



О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянки" № 17, тел./факс: 054/800400,
e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>
ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:200

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Любомир Христов – кмет на община Шумен

Относно: Приемане на бюджетна прогноза на Община Шумен за периода 2018 г.-2020 г. в частта за местните дейности.

Уважаеми общински съветници,

С Решение № 37 на Министерския съвет от 19 януари 2017 г. за бюджетната процедура за 2018 г. и писмо на Министерство на финансите БЮ - 1 от 08.02.2017 г., стартира бюджетната процедура за 2018 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 при спазване на изискванията на Закона за публични финанси одобрява прогнозата.

Община Шумен е разработила бюджетната си прогноза спазвайки указанията дадени с БЮ - 1 от 08.02.2017 г. при базов сценарий, отразяващ само:

- Изпълняваните към момента политики, без включване на нови и/или актуализиране на съществуващи;
- Основните допускания, таваните на разходите/бюджетните взаимоотношения и други параметри, одобрени с Актуализираната средносрочна прогноза за периода 2017 – 2019 г.;
- Настъпилите към момента промени в нормативната уредба;

Община Шумен е разработила бюджетната си прогноза за периода 2018-2020 г. на базата на:

- Бюджет на Община Шумен за 2017 г., приет Решение № 380 по протокол № 16 от 26.01.2017 на заседание на Общинския съвет;
- Законът за държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

- Решение № 37 от 19.01.2017 г. на Министерски съвет за бюджетна процедура за 2018 г.
- Указанията на министъра на финансите.
- 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.

Бюджетната прогноза за 2018-2020 г. е съобразена със стратегическите приоритети и цели на община Шумен при спазване на действащото законодателство.

Приоритетите при съставяне на бюджетната прогноза на общината за 2018-2020 г. са съобразени с приетия Общински план за развитие на община Шумен 2014-2020 г.:

- развитие на местната икономика и постигане на икономически растеж; подобряване качеството на жизнената среда, изграждане и възстановяване на техническата инфраструктура;
- инвестиции в образованието, културата, здравеопазването и социалните дейности;
- запазване равнището на предоставените публични услуги при повишаване на качеството им и разширяване обхвата на електронни услуги, чрез повишаване ефективността на публичните разходи.

За реализиране на приоритетите, при ограничения финансов ресурс от собствени приходи ще се положат усилия за осигуряване на средства за инвестиционни разходи от Европейски оперативни програми и друго външно финансиране.

I. ПРИХОДИ

При определяне на приходите от местни данъци постъпленията са съобразени с измененията в ЗМДТ и приетата от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци”. Посочените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база на досега действащите данъчни ставки. Предвиденото намаление на приходите от местни данъци за прогнозните години 2018, 2019, 2020 г. спрямо отчета за 2016 г. е съобразено с намаляващият ефект на действие на чл. 169, ал. 3^a от ДОПК. Трендът на данъчните приходи за прогнозния период е нарастване на приходите през 2020 г. спрямо 2018 г. и 2019 г. като се основава предимно на подобряване организацията на данъчните процеси и повишаване на събираемостта на изискуемите през годината данъци и задължения от минали години.

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 такса битове отпадъци (ТБО) са планирани на база на определения от общински съвет размер на таксата по сега действащата методика.

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

Очакваният ръст на собствените приходи от двете групи приходоизточници ще се дължи основно на усилия за подобряване на събираемостта. От разчетените приходи с местен характер са приспаднати предвидените средства за:

- ползване на временен безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни фондове за проекти по оперативни програми;
- трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и Симфониета;
- осигурен собствен ресурс за съфинансиране на общински проекти по оперативни програми;
- планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации и средства за погашение на главнично плащане по поет заем, чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД;
- друго финансиране по Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за определяне размера и реда за отчисленията по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците.

II. РАЗХОДИ

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

- общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2018-2020 г., съгласно РМС № 37 от 19 януари 2017 г. и указанията на министъра на финансите;
- 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”;
- действащите закони и подзаконовни актове.

