

**ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр. ШУМЕН**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Веселин Златев – кмет на Община Шумен

Относно: Промени в приходната и разходната част на бюджета и приемане на актуализиран пообектов разчет за финансиране на капиталовите разходи за 2007 год.

I. По приходната и разходната част на бюджета

На база на извършения финансов анализ за изпълнението на разходната част на бюджет -2007 за първо полугодие и направените прогнозни очаквания в изпълнение на приходната и разходната част на местния общински бюджет се очертават следните основни изводи:

- Изпълнението на приходите с местен характер е 56,21 %, като в т.ч. собствените данъчни и неданъчни приходи са изпълнени 58,34 %. В сравнение с плана за полугодията изпълнението е 116,30 %, което е индикатор за подобрена събираемост и наличие на известни резерви в собствените приходи;
- Държавата е финансирала ритмично разчетените субсидии за държавни дейности и няма основание да се счита, че до края на годината ще възникне напрежение за финансирането им;
- Към 30.06. 2007 год. просрочени задължения в местни дейности няма.

Така изложените изводи и извършените допълнителни анализи от общинската администрация позволяват да се предприемат мерки и да се предложи на Общинския съвет за обсъждане актуализация на общинския бюджет в частта на местните приходи и съответно финансиране на местни дейности.

В предложението за актуализация са отразени следните обстоятелства:

1. Възможността за завишаване на разчетените собствени приходи в частта на “Имуществени данъци” и “Неданъчни приходи” е на база прогноза на общинска данъчна служба и допълнително разкрити резерви от взети решения на Общинския съвет и предстоящи такива за отчуждаване на собственост .
2. Следва да се обезпечат с кредити последващи решения на Общинския съвет.
3. Включването на нови инфраструктурни обекти заложи в общинския план за развитие на община Шумен за периода 2007-2013 год.налага да се извършат промени в областта на капиталовите разходи и финансираните обекти.

Направените анализи и прогнози за очакваното изпълнение на собствените приходи показват, че при умерено оптимистична оценка може да бъде заложено увеличение на собствените приходи в размер на 2 388 000 лв.

- Имуществени данъци – 50 000 лв. от данък върху недвижими имоти и данък върху превозните средства;
- Неданъчни приходи - 2 338 000 лв. от приходи от продажба на услуги, приходи от наеми на земя, административни услуги, туристически такси, постъпления от продажба на НДА и земя.

Така разчетените допълнителни средства не са свързани с промени в местните такси и цените на публичните услуги, извършвани от общината и нейните структури. Те се дължат основно на сделки с общинско имущество.

В началото на годината беше подписан меморандум между Кмета на община Шумен и Министерство на труда и социалната политика, който представлява инициатива за насърчаване на заетостта, целяща създаване на временни работни места чрез извършване на строителни работи и професионално обучение за квалификация на безработни.

Финансовия принос на общината е в размер на 111 000 лв., които се разчетоха от собствени бюджетни средства в капиталовите разходи на общината, при първоначален бюджет 2007 год.

Същите имат характер на “трансфер”, поради което е необходимо сумата от 111 000 лв. да се отрази по плана на бюджета за местни дейности като “Предоставен трансфер между бюджетни сметки”(-) по параграф 61-02 и да бъде коригиран в частта на капиталовите разходи на общината .

По-подробно измененията в размера и вида на посочените приходи и извършените корекции по функции са посочени в от Приложения №№ 1, 1А и 2.

Увеличението за **функция “Образование”** в размер на 15 000 лв. както следва: - 10 000 лв. за дофинансиране на държавна дейност за разходи свързани

с участието на община Шумен в състезание в Хонг Конг по Решение № 1009 по протокол № 52 от 31.05. 2007 год. на заседание на Общинския съвет и 5 000 лв. предоставени на ОДК от допълнително реализирани собствени приходи.

Увеличението за **функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности”** в размер на 50 000 лв. е предвидено:

- за Читалища- 30 000 лв. за разплащане на задължения към ТЕЦ.
- за Регионален исторически музей -20 000 лв. от допълнително реализирани собствени приходи.

Увеличението за **функция “Икономически дейности и услуги”** в размер на 300 000 лв. е във връзка с лятната поддръжка на уличната мрежа на община Шумен по предложение на постоянната комисия “Териториално развитие и селищно устройство” от проведено заседание на 25.06.2007 год.

Увеличението за **функция “Разходи неклассифицирани в други функции”** в размер на 150 000 лв. за осигуряване до пълния размер на главницата по облигационен заем за 2008 год. (1 333 000 лв.) съгласно Решение № 915 по протокол № 48 за приемане на бюджета на община Шумен.

