

До
Председателя
на Общински съвет
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Красимир Костов – Кмет на Община Шумен

Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2008 год.

Проектът за бюджет на община Шумен е разработен съобразно изискванията на Закона за общинските бюджети и утвърдената от Общински съвет Шумен Наредба за условията и реда за съставяне, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, съгласно изискванията на чл. 11 от Закона за общинските бюджети. В основата на проекта са:

- План за развитие на община Шумен за периода 2007-2013 год., включително приетите от Общински съвет стратегии за развитие на образование, общинската здравна и социална политика, култура и културно – историческо наследство;
- Приетите от Общинския съвет Наредби за определяне размера на местните данъци и за определяне и администриране на местните такси и цени на услугите на територията на община Шумен;
- Очертаващите се параметри на общинските приходи за следващите три години, съобразени с новите правомощия на местните власти за администриране на приходите по ЗМДТ;
- Направените консултации и предложения от местната общност, кметовете на населени места и второстепенните разпоредители с кредити при извършеното обществено обсъждане на проекта за бюджет;
- Задълженията по общинския дълг;
- Проекта за приватизационна програма за 2008 год. и прогнозите за движение на извънбюджетните сметки;
- Действащите стандарти и разчетените натурални и стойностни показатели в делегираните от държавата дейности;
- Направените анализи по изпълнението на бюджет 2007 год.;
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2008 год., ПМС № 15/01.02.2008 год. за изпълнение на бюджета Република България за 2008 год., Указания по съставянето на бюджета на общината за 2008 год. от Министерство на финансите.

В разработения проект за бюджет се съдържа провежданата финансова политика , включваща решения по:

- Политика по финансова децентрализация;
- Политика на растеж на собствените приходи;
- Политика на целесъобразност и ефективност на извършваните разходи;
- Политика на растеж на инвестициите;
- Политика на поддържане на добра експозиция на общинския дълг при присъден много висок краткосрочен и дългосрочен кредитен рейтинг на община Шумен;
- Политика по публичност при изготвяне и изпълнение на общинския бюджет.

Това е първия бюджет на община Шумен изготвен в условията на промяна в Конституцията на Република България, с която се предостави свобода на общините да определят сами размерите на местните данъци, като с това се предоставиха много по-широки правомощия и отговорности на общините в сферата на местните финанси. Конкретните размери на местните данъци бяха съобразени със социалните и икономически условия действащи на територията на община Шумен.

Макрорамката на бюджет 2008 на община Шумен, която предлагам за приемане от Общински съвет е в размер на 51 331 536 лв.

Проекта за рамка на бюджет 2008 год. на община Шумен е следния:

РАМКА (ПРОЕКТ)-2008 год.		
I	<u>По прихода</u>	51 331 536
1.1.	<u>Приходи с държавен характер</u>	26 099 354
1.1.1.	Обща субс. и др. трансф за ДД от ЦБ за общини/+/	25 823 620
1.1.2.	Преходен остатък	275 734
1.2.	<u>Приходи с местен характер</u>	25 232 182
1.2.1.	Имуществени данъци	5 800 000
1.2.2.	Неданъчни приходи	12 323 100
	в т.ч. такса битови отпадъци	5 012 000
1.2.3.	Взаимоотношения с ЦБ обща изравн. субсидия и др. трансфери за местни дейности	2 226 000
	целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на общински дейности	905 100
	други получени от общини целеви трансфери	62 200
1.2.4.	Предоставени трансфери	-125 000
1.2.5.	Преходен остатък	4 040 782

II	<u>По разхода</u>	51 331 536
-----------	--------------------------	-------------------

2.1.	Разходи за делегирани от държавата дейности	26 099 354
2.2.	Разходи за делегирани от държавата дейности дофинансирани с общински приходи	1 614 723
2.3.	Разходи за местни дейности	23 617 459

Структурата на приходите общо на бюджет 2008 има следния вид:

- Преходен остатък 2007 год. - 4 316 516 лв.
- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности - 25 823 620 лв., при 21 454 453 лв. за 2007 год.
- Обща изравнителна субсидия -2 226 000 лв., при 2 157 800 лв. за 2007 год.
- Целева субсидия за капиталови разходи 905 100 лв., от които 299 200 лв. за изграждане и основен ремонт на пътища., при 888 200 лв. за 2007 год.
- Средства за зимно поддържане и снегочистване - 62 200 лв.;
- Данъчни приходи- 5 800 000 лв. при 3 530 000 лв. за 2007 год.
- Неданъчни приходи-12 323 100 лв.; при 11 066 800лв.за 2007 год.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 51 331 536 лв., от които приходи с държавен характер 26 099 354 лв. и с местен характер 25 232 182 лв., посочени в Приложение № 1.

