



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 ISO 14001 OHSAS 18001

ДО
проф. д.т.н. инж. БОРИСЛАВ БЕДЖЕВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ

Любомир Димитров Христов – Кмет на Община Шумен

Относно: Приемане на бюджетна прогноза на Община Шумен за периода 2019 – 2021 г. в частта за местните дейности.

УВАЖАЕМИ Г-Н ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл. 83, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), кметът на общината разработва бюджетната прогноза на общината за следващите три години, а Общинският съвет по негово предложение одобрява бюджетната прогноза за постъпленията от местни приходи и разходите за местни дейности за периода 2019 – 2021 г.

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. С указания БЮ № 4 / 23.08.2018 г., дадени от Министерство на финансите стартира втория етап на бюджетната процедура за следващата година с цел разработване на проекта на бюджета за 2019 г. и актуализиране на Средносрочната бюджетна прогноза за периода 2019 – 2021 г.

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

- ✓ Бюджетът на Община Шумен за 2018 г., приет с Решение № 646 по протокол № 28 от 25.01.2018 г. на заседание на Общински съвет - Шумен.;
- ✓ Законът за държавния бюджет на Република България за 2018 г.;
- ✓ Решение № 277 на Министерския съвет от 24.04.2018 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2019 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 год. 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 със Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) и приетата от Общински съвет - Шумен „Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Шумен”. Данъчните приходи са планирани на база на реалистична оценка, която е съобразена със събираемостта им през последните три години. Посочените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база на досега действащите данъчни ставки.

При неданъчните приходи планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет - Шумен „Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на Община Шумен”. 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. Не е допуснато залагането на структурен дефицит при планирането им.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база на определения от Общински съвет-Шумен 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.

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 заложили одобрените със ЗДБРБ за 2018 г. размери, съгласно указанията на Министерството на финансите.

При изготвяне на бюджетната прогноза за 2019 –2021 г. е планирана средносрочна цел за придържане към балансирано бюджетно салдо.

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. са ограничени до размера на реалистичната оценка за собствените приходи и трансферите от Централния бюджет, като не се допуска планирането на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления въз основа на направените реалистични анализи, съобразени с тенденциите в разходите от предходните години.

Числеността на персонала се предвижда съобразно уточнените бройки с решението на Общинския съвет за Бюджета на общината за 2018 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залегнала 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 от „Фонд за органите на местно самоуправление – ФЛАГ“ ЕАД. Планираните суми ще се погасяват, съгласно погасителния план за съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл-II“.

В бюджетна прогноза 2019 – 2021 г. е включено и намерението на Общината за поемане на нов дълг от ФЛАГ 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 **Приложение № 6г.**

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 година, 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 2019–2020 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. Прогноза за периода 2019 – 2021 г. в частта за местни дейности на Община Шумен – *Приложение № 8*
2. Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за периода 2019 – 2021 г. на Община Шумен – *Приложение № 1^A*
3. Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за поемане на нов дълг) и на 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. по бюджета на общината - *Приложение № 7^B*
5. Справка за приходите от концесии по бюджета на общината за периода 2019 – 2021 г. – *Приложение № 8^A*

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН