

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН**

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
от Красимир Костов – кмет на община Шумен**

Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2010 г.

Проектът за бюджет е разработен в съответствие с действащите законови и подзаконови нормативни актове и отразява намеренията на общината за провеждане на комплексна финансова политика в сферата на икономиката и социалните дейности през 2010 г.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- Законът за държавния бюджет на Република България за 2010 г.;
- Законът за общинските бюджети;
- Постановлението на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2010 г.;
- Указанията на Министерството на финансите за съставянето и изпълнението на бюджета на общините за 2010 г.
- Финансовата политика на общината, приета от Об.С.

Проектобюджетът на общината е разработен на основата на:

- Плана за икономическото развитие на Общината за 2007 – 2013 г.
- Стандартите за делегираните от държавата дейности, утвърдени с Решение на Министерския съвет № 937/08.12.2009 г.
- Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- Изпълнението на бюджета за 2009 г.;
- Планираните за 2010 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- Бюджетът на община Шумен за 2010 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2010 г.:
 - минимална работна заплата – 240 лв.;
 - заплати на заетите в бюджетната сфера- на равнището на 2009 г.;
 - осигурителните вноски за ДОО – намалена с 2 процентни пункта осигурителната тежест за фонд „Пенсии”. От 01.01.2010 г. се предвижда намаление на фонд „Пенсии” от 18% на 16%.

Съотношението работодател/работник за 2010 г. е 60:40.

Нови моменти в ЗДБРБългария за 2010 г., касаещи бюджета на общината:

➤ Съгласно чл.13 на Закона, годишният размер на общата субсидия за делегираните държавни дейности за общините се разпределят по тримесечия, както следва: 30%, 25%, 20%, 25%, а на целевата субсидия за капиталови разходи: 20%, 25%, 30%, 25%.

Изравнителната субсидия от 01.01.2010 г. ще се разпределя 50% до края на януари и 50% до края на юли.

Средствата за зимно поддържане и снегочистване се предоставят на общините до 31 януари в размер на 75% и до 30 октомври останалите 25%.

➤ Чл.14,ал.2 Паричните постъпления от продажба на нефинансови активи /продажба на общинско имущество/ се разходват само за финансиране изграждането на социална и техническа инфраструктура.

ал.3 Средствата, разчетени като обща субсидия за делегираните държавни дейности по образованието /делегираните бюджети, средства определени с формула/ могат да се ползват и за капиталови разходи, при условия определени с Постановлението за изпълнението на ДБРБ за 2010 г.

➤ Съгласно чл.17, държавният трансфер се утвърждава на 100%, но при икономически и финансови показатели и индикатори, водещи до оценка и прогнози за по-неблагоприятно развитие на икономиката от очакваното, Министерски съвет може да намали предоставените трансфери под утвърдения им размер;

➤ § 29, ал.2 от ПЗР на ЗДБРБ за 2010 г. – преходният остатък от делегираните държавни дейности остава по бюджета на общината и се използва само за финансиране на същите дейности, т.е. остава само за държавни дейности, не може да се насочва с решение на Общински съвет за местни дейности;

➤ § 30 – може да се пренасочват средства делегирана държавна отговорност и между дейностите в рамките на една функция без образованието с решение на общинския съвет, след 30.06.2010 г. и при положение, че няма просрочени задължения в делегираната държавна дейност, от която се пренасочват;

➤ § 56 – средствата в размер до 95 % от предвиденото по оперативни програми публично финансиране на общински проекти изпълнявани, чрез Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, са предвидени в рамките на планираното финансиране на съответните оперативни програми;

➤ § 72 – изменя се ЗПСК, като към чл.10 се създават нови алинеи 6 и 7, както следва:

- Ал.6 – с решение на общинския съвет средствата, предвидени за покриване на разходите за приватизация в размер на 9 на сто от постъпленията от приватизация, както и средствата за попълване на общински фонд за малки и средни предприятия – 10 на сто от същите постъпления, могат да се ползват за инвестиционни цели,

включително и за придобиване на дълготрайни материални активи със социално и здравно предназначение и за погасяване на кредитите за незавършени обекти в строителството;

- Ал. 7 - с решение на общинския съвет временно свободните средства от постъпленията от приватизация (горепосочените) могат да се ползват като временно безлихвен заем за плащания по бюджета на общината, както и за общинско съфинансиране и авансово финансиране на проекти по програми със средства от фондовете на ЕС и по други международни програми и споразумения.