Разходите по бюджетната прогноза за периода 2018-2020 г. се ограничават до реалистичната оценка за собствените приходи и бюджетните взаимоотношение с централния бюджет, като са съобразени с тенденциите в разходите от предходните години.

Числеността на персонала се предвижда съобразно уточнените бройки с решението на Общинския съвет в бюджета на общината за 2017 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2017 г.:

- минимална работна заплата – 460 лв. от 01.01.2017 г.;
- увеличена е **осигурителната вноска** за фонд „Пенсии“ от 1 януари 2017 г. - с 1 процентен пункт, от който 0,56 за сметка на осигурителя и 0,44 за сметка на осигуреното лице;
- съотношението работодател/работник – 60:40.

При изготвянето на тригодишната бюджетна прогноза с цел нуждите на анализа и за по-голяма точност при прогнозиране на разходите не се предвиждат такива за дофинансиране на делегираните от държавата дейности. Размерът на средствата, заделен през 2017 г. е намален от бюджета на общината за настоящата година.

III. ТРАНСФЕРИ

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2018-2020 г. са заложени одобрените със ЗДБРБ за 2017г. размери, съгласно указанията на Министерството на финансите.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Обезпечени са плащания, както следва:

- за главница и за лихви по емитирани общински облигации. Планираните суми се погасяват на два пъти годишно – през месец февруари и месец август.

- за главница и за лихви по заем, чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ“ ЕАД. Планираните суми ще се погасяват съгласно погасителния план на кредита за съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл – II“.

Дължимите суми за лихви и погашенията на главниците по общинския дълг са посочени в приложения № 6 ^Г

V. РАЗЧЕТ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

През програмен период 2014 -2020 г. Община Шумен ще изпълнява индикативни проекти по ОП „Региони в растеж” с ресурс 26 383 040 лв. за период от пет години. През 2017 г. стартират следните проект:

- „Благоустрояване и рехабилитация на части от техническата инфраструктура на гр. Шумен“ с бюджетна линия 7 178 081 лв.,
- „Подобряване на образователната инфраструктура на гр. Шумен“ на стойност – 12 721 080 лв.

Чрез тях ще се осъществяват дейности по благоустрояване и внедряване на мерки за енергийна ефективност.

Продължават да се изпълняват проектите по ОП “Управление на човешките ресурси“: „Приеми ме“; Център за ранно детско развитие; Независим живот.

Продължава да се работи по ОП „Добро управление“ с дейност областен информационен център и бюджет за периода от 13.12.2015г. г. до 31.12.2018 г. от 314 995,00 лв.

VI. КАПИТАЛОВ РАЗЧЕТ

Определени са средства в размер на 2 406 200 лв., в това число по източници за финансиране:

- от собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи - 1 240 800 лв.
- от целева субсидия - 1 165 400 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2018-2020 г. е заложена в размер, одобрен със ЗДБРБ за 2017 г. , съгласно указанията на Министерството на финансите.

При разпределянето на бюджетните кредити за капиталови разходи потребностите са съобразени с възможностите от прогнозираните местни приходи. Приоритетно са заделени разходи в съответствие с приоритет № 1 на Общинския план за развитие 2014 -2020 - „Подобряване на качеството на жизнената среда, изграждане и възстановяване на техническата инфраструктура и околна среда на територията на гр. Шумен”.

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 2018-2020 г. в частта на местните дейности, по показатели от единната бюджетна класификация

Приложения:

1. Бюджетна прогноза за периода 2018-2020 г. в частта за местни дейности на Община Шумен – *Приложение № 8*

2. Справка за прогнозния размер на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2018-2020 г. на Община Шумен – **Приложение № 1**^А
3. Справка за прогнозата на общинския дълг и разходите за лихви по него за периода 2018-2020 г. на Община Шумен - **Приложение № 6**^Г

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Татяна Костова

Зам.-кмет „Бюджет и финанси”

Боян Тодоров

Зам.-кмет „Строителство и екология”

Изготвили:

Десислава Петрова

Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР”

Валентина Йорданова

Директор на дирекция „Устройство на територията”

Росица Матеева

Началник на отдел „ЕБС”