При първоначален план 2007 год. 21 511 956 лв. за държавни дейности сега са разчетени 26 099 354 лв. с 4 587 398 лв. повече, а за местни дейности за 2007 год. при първоначален план-20 398 104 лв. са разчетени 25 232 182 лв. с 4 834 078 лв. повече. Собствените приходи са посочени в Приложение №1А.

Разпределението на преходния остатък се вижда от Приложение №13, в него са разчетени разходи в размер на 4 316 516 лв., от които 275 734 лв. за делегираните от държавата дейности, 3 271 482 лв. за местни дейности и за дофинансиране 769 300 лв.

Структурата на местните приходи е следната:

НАИМЕНОВАНИЕ	ПРОЕКТ 2008 год.	%
I. Данъчни приходи	5 800 000	32,00
- имуществени и други	5 800 000	32,00
II Неданъчни приходи	12 323 100	68,00
Приходи и доходи от собственост	1 123 000	6,20

Общински такси	7 704 100	42,52
Глоби санкции и нак.лихви	120 000	0,66
Други неданъчни	450 000	2,48
ДДС и др.данъци в/у прод.	- 1 000 000	-5,52
Приходи от прод. на държ. и общ.имущ.	3 900 000	21,52
Концесии	26 000	0,14
III. Всичко приходи(I+II)	18 123 100	100

При условията на реална финансова децентрализация и при приетите нови размери на местните данъци и такси в община Шумен от имуществени данъци в бюджета на общината се очаква да постъпят 5 800 000 лв., което е с 64 % повече от първоначалния план на същите от 2007 год. и с 28 % повече от постъпленията за 2007 год. Заложено увеличение се дължи на променената структура в местните приходи-новопостъпващия в местния бюджет „патентен данък” и увеличените приходи от други имуществени данъци вследствие на новата финансова политика на общината.

Неданъчните приходи осигуряват 68,00 % от местните приходи. От тях най- висок относителен дял заемат общинските такси , осигуряващи 42,52 % от местните приходи, като най-висок обем има такса”битови отпадъци”. Разчетените приходи от продажба на общинско имущество са в размер на 3 900 000 лв. Наблюдава се тенденция за снижаване на същите в общата структура на местните приходи.

От разчетените приходи с местен характер е приспаднал трансфер за финансиране на Драматично-куклен театър и филхармония-125 000 лв.

Структурата на приходите с държавен характер е следната:

	НАИМЕНОВАНИЕ	ПРОЕКТ 2008г.	%
1.	Обща субс. и др. трансф. за ДД от ЦБ за общни/+	25 823 620	98,94
2.	Преходен остатък	275 734	1,06
		26 099 354	100

Предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 26 099 354 лв.

По основни отрасли разчетените средства са:

ФУНКЦИЯ	2007г.	2008г.	%
Общи държавни служби	1 834 137	1 833 289	99,95
Отбрана и сигурност	136 923	144 705	105,68

Образование	11 374 973	13 737 451	120,77
Здравеопазване	5 381 508	6 078 613	112,95
Социални грижи	1 386 700	2 582 008	186,20
Култура	1 397 715	1 723 288	123,29
Общо:	21 511 956	26 099 354	121,32

Предвидените кредити са разчетени съгласно натуралните показатели и стойностните нормативи по Решение № 20 от 21.01.2008 год. за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата.

Съгласно §70, ал.5 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗДБРБ за 2008 год. средствата получени по единни разходни стандарти се разпределят от първостепенния разпоредител с бюджетни кредити за дейностите прилагащи системата на делегирани бюджети в образованието на база основни и допълнителни компоненти в съотношение както следва:

- Не по-малко от 80 на сто – на база основните компоненти/единен разходен стандарт и брой ученици/;
- До 20 на сто въз основа на допълнителни компоненти.