Отчитайки тези обстоятелства, с изпълнението на бюджета за 2010 г. следва да се постигнат следните основни цели и задачи:

- Осигуряване на нормално функциониране на всички бюджетни структури;
- Поддържане и развитие на социалната и техническа инфраструктура;
- Преструктуриране и разширяване обхвата и качеството на публичните услуги, съобразени с потребностите на населението;
- Търсене на нови възможности за привличане на финансови средства по Оперативните програми на Европейския съюз и чрез публично-частно партньорство.

Макрорамката на бюджет 2010 на община Шумен е в размер на 55 618 052 лв .и има следните параметри:

I. По прихода	55 618 052 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	32 683 704 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	31 004 135 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 679 569 лв.
1.2. Приходи с местен характер	22 934 348 лв
1.2.1. Имуществени данъци	5 370 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	11 976 828 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 120 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	7 164 600 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 954 900 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	90 800 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	4 118 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	332 500 лв.
за екологични обекти	3 500 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 125 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 1 333 333 лв.
1.2.6. Друго финансиране	- 470 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	351 253 лв.

II. По разхода	55 618 052 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	32 683 704 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	927 105 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	22 007 243 лв.

I. ПРИХОДИ

Структурата на приходите общо на бюджет 2010 има следния вид:

- Преходен остатък от 2009 г – 2 030 822 лв., при 5 415 989 лв. за 2008 г. и 93 706 лв. отразени в §95-13 „Преводи в процес на сетълмент”;
- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 31 004 135 лв., при 32 577 650 лв. за 2009 г.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 954 900 лв., при запазен размер от 2009 г.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 4 118 900 лв.(в т.ч. 332 500 лв. за изграждане и основен ремонт на общ.пътища и 3 500 000 лв. за изграждане на екологични обекти), при 975 200 лв.(в т.ч 332 500 лв. за изграждане и основен ремонт на общ.пътища) за 2009 г.;
- Средства за зимно поддържане и снегочистване – 90 800 лв., при 87 100 лв. за 2009 г.;
- Данъчни приходи – 5 370 000 лв., при 5 820 000 лв. за 2009 г.;
- Неданъчни приходи – 11 976 828 лв., при 12 877 040 лв. за 2009 г.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 55 618 052 лв., от които приходи с държавен характер 32 683 704 лв. и с местен характер 22 934 348 лв., посочени в Приложение №1.

При първоначален план за 2009 г. 33 752 073 лв. за държавни дейности сега са разчетени 32 683 704 лв., със 1 068 369 лв. по-малко, а за местни дейности при първоначален план за 2009 г. 25 463 013 лв. са разчетени 22 934 348 лв., или с 2 528 665 лв. по-малко.

Разпределението на преходния остатък се вижда от Приложение №13, в което са разчетени разходи в размер на 2 030 822 лв., от които:

- за държавни дейности – 1 679 569 лв.;
- за дофинансирани държ.дейности – 48 454 лв.
- за местни дейности– 302 799 лв.

Структура на приходите с държавен характер :

	наименование	проект – 2010 г.		план – 2009 г.	
			%		%
1.	Обща субсидия за делег.държ.д/сти	31 004 135	94,86	32 577 650	96,52
2.	Преходен остатък от 2009 г.	1 679 569	5,14	1 174 423	3,48
	Всичко:	32 683 704	100,00	33 752 073	100,00

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2010 г.		план – 2009 г.	
			%		%
1.	Имуществени данъци	5 370 000	30,96	5 200 000	31,13
2.	Неданъчни приходи	11 976 828	69,04	12 877 040	68,87
2.1.	Приходи и доходи от собственост	2 016 388	11,62	1 646 180	8,80
2.2.	Общински такси	7 257 511	41,84	7 467 860	39,95
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	250 000	1,44	180 000	0,96
2.4.	Други неданъчни приходи	451 500	2,60	180 000	0,96
2.5.	Внесени ДДС и др.дан.в/у продажбите	- 1 490 571	-8,59	- 1 330 000	-7,11
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	3 452 000	19,90	4 710 000	25,19
2.7.	Приходи от концесии	40 000	0,23	23 000	0,12
	Всичко собствени приходи:	17 346 828	100,00	18 697 040	100,00

Собствените приходи са посочени в Приложение №1А.

