

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН**

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

Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2011 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 2011 г.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- Законът за държавния бюджет на Република България за 2011 г.;
- Законът за общинските бюджети;
- Постановлението на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2011 г.;
- Указанията на Министерството на финансите за съставянето и изпълнението на бюджета на общините за 2011 г.
- Финансовата политика на общината, приета от Общинския съвет.

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 № 715/01.10.2010 г. (изменено с Решение № 850 на Министерския съвет от 29.11.2010 г.);
 - Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
 - Изпълнението на бюджета за 2010 г.;
 - Планираните за 2011 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
 - Бюджетът на община Шумен за 2011 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2011 г.:
 - минимална работна заплата – 240 лв.;
 - заплати на заетите в бюджетната сфера- на равнището на 2010 г.;
 - осигурителните вноски за ДОО – ръст за фонд „Пенсия” с 1.8% (от 16 % през 2010 на 17.8 % през 2011 г. в т.ч. за работодател от 8.9 % на 9.9 %, за сметка на работник от 7.1 % на 7.9 %).
- Съотношението работодател/работник за 2011 г. е 60:40;

-промяна в КСО – работодателят заплаща първите 3 дни от болничните в размер на 70 % от средно дневното възнаграждение, което преди 01.07.2010 г. беше само за 1-ви ден в размер на 100 %.

Нови моменти, заложен в проекта на бюджета на общината за 2011 г.

А. В ЗИД на Закона за местните данъци и такси:

Направените изменения и допълнения на закона са за разширяване правомощията на общините, с цел повишаване както на събираемостта на местните данъци и такси, така и за улесняване на данъкоплатците при декларирането и администрирането на местните данъци и такси:

1. Въвежда се нов местен данък – туристически данък, с който се замества туристическата такса. Обект на облагане са броя на леглата в средствата за подслон и местата за настаняване, а данъчно задължени са лицата, предоставящи услуги по настаняване в тези места;
2. Променя се горната граница в диапазона на данъчната ставка за недвижимите имоти;
3. С допълнение на чл. 264, ал. 2 от ДОПК се въвежда допълнително условие при прехвърлянето на собственост върху моторно превозно средство;
4. Уеднаквяват се процедурите, по които се администрират местните данъци и такси. Установяването, обезпечаването и събирането на местните такси вече ще се извършват по реда на ДОПК;
5. Уеднаквени са сроковете за заплащане на годишните данъци и такси. Предвижда се заплащането да става на две равни вноски;
6. Във връзка с направените изменения на Закона за управление на отпадъците и задълженията на общините са прецизирани текстовете, относно елементите на таксата за битови отпадъци.

Б. Със ЗДБРБ за 2011 г. и Закона за бюджета на ДОО са внесени следните изменения:

1. Ръст на осигурителната вноска за Фонд „Пенсия” с 1,8%;
2. Отпадат от финансиране чрез бюджета на общината като държавно делегирани дейности три диспансера;
3. Срокът за приемане на бюджета е 45 работни дни след обнародването на ЗДБРБ за 2011 г.

Отчитайки тези обстоятелства, **с изпълнението на бюджета за 2011 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 2011 на община Шумен е в размер на 64 568 322 лв. и има следните параметри:

I. По прихода	64 568 322 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	26 705 360 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	24 977 288 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 728 072 лв.
1.2. Приходи с местен характер	37 862 962 лв.
1.2.1. Имуществени данъци	5 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	12 705 685 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 610 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	6 293 000 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 828 100 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	87 400 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	3 377 500 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	282 600 лв.
за екологични обекти	2 851 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 50 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	15 000 000 лв.
1.2.6. Друго финансиране	- 1 700 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	219 277 лв.
II. По разхода	64 568 322 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	26 705 360 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 470 589 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	36 392 373 лв.

