, кметът на общината разработва бюджетната прогноза на общината за следващите три години, а Общинският съвет по негово предложение одобрява прогнозата.

База за разработване на бюджетната прогноза са:

- Законът за държавния бюджет на Република България за 2014 г.;
- Разходните тавани по ПРБ за периода 2014-2016 г. съгласно Решение № 19 на Министерския съвет от 2014 г. за одобряване на промени в актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2014-2016 г., одобрена с Решение № 650 на Министерския съвет от 2013 г. (РМС № 19 от 2014 г.);
- Указанията на министъра на финансите.

Бюджетната прогноза на общината е разработена на основата на:

- Интегриран план за градско възстановяване и развитие на град Шумен за 2014 – 2020 г.;
- Предложенията, постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги.

### ***I. ПРИХОДИ***

При определяне на приходите от местни данъци постъпленията са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци”.

При неданъчните приходи планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услугите”. Отчетено е развитието на предоставените услуги от детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се имат предвид тенденциите в ползването им.

Постъпленията от продажба на нефинансови активи, които са повлияни от финансово-икономическата криза и имат непостоянен характер са планирани на база реална оценка, като е направено разграничаване на постъпленията от приходи с еднократен характер.

Приходите от ТБО са планирани на база на определения от общински съвет размер на таксата.

Разчетените средства за ДДС са изчислени на база планираните по вид постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество съгласно Закона за данък добавена стойност.

От разчетените приходи с местен характер са приспаднати предвидените средства за:

1. ползване на временен безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни фондове за проекти по оперативни програми;

2. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и Симфониета;

3. осигурен собствен ресурс за съфинансиране на общински проекти по оперативни програми, изпълнявани чрез Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз;

4. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации;

5. друго финансиране по ПМС № 207 от 2010 г. и Наредба №14 от 2010 г. за определяне размера и реда за отчисленията по чл.71 от Закона за управление на отпадъците.

## ***II. ТРАНСФЕРИ***

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2015-2017 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2014 г. размери.

## ***III. РАЗХОДИ***

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

1. общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2015-2017 г., съгласно РМС № 57 от 4 февруари 2014 г. и указанията на министъра на финансите;

2. приетата от Общинския съвет „Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет”;

3. действащите закони и подзаконови актове.

Числеността на персонала се предвижда съобразно уточнените бройки с решението на Общинския съвет в бюджета на общината за 2014 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2014 г.:

-минимална работна заплата – 340 лв., считано от 01.01.2014 г.;

-осигурителните вноски – в частта за работодателя вноската за ДОО е 13,3 %, и здравната вноска от работодател 4,8 %;

-съотношението работодател/работник –60:40.

При разработването на разходната част на прогнозата за местните дейности не са предвидени разходи за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

#### ***IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ***

Намерението на община Шумен за поемане на общински дълг е съобразено с взетото от Общински съвет решение за поемане на такъв в размер на 10 000 000 лв. чрез фонда за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Същият ще се използва за мостово финансиране и съфинансиране по проект по ОП ОС – „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен – II-ри етап” / Решение № 608 по протокол № 33 от 30.01.2014 г.- т.26, относно приемане бюджета на община Шумен за 2014 г./.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с разпоредбите на чл. 69, ал. 1, т. 1 и чл. 83, ал. 2 от Закона за публичните финанси, предлагам на Общински съвет Шумен да вземе следното

#### **РЕШЕНИЕ:**

Приема бюджетната прогноза на община Шумен за периода 2015-2017г. в частта на местните дейности, по показатели от единната бюджетна класификация

#### **Приложения:**

1. Приложение № 8 „Бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности”
2. Приложение № 6 а
3. Приложение № 6 б
4. Приложение № 6 в

**КРАСИМИР КОСТОВ**  
***КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН***

**Съгласувал:**

***Д-р по ик. Александър Генчев***  
***Зам.-кмет „Бюджет и финанси”***

**Предложил:**

***Мариана Паскова***  
***Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР”***