Те са разчетени въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите за предходната година, като са взети предвид тенденциите в развитието на икономиката, както и настъпили промени в нормативната уредба. Наблюдава се спад спрямо първоначално планираните през 2009 год. Разчетени са с 450 000 лв. в по-малко имуществени данъци, дължащо се на планираните постъпления от данък при придобиване на имущество по дарения и безвъзмезден начин. При неданъчните приходи планираните постъпления са с 900 212 лв. в по-малко, дължащо се най-вече на приходите от продажба на държавно и общинско имущество.

При разработването на прогнозите се отчете стагнацията на пазара, което се отрази в намаление на приходите от данък при придобиване на имущество по възмезден начин, намалени приходи от продажба на собственост и разпоредителни сделки с общинско имущество. В същото време изменения в нормативната база водят до загуба на определени приходоизточници – отпадна годишната такса за контрол по спазване изискванията за извършване на търговия с тютюн и тютюневи изделия (промени в чл.113 и чл.114 от ЗМДТ).

От разчетените приходи с местен характер са приспаднати предвидените средства за погасяване изплащането на главницата по облигационен заем в размер на 1 333 333 лв., 125 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и Държавната филхармония, 70 000 лв. за погасяване изплащането на временен безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни фондове, както и 400 000 лв. осигурен собствен ресурс за съфинансиране на общински проекти по оперативни програми, изпълнявани чрез Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз.

II. РАЗХОДИ

Предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 32 683 704 лв., в т.ч.: 31 004 135 лв. обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2010 г. и 1 679 569 лв. от реализиран от 2009 г. преходен остатък.

По основни отрасли разчетените средства са:

ФУНКЦИЯ	2009 г.	Проект-2010 г.	%
Общи държавни служби	2 648 535	2 284 352	86,25
Отбрана и сигурност	291 226	270 036	92,72
Образование	17 377 527	17 125 213	98,55
Здравеопазване	8 240 373	8 202 804	99,54
Социални грижи	3 200 878	3 041 679	95,03
Култура	1 993 534	1 759 620	88,27
Общо:	33 752 073	32 683 704	96,83

Средствата от преходния остатък от 2009 г., определени за финансиране на делегираните от държавата дейности са над определените стандарти.

Най-съществените промени при планирането на текущите разходи за делегираните от държавата дейности се свеждат до следните нови моменти:

Общи държавни служби – намаляват се средствата по единните стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за минимално кадрово осигуряване средно с около 16%.

Образование – в размерите на стандартите за дейности са разчетени и средствата за диференцирано заплащане на труда на педагогическия персонал и за кариерно развитие.

Диференцират се по видове форми на обучение средствата за вечерно, задочно, индивидуално и самостоятелно обучение.

Средствата за извънучилищни дейности, извън средствата по стандартите се предоставят на първостепенните разпоредители в размер на 14 лв. за ученик в редовна форма на обучение.

Въвеждат се нови стандарти за:

- добавка за подобряване на материално техническата база на училищата за учениците в редовна форма на обучение- 23 лв. на ученик;
- добавка за деца и ученици на ресурсно подпомагане, интегриране в училища и детски градини-194 лв. на ученик- само в детски градини и училища, където се обучават такива деца.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 22 007 243 лв./в т.ч.: 14 416 729 лв. за издръжка и 7 590 514 лв. за КР/. За 2009 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 24 511 444 лв.

С проекта за бюджет за 2010 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 927 105 лв. /в т.ч.: 690 625 лв. за издръжка и 236 480 лв. за КР/.

По функции разпределението на издръжката е следното:

- Функция “Общинска администрация”- 200 000 лв. за заплати и осигуровки на 26 щатни бройки, финансирани от собствени приходи;
- Функция ”Образование”- 330 606 лв. ;
- Функция ”Социални грижи”- 4 189 лв.;
- Функция ”Култура” – 155 830 лв. в.т.ч. за издръжка на филиал БАН – 10 000 лв., Художествена галерия -10 000 лв. заплати и осигуровки на 1 щатна бройки и издръжка, Регионални библиотека – 29 931 лв. от собствени приходи и реализиран преходен остатък от 2009 г. за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 105 899 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка;
- За капиталови разходи – 236 480 лв.

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

Съставянето на плана на бюджетните разходи се основава на подробен анализ на финансовото състояние на общината и отчетените резултати от предходната година.

