



О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,
e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>
ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007

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 2019-2021 г. в частта за местните дейности.

Уважаеми общински съветници,

С Решение № 51 на Министерския съвет от 31 януари 2018 г. за бюджетната процедура за 2019 г. и писмо на Министерство на финансите БЮ № 1 /12.02.2018 г., стартира бюджетната процедура за 2019 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.

Тригодишната бюджетна прогноза на Община Шумен е разработена при спазване на действащата нормативната база:

✓ Законът за държавния бюджет на Република България за 2018 г.;

✓ Одобрените Решение № 808 на Министерския съвет от 22 декември 2017 г. за одобряване на промени в Актуализираната средносрочна бюджетна прогноза за периода 2018-2020 г., одобрена с Решение № 654 на Министерския съвет от 2017 г., и за изменение на Решение № 286 на Министерския съвет от 2017 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г., изменено и допълнено с Решение № 667 на Министерския съвет от 2017 г.

✓ Указанията на министъра на финансите.

Бюджетната прогноза на общината е разработена въз 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.

Бюджетната прогноза за 2019-2021 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 2019-2021 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 завишение по години се основава предимно на подобряване организацията на данъчно облагаемия процес 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-икономическите пазари и имат непостоянен характер са планирани на база реална оценка, като е направено разграничаване на постъпленията от приходи с еднократен характер.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база на определения от общински съвет размер на таксата по сега действащата методика.

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.

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. ТРАНСФЕРИ

Като база за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2019-2021 г. са заложени одобрените със ЗДБРБ за 2018 г. размери, съгласно указанията на Министерството на финансите.

III. РАЗХОДИ

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

✓ общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2019-2021 г., съгласно РМС № 51 от 31 януари 2018 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 2019-2021 г. се ограничават до реалистичната оценка за собствените приходи и бюджетните взаимоотношения 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 2018 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залежала в ЗДБРБ за 2018 г.:

✓ минимална работна заплата – 510 лв. от 01.01.2018 г. и стъпката на ежегодното и увеличение;

✓ осигурителните вноски – в частта за работодателя вноската за ДОО е 13,72 %, и здравната вноска от работодател 4,8 %;

✓ съотношението работодател/работник – 60:40.

При изготвянето на тригодишната бюджетна прогноза с цел нуждите на анализа и за по-голяма точност е изградена съпоставима база, изразяваща се в следното:

✓ при прогнозиране на приходите рамката на бюджета за 2019 г. не включва прогнозна сума на преходен остатък през 2018 г. и разчетените собствени приходи на държавно делегирани структури;

✓ при прогнозиране на разходите не се предвиждат такива за дофинансиране на делегираните от държавата дейности.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В тригодишната бюджетна прогноза са включени плащания по общинския дълг, 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 – П”.

В бюджетна прогноза 2019-2021 г. е включено и намерението на Общината за поемане на нов дълг от „ФЛАГ” ЕАД в размер на 2 500 000 лв. за мостово финансиране на изпълняваните от общината проекти по ОП „Региони в растеж” и разходите по обслужването му.

Дължимите суми за лихви и погашенията на главниците по общинския дълг, намерението за нов дълг са посочени в приложения №№ 6б и 6в.

V. РАЗЧЕТ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Община Шумен продължава да реализира проекти по ОП „Региони в растеж” на обща стойност 26 000 000 лв. за период от пет години. През 2018 г. Община Шумен кандидатства по ОП „Околна среда“ с проект на Регионално сдружение по управление на отпадъците за проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на битови отпадъци на територията на обща стойност 12 126 892,00 лв. В

бюджетната прогноза е взето под внимание, че настоящият програмен период приключва през 2020 г. и се очаква европейските фондове да функционират и след 2020 г., но все още няма правила и процедури как ще изглеждат, кой ще има право да кандидатства, на какви схеми и регламенти ще трябва да отговарят бенефициентите

VI. КАПИТАЛОВ РАЗЧЕТ

В бюджетната прогноза за 2019 г. са определени средства в размер на 6 009 000 лв., в това число по източници за финансиране:

- ✓ от собствени бюджетни средства – 4 760 500 лв.;
- ✓ от целева субсидия – 1 248 500 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2019-2021 г. е заложена в размер, одобрен със ЗДБРБ за 2018 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 г. „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 2019-2021 г. в частта на местните дейности, по показатели от единната бюджетна класификация и справките към нея.

Приложения:

1. Бюджетна прогноза за периода 2019-2021 г. в частта за местни дейности на Община Шумен – *Приложение № 8*
2. Справка за прогнозния размер на показателите за поети ангажменти и за задължения за разходи за периода 2019 - 2021 г. на община Шумен – *Приложение № 1^A*
3. Справка за прогнозата на общинския дълг и разходите за лихви по него за периода 2019-2021 г. на община Шумен - *Приложение № 6^Г*
4. Справка за ефекта от увеличението на минималната работна заплата за периода 2019-2021 г. за делегирани от държавата дейности, финансирани чрез бюджетите на общините - *Приложение № 7^В*
5. Справка за приходите от концесии по бюджета на общината за периода 2019-2021 г. – *Приложение № 8^A*

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Татяна Костова, зам.-кмет „Бюджет и финанси”

Боян Тодоров, зам.-кмет „Строителство и екология”

Съставили:

Десислава Петрова, директор на дирекция БФЧР

Валентина Йорданова, директор на дирекция УТ

Росица Матеева, началник на отдел ЕБС

Диляна Христова, началник на отдел БЧР

Маргарита Канаврова, главен експерт КРИ