В изпълнение на § 72 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗДБРБ за 2008 год., първостепенния разпоредител с бюджетни кредити вече не може да назначава персонал в звена извън системата на Народната просвета за сметка на средствата по единните разходни стандарти на училищата, детските градини и обслужващите звена. Средствата за възнаграждения и издръжка на ОДК, УСШ и други дейности по образованието от 2008 год. са осигурени от местни приходи на общината.

Съгласно нормативните изисквания от 01.01.2008 год. задължително във всички училища на Народната просвета се прилага системата на делегирани бюджети, като средствата за заплати и издръжка са разпределени по единните стандарти за всяко едно училище.

В тази връзка е изготвена програма за оптимизация на училищната мрежа в община Шумен с конкретни предложения.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 23 617 459 лв., в сравнение с първоначален план за 2007 год. от 18 420 652 лв.

Разпределението по функции и параграфи е посочено в Приложения № 2 и 3.

С проекта за бюджет за 2008 год. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 614 723 лв. / в т.ч.: 1 019 300 лв. за издръжка и 595 423 лв. за капиталови разходи, отразено в Приложение № 2(по функции).

По функции разпределението на издръжката за дофинансиране е следното:

- Функция“Общинска администрация”-300 000 лв. за заплати и осигуровки на 41 щатни бройки, финансирани от собствени приходи;
- Функция”Образование”- 960 000 лв. за заплати, осигуровки и текуща издръжка.

Функция”Култура”, в т.ч. Филиал БАН – 15 000 лв. за издръжка на Регионална библиотека – 20 000 лв. от собствени приходи, Регионален исторически музей -100 000 лв. от собствени приходи, Читалища - 15 000 лв. за литература и 70 000 лв. за отопление , дофинансиране на средна брутна работна заплата - 20 000 лв.

В бюджет 2008 като „Резерв” са заделени 600 000 лв., които са гаранция за акумулиране на средствата по изплащане на главницата по облигационен заем през 2009 год.

В съответствие с чл.10, ал.1 и чл.13, ал.1 на ЗДБРБ за 2008 год. и указанията на МФ, общинска администрация изготви разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2008 година, на обща стойност 5 890 756 лв. - Приложение № 6 към настоящата докладна записка.

При разработването на разчета за финансиране, са следвани следните приоритети:

- Осигуряване на необходимите капиталови разходи за проектопроучвателни работи и съфинансиране на проекти, с цел кандидатстване за финансови средства по отворените операции на приоритетните оси, на стартиралите оперативни програми;
- Осигуряване на капиталови разходи за поддръжка и строителство на обекти, с цел повишаване на привлекателността на градската среда;
- Осигуряване на капиталови разходи за подобряване на състоянието на уличната мрежа и общинската пътна мрежа;
- Осигуряване на капиталови разходи за подобряване на ВиК инфраструктурата на града и населените места на територията на общината;
- Осигуряване на капиталови разходи за ремонти на сградния фонд, общинска собственост;
- Осигуряване на капиталови разходи за съфинансиране на ремонти и апаратура за лечебни заведения;
- Осигуряване на капиталови разходи за обезпечаване на поети задължения от минали години.

Планирани са капиталови разходи общо – 5 890 756 лв., в това число:

- Собствени бюджетни средства – 3 120 602 лв.;
- Целеви средства – преходен остатък от 2006 и 2007 г.- 388 054 лв.;

- Целева субсидия по закона за ДБ – 905 100 лв., в това число 299 200 лв. за ремонт на общинската пътна мрежа;
- Специален фонд за инвестиции и ДМА по ЗПСПК- 1 477 000 лв..

От общия размер на планираните капиталови разходи през 2008 г., размера на средствата за финансиране по отговорности е както следва:

- за финансиране на държавни дейности – 168 054 лв.;
- за дофинансиране на делигирани от държавата дейности – 1 067 341 лв.;
- за финансиране на местни дейности – 4 655 361 лв.

При разпределянето на кредитите за капиталови разходи е извършено балансиране на заявените потребности с реалните възможности на бюджета и извънбюджетните сметки, при следване на горепосочените приоритети.

Разпределението на разходите по параграфи, функции, дейности и пообектно е посочено в Приложение № 6 към настоящата докладна записка.

Състоянието на общинския дълг за 2008 год. се вижда от Приложение № 11.