Анализът очертава следните критични зони в бюджет 2010 г.:

1. Община Шумен влиза в бюджет 2010 г. с намален държавен трансфер и разчетени собствени приходи с 3 597 034 лв.;
2. Община Шумен завърши 2009 г. с преходен остатък значително по-малък в сравнение с предходната година с изключително целеви характер в образователната и социална сфера, което не позволи дофинансиране на други бюджетни структури;
3. Силно редуцирани приходи с местен характер;
4. Наложено ограничение в ползването на паричните постъпления от продажба на нефинансови активи /продажба на общинско имущество/, които се разходват само за финансиране изграждането на социална и техническа инфраструктура / чл.14, ал.2 от ЗДБРБ за 2010 г./;
5. Ангажирани средства в размер на около 1 400х.лв. за предстоящото окончателно разплащане по облигационен заем.

Общински дълг

В бюджета за 2010 г. са обезпечени плащания за трета- последна вноса в размер на:

- 1 333 333 лв. главница за емитирани общински облигации;
- 58 000 лв. лихви по емитирани общински облигации.

Общинска администрация предлага на Общински съвет да вземе решение за поемане на общински дълг в размер на 30 000 000 лв. Същият ще се използва за поетапно преасфалтиране на уличната мрежа и възстановяване на прилежащата пътна инфраструктура след приключване на проекта ИСПА.

Капиталов разчет

В съответствие с чл.12, ал.1 на ЗДБРБ за 2010 год. и указанията на МФ, общинска администрация изготви разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2010 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 8 101 668 лв.

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

- Планиране на необходимите капиталови разходи за извършени и не разплатени строително - монтажни работи и проектантски услуги;
- Планиране на капиталови разходи за договорени преходни обекти;
- Осигуряване на капиталови разходи за подобряване на техническата инфраструктура;
- Осигуряване на капиталови разходи за обекти със социално предназначение;

Планирани са капиталови разходи общо – 8 101 668 лв., в това число:

- Собствени бюджетни средства – 3 953 768 лв.;
- Целева субсидия по закона за ДБРБ – 4 118 900 лв., в това число 322 500 лв. за ремонт на общинската пътна мрежа и за изграждане на екологичен обект, включен в Приложение №7 на ЗДБРБ, „Разширение на регионално депо за неопасни отпадъци, кв.Дивдядово – втори етап”-Шумен”-3 500 000 лв.;
- Специален фонд за инвестиции и ДМА по чл.10,ал.1,т.3 от ЗПСПК- 17 000 лв.;
- Извънбюджетни средства за инвестиции и ДМА по чл.10, ал.1, т.1 от ЗПСПК- 12 000 лв.;

От общия размер на планираните капиталови разходи за 2010 г., размера на средствата за финансиране по отговорности е както следва:

- за финансиране на държавни дейности – 245 674 лв. ;
- за дофинансиране на делигирани от държавата дейности – 236 480 лв.;
- за финансиране на местни дейности – 7 619 514 лв.

Собствените бюджетни средства за финансиране на капиталовите разходи се формират от:

- целеви и собствени средства , преходен остатък от 2008 и 2009 година – 260 038 лв.;
- планирани приходи по параграф 40 „ Приходи от продажби на общински нефинансови активи”, които съгласно чл.14, ал.2 на ЗДБРБ се изразходват само за финансиране на изграждане и ремонти на социална и техническа инфраструктура- 2 941 000 лв.;
- собствени средства от други данъчни и не данъчни приходи – 752 730 лв., в т.ч.:
 - От собствени приходи на РИМ -44 101 лв.;
 - Разходи от такса смет с капиталов характер – 523 000 лв.;
 - Други – 185 629 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 горе цитираните приоритети.

С цел подобряване на финансовата дисциплина, настъпилите промени в нормативната уредба/ чл.14, ал.1 от ЗДБРБ за 2010 год./ и постигане на взаимовръзка между отчета за касово изпълнение и отчета за капиталови разходи пред МФ, се обуславя необходимостта от разкриване на второстепенен разпоредител с бюджетни кредити „Капиталови разходи и инвестиции” на пряко подчинение на кмета на община Шумен със самостоятелна банкова сметка.

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

През 2010 г. ще се извършва строителство по стартирани през второто полугодие на 2009 г. проекти, финансирани от външни помощи и Структурни фондове на ЕС, по-мощабни от които са:

- Проект „Подобряване на градската среда в Шумен - рехабилитация на ул.”Христо Ботев”, Централна пешеходна зона и Градска градина, финансиран по ОППР на стойност 5 657 930 лв., който ще приключи до края на 2011 г.;
- Проект „Укрепване на срутище по панорамен път към туристически комплекс „Създатели на българската държава” на стойност 987 000 лв., финансиран по ОППР;
- Проект „Реставрация и консервация на Шуменска крепост – люлка на цивилизацията, живели в България” на стойност 400 622 евро, финансиран 85% от финансов механизъм на Европейското икономическо пространство и 15% собствено финансиране.

