



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
ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ РОСИЦА АНТОНОВА - ЗАМЕСТНИК-КМЕТ „ИКОНОМИЧЕСКО РАЗВИТИЕ“
НА ОБЩИНА ШУМЕН /ЗА КМЕТ СЪГЛАСНО ЗАПОВЕД № РД-25-2315/07.10.2021 Г.
НА КМЕТА НА ОБЩИНА ШУМЕН/

Относно: Одобряване на актуализирана бюджетна прогноза на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности за периода 2021-2024 г. на Община Шумен.

УВАЖАЕМА Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

С Решение № 64 на Министерския съвет от 31 януари 2021 г. за бюджетната процедура за 2022 г. и писмо на Министерство на финансите БЮ - 1 от 10.02.2021 г., стартира бюджетната процедура за 2022 г. С Решение № 368 по протокол № 21 от 29.04.2021 г. Общинския съвет - Шумен одобри тригодишната бюджетна прогноза на Община Шумен за периода 2022–2024 г. С дадени указания на Министъра на финансите с БЮ-5 от 04.10.2021 г. Община Шумен актуализира тригодишната си бюджетна прогноза за периода 2022–2024 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;
- Одобрените размери на разходите за персонал;
- Настъпилите към момента промени в нормативната уредба.

Община Шумен е разработила бюджетната си прогноза за периода 2022-2024 г. на базата на:

- Бюджет на Община Шумен за 2021 г., приет с Решение № 333 по протокол № 19 от 25.02.2021 г. и 01.03.2021 г. на заседание на Общинския съвет;
- Законът за държавния бюджет на Република България за 2021 г.;
- Решение № 64 от 31.01.2021 г. на Министерски съвет за бюджетна процедура за 2022 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 2022-2024 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 2022-2024 г. са съобразени с приетия План за интегрирано развитие на община Шумен 2021-2027 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.

1. 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.

При планирането на приходите от такси за ползване на детските градини са взети в предвид промените в чл. 283 от Закона за предучилищно и училищно образование по отношение на таксите за дейностите по хранене на децата.

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 2022-2024 г., съгласно РМС № 64 от 31 януари 2021 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 подзаконови 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 2022-2024 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 2021 г.

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени по прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2021 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 2021 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 2022-2024 г. са заложили одобрените със ЗДБРБ за 2021 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.
- С Решение № 447 по протокол № 25 от 29.07.2021 г. Общинския съвет – Шумен измени решение No 333 по протокол No 19 от 28.02.2021 г. и 01.03.2021 г. и Решение No 368 по протокол No 21 от 29.04.2021 г. като определи нов максимален размер на общинския дълг до 21 500 000, 00 лв. и одобри съотношението на средствата по намерението за теглене на инвестиционен заем между градска среда и селски райони - 16 000 000,00 лв. за градска среда и 4 000 000,00 лв. за села. Предстои Община Шумен да сключи договор с финансова институция, като съгласно определените от Общинския съвет – Шумен параметри на дълга той ще е в размер на 20 000 000,00 лв. за срок от 120 месеца с до 2 години гратисен период. В прогнозата за 2024 г. е посочена първата вноска по главницата.

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.
 - ✓ Подкрепа за междинно звено и за управление на инвестиционната програма за изпълнение ИПГВР на град Шумен на стойност 139 871 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 19 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.
 - ✓ Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи. Интегрирани мерки за подобряване достъпа до образование“ – изпълнява се в 3 училища и 3 детски градини.
 - 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 заплаха 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 3 907 520 лв., в това число по източници за финансиране:

- от собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 2 240 020 лв.
- от целева субсидия – 1 667 500 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2022-2024 г. е заложена в размер, одобрен със ЗДБРБ за 2021 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 Плана за интегрирано развитие на община Шумен 2021-2027 г.

В изготвеното Приложение № 7^Г „Формуляр за приоритетен инвестиционен проект“ Община Шумен дава заявка към Министерски съвет за приоритетни инвестиционни проекти на обща стойност 49 000 000,00 лв., както следва:

- „Реконструкция и реновиране на спортен комплекс „П. Волов“ – Шумен, Етап 2“ – 30 000 000 лв.
- „Укрепване бреговете на р. Енчова, част от ЛОТ2, от т.16 до т. 23 (0+480,58 – 205,31), гр. Шумен“ – 3 000 000 лв.;
- „Благоустрояване на квартали 105, 118, 565, 569, 641, 642“ – 15 000 000 лв.;
- „Улица от О.Т. 9431, О.Т. 9432 до О.Т. 9584, между кварталите 643 Б, 643 Г и 643 В по регулационния план на гр. Шумен“ – 1 000 000 лв.

При изготвяне на бюджетната прогноза за периода 2022-2024 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 2021-2024 г. в частта на местните дейности, по показатели от единната бюджетна класификация и справките към нея.

Приложения:

1. Бюджетна прогноза за периода 2021-2024 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Шумен – **Приложение № 8**
2. Справка за разходите на община Шумен във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 – **Приложение № 8а**
3. Справка за прогнозата на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи за 2021 и 2022 г. на Община Шумен – **Приложение № 1^А**
4. Справка за прогнозата на общинския дълг и разходите за лихви по него за периода 2022-2024 г. на Община Шумен - **Приложение № 6^Г**
5. Формуляр приоритетен инвестиционен проект и справки за индикативния бюджет на проекта – 4 броя - **Приложение № 7^Г**

С уважение,

РОСИЦА АНТОНОВА

Зам.- кмет „Икономическо развитие“

(За кмет, съгл. Заповед № РД-25-2315

от 07.10.2021 г. на Кмета на Община Шумен)