В бюджета за 2008 год. е предвидено погасяването на:

- изплащане на главницата за първата година по облигационен заем в размер на 1 330 000 лв.;
- годишните лихвени плащания по облигационен заем в размер на 348 000 лв.;
- пълното възстановяване на главницата и лихвите по инвестиционен заем за Диспансер за онкологични заболявания в размер на 250 000 лв.;
- окончателно изплащане на дължимата сума по договор за реконструкция на улично осветление на кметствата в община Шумен в размер на 106 992 лв.

Съгласно приватизационната програма за 2008 год. на община Шумен са разчетени приходи в размер на 500 000лв. В Приложение № 5 е посочено състоянието на извънбюджетните сметки и фондове от които:

- Начално салдо към 01.01.2008год. по Специалните фондове за инвестиции общо в размер на 1 047 352 лв.;
- Като необходимо присъщи разходи в течение на годината са заделени 10 000 лв.;
- За финансиране на инфраструктурни обекти и основен ремонт в течение на годината 1 477 000 лв.;
- Крайно салдо към 31.12.2008 год. по Специалните фондове за инвестиции в размер на 60 352 лв.

Новите моменти в бюджет 2008

1. Това е първия бюджет на община Шумен разработен в условията на реална финансова децентрализация, изразяваща се в самостоятелното определяне размера на местните данъци в съответствие с политиката на управление на местните финанси и поставените цели и приоритети, произтичащи от стратегията за развитие и реалните икономически условия;
2. Бюджет 2008 създава условия за стабилност във функционирането на всички бюджетни структури и качествено извършване на публичните услуги на населението;
3. Бюджет 2008 съдържа предпоставките за реалното привличане на финансови средства по Оперативните програми на Европейския съюз;
4. С този бюджет публичните инвестиции на общината са насочени към изграждане на важни инфраструктурни обекти;
5. Предложения бюджет за 2008 год. съдържа „Резерв” в размер на 600 000 лв., което е условие за осигуряване на бъдещи разходи.

По така изградени параметри и механизъм за разпределение на общия обем от кредити, на основание чл.11, ал. 6 и ал.7 от Закона за общинските бюджети, внасям за разглеждане проекта на бюджета за 2008 год. и предлагам на Общински съвет Шумен, на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Приема бюджета на Община Шумен за 2008 год., както следва:

<u>1.1. По прихода-</u>	51 331 536 лв.
1.1.1. Приходи с държавен характер -	26 099 354 лв.
в.т.ч.:	
1.1.1.1. обща субсидия и др.трансфери за ДД от ЦБ за общини	25 823 620 лв.
1.1.1.2. остатък в лв. по сметки от предходен период	275 734 лв.
1.1.2. Приходи с местен характер-	25 232 182 лв.
в.т.ч.:	
1.1.2.1 имуществени данъци-	5 800 000 лв.
1.1.2.2.неданъчни приходи-	12 323 100 лв.
в.т.ч. общински такси-	7 704 100 лв.
1.1.2.3.взаимоотношения с ЦБ	3 193 300 лв.
в т.ч. обща изравнителна субсидия от ЦБ за общини	2 226 000 лв.

1.1.2.4.за зимно поддържане и снегочистване	62 200 лв.
1.1.2.5.целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности-	905 100 лв.
1.1.2.6. предоставени трансфери	-125 000 лв.
1.1.2.7.остатък в лв. по сметки от предходен период	4 040 782 лв.

2.1. По разхода- 51 331 536 лв.

в.т.ч.:

държавни дейности-	26 099 354 лв.
държавни дейности дофинансирани с общински приходи	1 614 723 лв.
местни дейности-	23 617 459 лв.

Кредитите по функции и параграфи са съгласно Приложения №№ 2 и 3.

2. Утвърждава приоритетите, по които да се разходват постъпилите по бюджета средства, както следва:
 - заплати, осигурителни плащания, обезщетения, стипендии и медикаменти, включително за извънстационарно безплатно лекарствено снабдяване, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения за делегираните от държавата дейности;
 - заплати, осигурителни плащания, обезщетения, храна, отопление, осветление за местните дейности;
 - разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени източници.
3. Дава правомощия на Кмета на Общината, съгласно чл.27, ал.1 (т.1 и т.2) и ал. 2 и по чл. 28, ал.1 и ал.2 от Закона за общинските бюджети, при спазване на общия размер на бюджета и разделението му на държавни и местни дейности.
4. На основание §32, ал.2 от ПЗРЗДБРБ за 2008 год., одобрява разпределението на формирания преходен остатък от държавни дейности по бюджета на община Шумен за 2007 год. в размер на 4 316 516 лв. съгласно Приложение № 13
5. Утвърждава лимит за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 45 000 лв. и за възнаграждения и издръжка на Общински съвет 210 000 лв. по Приложение № 12

6. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2008 год разпределена по дейности съгласно Приложение № 4, в т.ч. за дейност общинска администрация от 218,5 бр. към 01.01.2008год. на 195,5 бр. към 01.07.2008 год.
7. Приема размера на собствените средства и начина на финансиране на бюджетните дейности, реализиращи собствени приходи при Община Шумен по Приложение № 7.
8. На база на разчетени собствени приходи от входни билети, такси, рекламни материали и други на Регионален исторически музей гр. Шумен, Регионална библиотека “Ст.Чилингиров “ гр. Шумен и Комплекс”Създатели на българската държава”, с цел стимулиране събираемостта на допълнителни приходи от структурите 100 % от реализираните приходи да се предоставят за обезпечаване на допълнителните финансови необходомости за издръжка и капиталови разходи по утвърдени план-сметки на съответните структури.
9. Утвърждава приходно –разходните сметки за извънбюджетните средства на общината за 2008 год., съгласно Приложение № 5, в размер на:
- Приход- 1 628 030 лв.
Разход- 1 487 000 лв.
10. Приема разчет за финансиране на капиталови разходи за 2008 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и пообектно, в размер на 5 890 756 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 168 054 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 1 067 341 лв. и 4 655 361 лв. за финансиране на местни дейности, както следва:

№ по ред	НАИМЕНОВАНИЕ	КАПИТАЛ. РАЗХОДИ ОБЩО /лв./	ЗА ДЪРЖАВН И ДЕЙНОСТ И /лв./	ЗА ДОФИНАНС. ДЕЛЕГ. ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТ И /лв./	ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТ И /лв./
1.	СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА	3 120 602	-	587 523	2 533 079
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ				

	РЕМОНТИ”	874 642	-	257 029	617 613
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	1 481 700	-	247 534	1 234 166
	ПАР.53 00”ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА”	274 260	-	960	273 300
	ПАР.54 00”ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ”	250 000	-	-	250 000
	ПАР.55-00”КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ	240 000		82 000	158 000
2.	ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА – ПРЕХ. ОСТАТЪК ОТ 2006 И 2007 г.	388 054	168 054	-	220 000
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	84 806	20 806	-	64 000
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	303 248	147 248	-	156 000
3.	ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ	905 100	-	7 900	897 200
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	615 100	-	7 900	617 200
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	280 000	-	-	280 000
5.	ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ “СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА ПО ЗПСК	1 477 000	-	450 092	1 026 908
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	21 826		21 826	
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	1 455 174	-	450 092	1 005 082
	ОБЩО КАПИТАЛОВИ Р-ДИ 2008 г.	5 890 756	168 054	1 067 341	4 655 361

11. Да се осигурят средства за допълнителна дейност на Драматично-куклен театър в размер на 100 000 лв. и за Държавната филхармония в размер на 25 000 лв., след сключени договори със съответните институции.
12. Да се поемат разходите за погребения на лица, съгласно следните критерии: за самотни граждани, без близки и роднини, бездомни граждани, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане по утвърдени план-сметки по Приложения №№ 8 и 9 , с източник на финансиране имуществените данъци, такси, неданъчни и други приходи с общински характер.
13. Финансирането на лечебните заведения по силата на чл.101,ал.6 от Закона за лечебните заведения да се извършва от общинския бюджет на базата на сключен договор по силата на чл.106, ал.2 от Закона за лечебните заведения в размер, както следва:

- Диспансер за онколог. заболявания до 2 562 500 лв.
- Диспансер за пневмо-фтиз.заболявания до 1 452 900 лв.
- Диспансер за кожно-венер. заболявания до 425 320 лв.

14. Едноличните търговски дружества с общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата, след данъчно облагане за финансовата 2007 год., както следва:

- дружествата с ограничена отговорност - 50 на сто от печалбата;
- акционерните дружества след приспадане на отчисленията за фонд "Резервен", в размер на 10 на сто, в съответствие с чл.246, ал.2, т.1 от Търговския закон- 50 на сто от печалбата.

Задължава изпълнителните органи на дружествата с общинско имущество да приведат дължимия дивидент по сметките на общината до 30.06.2008 год.