По така изградените 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 бюджет за 2010 г. 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 2010 г., както следва:

I. По прихода	55 618 052 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	32 683 704 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	31 004 135 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 679 569 лв.
1.2. Приходи с местен характер	22 934 348 лв
1.2.1. Имуществени данъци	5 370 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	11 976 828 лв.

в т.ч.:

такса битови отпадъци	5 120 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	7 164 600 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 954 900 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	90 800 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	4 118 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	332 500 лв.
за екологични обекти	3 500 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 125 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 1 333 333 лв.
1.2.6. Друго финансиране	- 470 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	351 253 лв.
II. По разхода	55 618 052 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	32 683 704 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	927 105 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	22 007 243 лв.

Размерът на бюджетните приходи и бюджетните кредити по функции и параграфи са съгласно Приложения №№ 1, 1А, 2 и 3.

2. Приема прогноза за местните приходи за периода 2011-2013 г. по Приложение № 1Б.

3. Утвърждава приоритетите, по които да се разходват бюджетните средства, както следва:

- заплати, осигурителни плащания, обещетения, стипендии и медикаменти, включително да извънстационарно безплатно лекарствено снабдяване, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения за делегираните от държавата дейности;
- заплати, осигурителни плащания, обещетения, храна, отопление, осветление за местни дейности;
- разходи за държавни дейности, дофинансирани със собствени източници.

4. Дава правомощия на кмета на общината, съгласно чл.27, ал.1/т.1,2 и 3/ и по чл.28, ал.1 от Закона за общинските бюджети, при спазване на общия размер на бюджета и разделението му на държавни и местни дейности. Правомощията по т. 3 се допускат в периода между последната актуализация и окончателния касов отчет.

5. На основание §31, ал.2 от ПЗРЗДБРБ за 2010 г., одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2009 г. в размер на 2 030 822 лв. съгласно Приложение №13.

6. Сумата в размер на 93 706 лв. отразени в § 95-13 „Преводи в процес на сетълмент” след фактическото им постъпване да се отразят в резерв в местна дейност.

7. 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 165 238 лв. по Приложение №12.

8. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2010 г., разпределена по дейности, в т.ч. за дейност „Общинска администрация” финансирани от общинския бюджет, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, съгласно Приложение №4.

9. Приема размера на собствените средства и начина на финансиране /90% от собствените приходи/ на общинските предприятия и бюджетните дейности/100% от собствените приходи/, реализиращи собствени приходи при община Шумен по Приложение №7.

10. Реализираните собствени приходи от Регионален исторически музей, се разпределят както следва -50 % за Регионален исторически музей и 50% за Други дейности по културата, които се разходват с Решение на Общинския съвет по предложение на Кмета на Общината.

11. Утвърждава приходно-разходните сметки за извънбюджетните средства на общината за 2010 г., съгласно Приложение №5, както следва:

Приход	2 101 000 лв.
Разход	2 163 975 лв.

12. Дава съгласие да се закрие извънбюджетна сметка по чл.42, ал.1 от ЗОБ за паметници със салдо 2 510 лв. Средствата от същата да се насочат към извънбюджетна сметка по чл.42, ал.1 от ЗОБ за „Мадарски конник” без да се променя предназначението им.

13. Приема разчет за финансиране на капиталови разходи за 2010 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и пообектно, в размер на 8 101 668 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 245 674 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 236 480 лв. и 7 619 514 лв. за финансиране на местни дейности, както следва:

№ по ред	НАИМЕНОВАНИЕ	КАПИТАЛ. РАЗХОДИ ОБЩО /лв./	ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ /лв./	ЗА ДОФИНАНС. ДЕЛЕГ. ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ /лв./	ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ И /лв./
1.	СОБСТВЕНИ И ЦЕЛЕВИ БЮДЖ. СРЕДСТВА-ПРЕХ.ОСТ.ОТ 2008 И 2009 г.	260 038	245 674	1 514	12 850
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	187 659	174 809		12 850
	ПАР.52-00"ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	72 379	70 865	1 514	
2.	СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР.40"ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩ. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ"	2 941 000		172 065	2 768 935
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	648 642		142 065	506 577
	ПАР.52-00"ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	2 115 358		30 000	2 085 358
	ПАР.54 00"ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ"	50 000			50 000
	ПАР.55-00"КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ	127 000			127 000
3.	СОБСТВ.БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	752 730		62 901	689 829
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	58 401		35 101	23 300
	ПАР.52-00"ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	692 529		27 800	664 729
	ПАР.53-00"ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	1 800			1 800
4.	ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ	4 118 900			4 118 900
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	385 469			385 469
	ПАР.52-00"ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	3 561 000			3 561 000
	ПАР.53-00"ПРИДОБИВАНЕ НА	172 431			172 431

