

О Б Щ И Н А - Ш У М Е Н

П Р О Т О К О Л

от проведеното публично обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на община Шумен към 31.12.2013 г.

Днес, 11.03.2014 г., в община Шумен, в зала 363 от 10,00 часа се проведе обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на община Шумен към 31.12.2013 г.

На обсъждането присъстваха: кметът Красимир Костов, председателят на Общинския съвет проф. Георги Колев, д-р Христо Дечев – председател на ПКБФ към ОБС, зам.-кметове, служители, представители на граждански структури, журналисти общо 40 души /приложени листи за регистрация/.

Обсъждането откри и ръководи председателят на Общинския съвет проф. Георги Колев.

Той запозна присъстващите с основанията на което се провежда общественото обсъждане, съгласно вменените нови ангажменти на общинските съвети със Закона за публичните финанси и 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”.

Председателят на Общинския съвет предостави възможността на зам.-кмета по „Бюджет и финанси” Александър Генчев да очертае подробно основните параметри, общата оценка на изпълнението на бюджета и финансовото състояние през 2013 г.

В началото на експозето си г-н Генчев се спря на новите моменти, които следваше и трябваше да изпълняваме с приложението на действащия от 01.01.2014 г. Закон за публичните финанси. Подчерта, че тази година за пръв път сме в нова обратна времева граница – дълъг срок за представяне на отчета (до края на календарната 2014 г.), което според него не можем да си позволим и той лично се надява за промени в Закона за публичните финанси, с което ще се отстранят такива несъответствия, защото няма бюджет, който да е приет преди да има отчет за предходен период.

Финансовият зам.-кмет подчерта, че всички данни и материали за обсъждането на изпълнението на бюджета за 2013 г. предварително са публикувани на сайта на общината, съгласно законовите срокове, а докладната записка от кмета на общината за неговото приемане е внесена в ОБС и ще бъде разгледана на заседанието през месец март.

Г-н Генчев се спря на:

Обща рамка на приходи – 55 027 308 лв.

- приходи с държавен характер 30 776 886 лв.;

- приходи с общински характер 24 250 422 лв.

Обща рамка на разходите – 55 027 308 лв.

-разходи за делегираните от държавата дейности 30 776 886 лв.;

- р/ди за делег. от държ. д/сти, дофин. с общ.приходи 1 421 477 лв.;

- разходи за местни дейности 22 828 945 лв.

Структура на местните приходи

Приходи от данъци –изпълнени 94,3%.

-Данък върху недвижимите имоти: 103%

-Данък върху превозните средства: 113%

-Данък при придобиване на имущество: 69,9%

Неизпълнението е в пряка зависимост от пазарните стойности в страната и платежоспособността на гражданите за движимо и недвижимо имущество.

Неданъчни приходи – изпълнени 99%.

За пръв път през последните години това стана действителност с продажбите на имущество, което донякъде компенсира неизпълнението на такса „Битови отпадъци”.

Капиталовите разходи

При планирани 15 211 760 лв., изпълнението е 14 457 338 лв. Основните постъпления са от: собствени бюджетни средства от приходи по § 40 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи”, целевата субсидия за капиталови разходи по ЗДБРВ за 2013 г, която е изпълнена 100% и собствените бюджетни (преходен остатък) за обекти от облигационния заем

Извънбюджетни сметки

Сравнително ниски постъпления от фонд „Приватизация“ – 50 226 лв. Имаме извънбюджетни сметки за дарения за Мадарски конник и Шуменска крепост.

Реализация на проекти по оперативни програми

1. Чрез оперативна програма „Регионално развитие“:

- проект „Шумен –живият град“
- проект „Интегриран план за възстановяване и развитие на град Шумен“
- проект „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център в гр.Шумен“
- проект „Оттука започва България“
- проект „Нов дом за нашите деца“
- проект „Корените на България“
- проект „Шумен по-доброто място за живеене“

2. Чрез оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“:

- проект „И аз имам семейство“
- проект „Нов избор – развитие и реализация“
- проект „Училище за толерантност – интеграция на малцинствата“
- проект „Успех“
- проект „Подобряване на качеството на образованието в средишни училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес“
- проект „Шанс за по-достоеен живот“

Общински дълг

Община Шумен има дългосрочен общински дълг чрез имитиране на общински облигации. Изплатени са главница 1 500 122 лв. и лихви 681 552 лв. Остатъка по дълга към 31.12.2013 г. е 12 751 033 лв.

Имаме и краткосрочен дълг от фонд „ФЛАГ“ в размер на 2 250 000 лв. за финансиране по проект „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център в гр.Шумен“.

В края на своето изказване г-н Генчев направи следните **изводи**, като обща оценка на изпълнението на бюджета и финансовото състояние на община Шумен през 2013 г.:

1. Извършено е нормално кредитиране на бюджетните структури;
2. Приоритетно са извършени плащания по главница и лихва за обслужване на общинският дълг;
3. Осъществено е съфинансиране по проекти по Оперативни програми, съобразно поети ангажименти;
4. Разплатени са просрочените задължения към 31.12.2013 г.;
5. Формиран е преходен остатък в размер на 3 171 119 лв.;
6. Продължава дофинансирането с местни приходи на държавните дейности, чиито разходни стандарти драстично изостават от реалната издръжка.