II. По разчета за капиталови разходи

В съответствие със законната възможност по чл.13, ал.3 от ЗДБ на РБ, за промяна в разчета за финансиране на капиталовите разходи по параграфи, функции и пообектно, в Приложение № 6 А към настоящата докладна записка е предложена актуализация на разчета за 2007 година, като планираните разходи с Решение № 915 по протокол №48 от 09.03.2007 год. се запазват. В приложението са нанесени само предлаганите промени по източници на финансиране, по функции и пообектно, както следва:

1. Капиталови разходи от собствени бюджетни средства:

Предложението е за общо завишение на капиталовите разходи, в размер на 1 762 000 лв. от очаквано преизпълнение на приходите.

В параграф 51-00 „Основни ремонти” е предложено завишение в размер на 56 000 лв. за два нови обекта:

- ОР на ДЯ № 4 гр.Шумен – 35 000 лв.
- ОР на ДЯ №5 гр.Шумен – 21 000 лв.

В параграф 52 00 „Придобиване на ДМА” е предложено завишение в размер на 1 706 000 лв., разпределени, както следва:

* за финансиране на приоритетни инфраструктурни проекти, заложен в общинския план за развитие 2007-2013 год.:

- Техническа инфраструктура на Техно парк – Шумен – 400 000 лв.;
- Техническа инфраструктура на с. Мараш – 1000 000 лв.;

Сумите са с целеви характер. Същите могат да не бъдат разходвани през настоящата година и да формират преходен остатък за следващата година.

* За финансиране на две улични канализации – Канализация на ул.”В.Левски”- 120 000 лв., поради необходимост за увеличаване на проводимостта на съществуващата канализационна мрежа, възникнала от увеличаване на застрояването в прилежащите квартали; Канализация на ул.”Акация” – 54 000 лв.- с цел подобряване на инфраструктурата в квартали, обитавани ромско население.

* За финансиране на проект „Видеонаблюдение на гр. Шумен”- 70 000 лв. – с цел повишаване на сигурността на гражданите.

* Съгласно решение на Общинския съвет възстановяване на 143 000 лв.- планирани средства за подготовка на проекти, финансирани от ЕС.

* За закупуване на оборудване на Общински медиен център – 30000 лв.

В останалите капиталови параграфи, изменение не се предлага.

2.Капиталови разходи от целева субсидия:

Предложеното завишение , в размер на 20 180 лв., е следствие на отразеното увеличение на взаимоотношенията с ЦБ за 2007 г. за целева субсидия, с писма на МФ – за ОР на дом „Детелина”-Шумен – 13 380 лв. и за компютърни конфигурации на читалища – 6 800 лв.

3. ПУДООС - няма промяна.

4. Целеви средства от МФ

Предложеното завишение , в размер на 39 254 лв., е следствие на отразеното увеличение на взаимоотношенията с ЦБ за 2007 г., с писмо на МФ – за ОР на общинска сграда на ул.”Калоян”№5, в дейност „Ликвидиране на последствия от бедствия и аварии”.

5.Капиталови разходи от ИБС по чл.10, ал.1, т.3 от ЗПСПК-

няма промяна

6. Други /дарения/

Завишението в размер на 69 903 лв. е следствие на получени дарения от страната и чужбина за капиталови разходи, както следва:

- ОР на III-то ОУ – 63 364 лв. / дарение от японското посолство/
- Компютърна конфигурация за общ. администрация – 1922 лв. /дарение от чужбина/
- Компютърни конфигурации за РБ”Ст.Чилингиров”– 4117 лв. /дарение от чужбина/
- Компютърна конфигурация за Дом за стари хора – 500 лв. /дарение от страната/

Общото завишение в предложения актуализиран разчет за КР за 2007 година е в размер на 1 891 337 лева.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет гр. Шумен да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Завишава размера на собствените приходи по бюджета за 2007 год. на община Шумен, в частта на “Имуществените данъци”, “Други неданъчни приходи”, съгласно Приложение № 1А в размер на 2 388 000 лв.

2. Коригира приходен параграф 61-02 “Предоставени трансфери между бюджетни сметки”(-) с местен характер с -111 000 лв.

3. Приема актуализиран пообектов разчет на капиталови разходи - Приложение № 6 А по бюджета на община Шумен за 2007 год., в размер на 8 561 537 лв. в т.ч. за държавни дейности – 94 474 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи – 1 539 620 лв. и за местни дейности – 6 927 443 лв., по източници на финасиране както следва :

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	Общо	Държ. дейн.	Дофин. на държ. дейн. с общ.прих.	Местни Дейности
1. СОБСТВЕНИ БЮДЖ. СРЕДСТВА	5 377 000		526 450	4 850 550
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	706 210		338 950	367 260
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	4 146 790		167 500	397 290
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	186 000			186 000
ПАР. 54 00 "ПРИДОБ. НА ЗЕМЯ"	100 000			100 000
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	238 000		20 000	218 000
2. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ	908 380	20 180	283 502	604 698
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	312 580	13 380		299 200
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	595 800	6 800	283 502	305 498
3. ПУДООС				
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	299 960			299 960
4. ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА ОТ МФ	92 294	74 294		18 000
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	58 294	58 294		
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	34 000	16 000		18 000
5. ИБС ЗА СПЕЦ. ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА ПО ЧЛ.10, АЛ.1, Т.3 ОТ ЗПСК	1 814 000		661 687	1 152 313

ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	1 769 000		646 687	1 122 313
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	45 000		15 000	30 000
6.ДРУГИ /дарения/	69 903		67 981	1 922
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	63 364		63 364	
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	6 539		4 117	1 922
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	8 561 537	94 474	1 539 620	6 927 443

4. Задължава кмета на Община Шумен да отрази промяната в съответните разходни параграфи и функции по бюджета на общината и в документацията за капиталови разходи за 2007 година.