	НМДА”				
5.	“СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА по чл.10, ал.1, т.3 от ЗПСК»	17 000			17 000
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	17 000			17 000
5.	ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА по чл.10, ал.1, т.3 от ЗПСК»	12 000			12 000
	ПАР.52-00”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	12 000			12 000
	ОБЩО КАПИТАЛОВИ Р-ДИ 2010 г.	8 101 668	245 674	236 480	7 619 514

14. Дава съгласие за разкриване на второстепенен разпоредител с бюджетни кредити „Капиталови разходи и инвестиции” на пряко подчинение на кмета на община Шумен със самостоятелна банкова сметка.

15. Да се осигурят средства за допълнителна дейност на Драматично-куклен театър в размер на 100 000 лв. и за Държавната филхармония 25 000 лв., след сключени договори със съответните институции.

16. 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 Приложения №№ 8 и 9, с източник на финансиране имуществените данъци, такси, неданъчни и други приходи с местен характер.

17. Финансирането на областните диспансери да се извършва от общинския бюджет на базата на сключен договор и в размер съгласно чл.45, ал.2 от ПМС № 324 от 30.12. 2009 год. за изпълнение на бюджета за 2010 г. , както следва:

- Диспансер за онкологични заболявания до 3 613 500 лв.
- Диспансер за пневмо-фтизиатр. заболявания до 1 892 000 лв.
- Диспансер за кожно-венерически заболявания до 478 720 лв.

18. Едноличните търговски дружества с общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата, след данъчно облагане за финансовата 2009 г., както следва:

- 1.** дружествата с ограничена отговорност – 50 на сто от печалбата;

2. 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 30.06.2010 г.

19. 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:

1. дружествата с ограничена отговорност – 50 на сто от печалбата;

2. 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 2010 г. отчет за дейността си.

20. Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2009 г. едноличните търговски дружества с общинско имущество, по Приложение №10. Освободените средства да се ползват за закупуване на диагностична и лечебна апаратура и строително-монтажни работи.

21. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2010 г., съгласно Приложение №11.

22. Дава съгласие за поемане на дългосрочен дълг в размер на 30 000 000 лв. за поетапно преасфалтиране на уличната мрежа и възстановяване на прилежащата пътна инфраструктура след приключване на проекта ИСПА, при условия и ред регламентирани в Закона за общинския дълг определени от Общинския съвет.

23. Упълномощава кмета на общината да утвърди по предложение на ръководителите на бюджетни структури списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разноски от местонахождението до местоработата и обратно, когато за съответната работа няма кандидат от населеното място. Отчитането на разходите да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти).

24. Утвърждава дневен хранителен оклад за деца в детските градини и за нощуващите групи към тях в следните стойности:

	дневен оклад	в т.ч.:			
		сутрешна закуска	обяд	следобедна закуска	вечеря
ЦДГ - град	1.70	0.43	0.93	0.34	
ЦДГ - села	1.70	0.43	0.93	0.34	
ЦДГ-нощув. групи	2.30	0.43	0.93	0.34	0.60

25. На основание чл.30, ал.2 от ПМС № 324/ 30.12.2009 г. утвърждава изплащане на 100% транспортни разходи на педагогическия персонал от местонахождението до местоработата, като 15% от тях са за сметка на общинските приходи.

26. На основание чл. 30, ал.1 от ПМС № 324/ 30.12.2009 г. утвърждава изплащане на транспортни разходи на непедagogическия персонал в границите на населеното място, в изпълнение на трудовите им задължения и изисквания, определени с длъжностните им характеристики по списък утвърден от кмета на общината.

27. Да се осигурят средства за плащане на абонаментни карти за безплатно пътуване по вътрешно-градския транспорт на пенсионери над 65 годишна възраст и многодетни майки в размер на 200 000 лв. Картите се издават за период до 31.03.2010 г.

КРАСИМИР КОСТОВ

Кмет на община Шумен

Съгласувал,
Д-р по ик. Ал.Генчев

Зам.-кмет по „Бюджет и финанси“:

Предложил,
Мариана Паскова

Директор на дирекция „Бюджет и финанси“