Председателят на Общинския съвет проф. Георги Колев благодари на финансовия зам.-кмет за направения обзор във връзка с изпълнението на бюджета за 2013 г. и откри дискусията по неговото изпълнение, в която единствен участник е **д-р Христо Дечев – председател на Постоянната комисия по Бюджет и финанси към Общинския съвет**

Д-р Дечев очерта различен поглед от този на администрацията. Посочи, че ролята на Общинския съвет е не да изпълнява, а да контролира бюджета, с оглед да се разкрият неблагоприятни тенденции, уязвими места и те да се имат предвид, когато се прави новия бюджет.

Сподели позицията, че това е едно нерационално решение на Закона за публичните финанси, общините до края на месец декември да обсъждат отчет, който вече е в историята. Смята, че смисъла на обсъждането на отчета е в две посоки. Едната е да се направи оценка как е изпълнен бюджета. Втората, обаче е да се направят съответните заключения и да се предприемат коригиращи действия с оглед по-добро управление на публичните средства.

Обърна внимание на няколко проблема, като първо подчерта позитивния характер на обстоятелството, че няма просрочени задължения.

Спря се на двата вида дейности – държавно делегирани и местни. По отношение на държавните, държавата е изпълнила коректно своите ангажименти по бюджет 2013 г. Проблемите са в местните дейности, за които няма съответно нормативи, движат се по силата на динамиката. Прави впечатление, че собствените приходи не се изпълняват с 1 760 000 лв. и въпреки това структурите функционират нормално, т.е. общината има много други, така наречени сделки, които са свързани с изплащане на облигационен заем, лихви, финансиране на други дейности, за които трябва да се има предвид, че ангажират ресурси.

Разграничи значението на местни и собствени приходи, тъй като в местните се включват и взаимоотношенията с държавата.

Анализира обстоятелството, че приключваме без просрочени задължения, като подчерта, че зад това се крие един сериозен дългосрочен структурен проблем, който продължава и през 2014 г. – насочването на дълготрайни източници, които са предназначени за инвестиране към краткосрочни разходи, каквито са разходите за текущи нужди.

В условието на криза, изключително важно според него е, че цялата 2013 г. мина без контрол на публичните инвестиции от страна и на Общинския съвет и на гражданското общество по силата на това, че чак сега се вижда пообектовото изпълнение на програмата. Картината не е много стимулираща – при голямо изпълнение на § 40, капиталовите разходи са с ниско изпълнение (занулени са 22 капиталови обекта), т.е. поддържа се състояние на неизмеримо подобрение на услугите. Отпадат обекти за рехабилитация на уличната мрежа по селата за 245 500 лв., заложи в бюджет 2014 г. Това са средства, които се заделят по решение на Общинския съвет в размер на 25% от продадените земи, а селата също се нуждаят от такъв тип инвестиции.

Коментира и друг елемент, изключително важен – когато има недостиг на собствени средства, тогава компенсиращо се разчита на средства по европейски програми. По отчета не се вижда, но все пак в бюджета за 2013 г. по първоначален план планираните приходи бяха 30 009 хил.лв., отчетени са 11 799 хил.лв, или 18 210 хил.лв. по-малко са влезли, като по разходи по обекти от 26 391 хил.лв. са отчетени 7 459 хил.лв., или 71,7% по-малко по обекти. В същото време текущите, т.н. присъщи разходи от 2 500 хил.лв. на 3 500 хил.лв., т.е. някакви структурни промени са настъпили, които ще се анализират допълнително. Но те са индикатор за едно: от една страна свиваме инвестициите със собствени средства, а от друга страна не използваме ресурса.

В края на своето изказване д-р Дечев обобщи, че оценката на изпълнението на един бюджет е по два параметъра: първо- да няма срив в структурите, какъвто няма и второ- да има креативна инвестиционна дейност, която да създава нови възможности за следващите години.

Председателят на Общинския съвет проф. Колев не се съгласи с д-р Дечев по отношение на становището, че ОБС не е бил активен при контрола по изразходването на средствата. Подчерта, че винаги когато е искана справка за разходи или приходи, общинска администрация е давала становища, така, че ОБС не е ограничаван откъм информация. Приветства критичните оценки на д-р Дечев, но отчете и факта, че той е бил зам.-кмет на общината при едни блестящи финансово икономически условия, когато е имало реален бизнес. Сега сме в една дълбока икономическа криза, няма бизнес, няма и инвестиции.

Зам.-кметът по финанси, г-н Генчев, отговори на критичните бележки на д-р Дечев по отношение на неусвояването на привлечените ресурси от оперативни програми и отклоняването на инвестиционни разходи, който проблем е много сериозен и според него, но при сегашните условия той смята, че дори е необходим.