5. Променя бюджетните капиталови параграфи както следва:

	Първон. план 2007 год	Уточнен план към 30.06.2007г.	Става	Разлика
КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	4 556 240	4 685 577	6 447 577	+ 1 762 000
държавни дейности	35 040	94 474	94 474	
държавна дейност с общински приходи	920 952	988 933	877 933	- 111 000
местна дейност	3 600 248	3 602 170	5 475 170	+ 1 873 000
§51-00 Основен ремонт на ДМА	968 450	1 084 448	1 140 448	+ 56 000
държавни дейности	19 040	71 674	71 674	
държавна дейност с общински приходи	338 950	402 314	402 314	
местна дейност	610 460	610 460	666 460	+ 56 000
§52-00 Придобиване на ДМА	3 063 790	3 077 129	4 783 129	+ 1 706 000
държавни дейности	16 000	22 800	22 800	
държавна дейност с общински приходи	562 002	566 619	455 619	- 111 000
местна дейност	2 485 788	2 487 710	4 304 710	+ 1 817 000
§53-00 Придобиване на НДА	186 000	186 000	186 000	
държавни дейности				
държавна дейност с общински приходи				
местна дейност	186 000	186 000	186 000	
§54-00 Придобиване на земя	100 000	100 000	100 000	
държавни дейности				
държавна дейност с общински приходи				
местна дейност	100 000	100 000	100 000	
§55-00 Капиталови трансфери	238 000	238 000	238 000	
държавни дейности				
държавна дейност с общински приходи	20 000	20 000	20 000	
местна дейност	218 000	218 000	218 000	

б. Сумата в размер на 2 277 000 лв. да се разпредели в разходната част на бюджета както следва:

А) За делегирани държавни дейности от местни приходи:

Функция “Образование”

Партида “Просвета”

Дейност 3-0-322“Общообразователни училища”, § 10-98”Други неklasифицирани разходи” – 10 000 лв.;

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи ”

Група “Програми , дейности и служби по социалната осигуряване, подпомагане и заетостта”

Партида “ Заведения за социални дейности”

Дейност5-3-540 “Домове за стари хора”, § 52-00”Придобиване на ДМА” – 111 000 лв.

Функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности”

Група “Култура”

Партида “Култура”

Дейност 7-3-738”Читалища”§45-00”Субсидии за организации с нестопанска цел”- 30 000 лв.

Дейност 7-3-739”Музеи и художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с регионален характер”, § 10-98” Други неklasифицирани разходи” - 20 000 лв.;

Б) За поемане издръжката за местни дейности както следва:

Функция “Образование”

Партида “ОДК”

Дейност 3-0-337 ”Извънучилищни дейности”, § 10-98” Други неklasифицирани разходи” - 5 000 лв.;

Функция “Здравеопазване”

Партида”Община”

Дейност 4-0-431”Детски ясли”, § 51-00”Основен ремонт на ДМА” 56 000

лв.

Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”

Група I “Жилищно строителство и БКС”

Партида “Община”

Дейност 6- 1- 619”Други дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие” § 52- 00”Придобиване на ДМА” 1 787 000 лв.

Функция “Икономически дейности и услуги”

Група “Транспорт и съобщения”

Партида “Община”

Дейност 8-3-832 “Служби и дейности по поддръжане, ремонт и изграждане на пътища”, § 10-98” Други неклассифицирани разходи” – 300 000 лв.

Група VI”Други дейности по икономиката”

Партида “Община”

Дейност 8-6-898 “Други дейности по икономика” § 52-00”Придобиване на ДМА” 30 000 лв.

Функция “Разходи неклассифицирани в други функции”

Партида “Община”

Дейност 9-0-998”Резерв” § 97-00”Резерв за непредвидени и неотложни разходи”- 150 000 лв.

7. Изменя размера на бюджетните приходи и размера на бюджетните кредити по функции от 44 132 086 лв. на 46 409 086 лв. съгласно Приложения №№ 1 и 2.

Предложил,
Директор на дирекция
“Бюджет и ЧР:
/В.Дечева/

КМЕТ НА
ОБЩИНА ШУМЕН :
/ В. Златев/

Съгласувал,
Зам.-кмет по
“Бюджет и финанси”:
/С.Бакиев/