15. Представителите на Общината в общото събрание на Търговските дружества с над 50 на сто общинско участие, да осигурят приемане на годишните счетоводни отчети, в сроковете по Закона за счетоводството и по Търговския закон, като предложат отчисляване на дивидент за Общината при разпределяне на печалбата в размер, както следва:

- дружествата с ограничена отговорност- 50 на сто от печалбата;
- акционерните дружества след приспадане на отчисленията за фонд "Резервен" в размер на 10 на сто, в съответствие с чл.246, ал.2, т.1 от Търговския закон – 50 на сто от печалбата.

Задължава търговските дружества с общинско участие да представят за утвърждаване от Общинския съвет през м. април 2008 год. отчет за дейността си.

16. Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2007 год. едноличните търговски дружества с общинско имущество- лечебните заведения, по Приложение № 10. Освободените средства да се ползват за закупуване на диагностична и лечебна апаратура и строително монтажни работи.

17. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2008 год., съгласно Приложение № 11.

- 18.** Упълномощава кмета на общината да утвърди по предложение на ръководителите на бюджетните структури списък на длъжностите, размера и лицата, които имат право на транспортни разноски от местоживеенето до местоработата и обратно, когато за съответната длъжност няма кандидати от населеното място. Отчитането на разходите да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти).
- 19.** Утвърждава дневен хранителен оклад за деца в детски градини и за нощуващите групи към тях, считано то 01.03. 2008 год., в следните стойности:

	Дневен оклад	Сутрешна закуска	Обяд	Следобедна закуска	Вечеря
1.ЦДР-град	1,50	0,38	0,82	0,30	0
2.ЦДГ-села	1,50	0,38	0,82	0,30	0
3.ЦДГ-нощув.гр.	2,00	0,38	0,82	0,30	0,50

- 20.** На основание чл.30, ал.1, т.2 от ПМС № 15/1.02.2008 г. утвърждава изплащане на 100 % транспортни разходи на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата, като 10 % от тях са за сметка на общински приходи.
- 21.** На основание чл.30, ал.1, т.1 от ПМС № 15/1.02.2008 г. утвърждава изплащане на транспортни разходи на непедagogическия персонал в границите на населеното място, в изпълнение на трудовите им задължения и изисквания, определени с длъжностите им характеристики по списък утвърден от Кмета на Общината.
- 22.** Да се осигурят средства за плащане на абонаментни карти за безплатно пътуване по вътрешно-градския транспорт на пенсионери над 65 год. възраст и многодетни майки в размер на 199 524 лв. Картите се издават за период до 31.03.2009 год.
- 23.** Задължава кмета на общината, до края на м. юли 2008 год. да внесе в Общински съвет Шумен информация за текущото изпълнение на бюджета за първото шестмесечие на 2008 год., въз основа на извършен подробен финансов анализ на приходите от местни данъци и такси, продажба на общинско имущество, текущото финансиране на местните структури и дейности и

поетите до момента ангажименти по капиталовите разходи на общината.

- 24.** При добро изпълнение на местния бюджет, общинска администрация да внесе предложение за актуализация на приходната част на същия, като приоритетно бъде завишен размера на резерва на 1 000 000 лв.
- 25.** На основание Решение № 13 от 31.01.2008 год. на Общински съвет Шумен, предлагам конкретните мерки за повишаване събираемостта на местните данъци и такси:
- покана за доброволно изпълнение на основание чл.182, ал.1 от ДОПК;
 - принудително събиране чрез Агенцията за държавни вземания /за фирми и предприятия в несъстоятелност и ликвидация/ и чрез частен съдия изпълнител на основание чл.2, ал.3 от Закона за частния съдия изпълнител, във връзка с чл.323 от ГПКА;
 - разсрочване на публичните вземания на основание чл.183 до 185 от ДОПК и чл.9а, ал.4 от ЗМТД.
- 26.** Поemanето на ангажименти за извършване на капиталови разходи да е съобразено с реално разполагаемите бюджетни и извънбюджетни средства за отчетния период.

КРАСИМИР КОСТОВ
Кмет на Община Шумен

Съгласувал:
д-р по ик.Александър Генчев
Зам.-кмет по Бюджет и финанси

Предложил:
Вилма Дечева
Директор на Дирекция
„Бюджет и финанси и ЧР”