



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>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Одобряване на актуализирана бюджетна прогноза на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности за периода 2021-2023 г. на Община Шумен.

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

С Решение № 64 на Министерския съвет от 31 януари 2020 г. за бюджетната процедура за 2021 г. и писмо на Министерство на финансите БЮ - 1 от 10.02.2020 г., стартира бюджетната процедура за 2021 г. С Решение № 129 по протокол № 8 от 28.05.2020 г. Общински съвет - Шумен одобри тригодишната бюджетна прогноза на Община Шумен за периода 2021–2023 г. С дадени указания на Министъра на финансите с БЮ-4 от 01.09.2020 г. Община Шумен актуализира тригодишната си бюджетна прогноза за периода 2021–2023 г.

Община Шумен е разработила тригодишната си бюджетна прогноза, спазвайки действащите нормативни документи, както и указанията дадени от Министъра на финансите 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 2020 – 2022 г.;
- Одобрените размери на разходите за персонал;
- Настъпилите към момента промени в нормативната уредба.

Община Шумен е разработила бюджетната си прогноза за периода 2021-2023 г. на базата на:

- Бюджет на Община Шумен за 2020 г., приет с Решение № 56 по протокол № 4 от 30.01.2020 г. на заседание на Общински съвет;
- Законът за държавния бюджет на Република България за 2020 г.;
- Решение № 64 от 31.01.2020 г. на Министерски съвет за бюджетна процедура за 2021 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 2021-2023 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 2021-2023 г. са съобразени с приетия Общински план за развитие на община Шумен 2014-2020 г., както следва:

- 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 на територията на община Шумен”. Посочените прогнозни стойности на приходите от местни данъци са разработени на база на досега действащите данъчни ставки, като е допуснато, че през следващите три години данъчните приходи ще останат относително постоянни. Трендът на данъчните приходи за прогнозния период е устойчив, което се дължи предимно на подобряване организацията на данъчните процеси и повишаване на събираемостта на изискуемите през годината данъци, с намаляване на задълженията 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 на територията на Община Шумен”. Отчетено е развитието на предоставените услуги от детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се вземат предвид тенденциите в ползването им.

Постъпленията от продажба на нефинансови активи, които са повлияни от действащите към момента финансово-икономически параметри 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 (ТБО) са планирани на база на определения от Общински съвет размер на таксата по сега действащата методика, като са взети предвид и промените в раздел I на глава трета от ЗМДТ.

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 данъка върху добавената стойност.

Устойчивостта на собствените приходи от двете групи приходоизточници ще се осигури чрез административни 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 в България - 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. За 2021 г. по 82 лв. на тон отпадъци за отчисления, а за 2022 и следващите по 95 лв. на тон отпадъци за отчисления.

II. РАЗХОДИ

Разходната част на местните дейности е изготвена в съответствие с:

- общите изисквания и насоки за разработване на бюджетната прогноза за периода 2021-2023 г., съгласно РМС № 64 от 31 януари 2020 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.
- задължения, произтичащи от решения на общинския съвет или договорни отношения при спазване на фискалните правила и цели по Закона за публичните финанси.

Разходите по бюджетната прогноза за периода 2021-2023 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 2020 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2020 г.:

- минимална работна заплата – 650 лв. от 01.01.2021 г.;
- съотношението на осигурителните плащания 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 2020 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 2021-2023 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2020 г. 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 два пъти годишно – през месец февруари и месец август. През 2022 г. е отчетено, че ще е последната вноска по облигационния заем.
- за главница и за лихви по заем, чрез „Фонд за органите на местно самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД. Планираните суми ще се погасяват съгласно погасителния план на кредита.
- Община Шумен е прогнозирала поемането на нов мостов кредит през 2021 г. в размер до 5 000 000 лв., като с тези външно привлечени средства ще се осигури задължителното до 15 % съфинансиране на европейските проекти по които общината е в процедура по кандидатстване.

Дължимите суми за лихви и погашенията на главниците по общинския дълг са посочени в приложение № 6 ^г.

V. РАЗЧЕТ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

1. Оперативни програми и проекти по които Община Шумен е бенефициент, както следва:
 - По Оперативна програма „Региони в растеж”:
 - ✓ „Частична рехабилитация и ремонт на Общински младежки дом - гр. Шумен, вкл. подобряване енергийната ефективност, достъпна и безопасна среда“ с бюджетна линия 1 910 782 лв.;
 - ✓ „Обновяване, вкл. прилежащи пространства на Летен театър - гр. Шумен“ на стойност 1 596 597 лв.
 - ✓ „Изграждане на социални жилища“ на стойност 2 910 000 лв.

- ✓ „Центрове за грижа за лица с умствена изостаналост“ на стойност 1 099 923 лв.
- По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ продължават да се изпълняват проектите:
 - ✓ „Приеми ме“;
 - ✓ „Център за ранно детско развитие“;
 - ✓ „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в Община Шумен“.
- По Оперативна програма „Добро управление“ реализира се дейност Областен информационен център и бюджет за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2021 г. от 370 000 лв.

2. Програми и проекти по които Община Шумен е изпълнител са общо 17 броя, както следва:

- по Оперативна програма НОИР:
 - ✓ Проект „Образование за утрешния ден“ – изпълнява се в 16 училища;
 - ✓ Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ – изпълнява се в 3 училища и 28 детски градини;
 - ✓ Проект „Подкрепа за успех“ – изпълнява се в 15 училища.
- по проекти на Агенция по заетостта по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ – изпълняват се 5 проекта;
- по проект на Министерство на здравеопазването се изпълнява „Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условията на заплахата за общественото здраве от COVID – 19“;
- по програма „Еразъм +“ се изпълняват 8 проекта 7 в детски градини и 1 в средно училище.

VI. КАПИТАЛОВ РАЗЧЕТ

Определени са средства в размер на 3 074 000 лв., в това число по източници за финансиране:

- от собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 1 594 100 лв.
- от целева субсидия – 1 479 900 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2021-2023 г. е заложена в размер, одобрен със ЗДБРБ за 2020 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“.

При изготвяне на бюджетната прогноза за периода 2021-2023 г. е спазено изискването за привеждане на показателите за наличните в края на годината поети ангажименти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 на ЗПФ.

Планирана е средносрочна цел за придържане към баласирано бюджетно салдо.

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 актуализирана бюджетна прогноза на Община Шумен за периода 2021-2023 г. в частта на местните дейности, по показатели от единната бюджетна класификация и справките към нея.

Приложения:

1. Бюджетна прогноза за периода 2021-2023 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите 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 2020-2021 г. на Община Шумен – *Приложение № 1^A*
3. Справка за прогнозата на общинския дълг и разходите за лихви по него за периода 2021-2023 г. на Община Шумен - *Приложение № 6^Г*

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ

КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Татяна Костова, заместник-кмет по БФ

инж.Валентина Йорданова, директор на дирекция УТ

Съставили:

Десислава Петрова, директор на дирекция БФЧР

инж. Анатолий Николов, началник на отдел ИЕ

Росица Матеева, началник на отдел ЕБС

Диляна Христова, началник на отдел БЧР