I. ПРИХОДИ

Структурата на приходите общо на бюджет 2011 има следния вид:

- Преходен остатък от 2010 г – 1 947 349 лв., при 2 030 822 лв. за 2009 г. и 93 706 лв. отразени в §95-13 „Преводи в процес на сетълмент”;
- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 24 977 288 лв., при 31 004 135 лв. за 2010 г., актуализирани със ЗИД на ЗДБРБ на 29 534 839 лв.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 828 100 лв., при 2 954 900 лв. за 2010 г., актуализирани със ЗИД на ЗДБРБ на 2 600 300 лв.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 3 377 500 лв.(в т.ч. 282 600 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 2 851 000 лв. за изграждане на екологични обекти), при 4 118 900 лв.(в т.ч 332 500 лв.

за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 3 500 000 лв. за изграждане на екологични обекти) за 2010 г., актуализирани със ЗИД на ЗДБРБ на 4 026 000 лв.(в т.ч. 282 600 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 3 500 000 лв. за изграждане на екологични обекти);

- Средства за зимно поддържане и снегочистване – 87 400 лв., при 90 800 лв. за 2010 г., актуализирани със ЗИД на ЗДБРБ на 87 400 лв.;
- Данъчни приходи – 5 395 000 лв., при 5 543 000 лв. за 2010 г.;
- Неданъчни приходи – 12 705 685 лв., при 11 976 828 лв. за 2010 г.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 64 568 322 лв., от които приходи с държавен характер 26 705 360 лв. и с местен характер 37 862 962 лв., посочени в Приложение №1.

При първоначален план за 2010 г. 32 683 704 лв. за държавни дейности сега са разчетени 26 705 360 лв., с 5 978 344 лв. по-малко, за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи при първоначален план за 2010 г. 968 305 лв. сега са разчетени 1 470 589 лв., с 502 284 лв. повече, а за местни дейности при първоначален план за 2010 г. 22 426 043 лв. са разчетени 36 392 373 лв., или с 13 966 330 лв. повече.

Разпределението на преходния остатък се вижда от Приложение №13, в което са разчетени разходи в размер на 1 947 349 лв., от които:

- за държавни дейности – 1 728 072 лв.;
- за дофинансирани държ. дейности – 49 812 лв.
- за местни дейности – 169 465 лв.

Структура на приходите с държавен характер :

	наименование	проект – 2011 г.		план – 2010 г. ЗДБРБ	
			%		%
1.	Обща субсидия за делег. държ. д/сти	24 977 288	93,53	31 004 135	94,86
2.	Преходен остатък от 2010 г.	1 728 072	6,47	1 679 569	5,14
	Всичко:	26 705 360	100,00	32 683 704	100,00

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2011 г.		план – 2010 г. ЗДБРБ	
			%		%
1.	Имуществени данъци	5 395 000	29,81	5 543 000	31,64
2.	Неданъчни приходи	12 705 685	70,19	11 976 828	68,36
2.1.	Приходи и доходи от собственост	1 969 450	10,88	2 016 388	11,51
2.2.	Общински такси	7 437 235	41,09	7 257 511	41,42
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	290 000	1,60	250 000	1,43
2.4.	Други неданъчни приходи	486 000	2,68	451 500	2,58
2.5.	Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	- 900 000	-4,97	- 1 490 571	-8,51
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	3 410 000	18,84	3 452 000	19,70
2.7.	Приходи от концесии	13 000	0,07	40 000	0,23
	Всичко собствени приходи:	18 100 685	100,00	17 519 828	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 2010 год. имуществени данъци. Разчетени са със 148 000 лв. в по-малко, дължащо се на планираните постъпления от данък при придобиване на имущество по дарения и безвъзмезден начин.

За нововъведения нов местен данък – туристически данък в проекта на бюджет 2011 г. са разчетени постъпления в размер на 25 000 лв.

При неданъчните приходи планираните постъпления са съобразени със:

- Стагнацията на пазара, което се отрази в намаление на постъпленията от приходи от наем на имущество и приходи от наем на земя, както и намалени приходи от продажба на собственост и разпоредителни сделки с общинско имущество;

- Изменение и допълнение на Закона за народната просвета – общините създават необходимите условия за обхващане в задължителна предучилищна подготовка на всички 5-годишни деца. Тяхното обучение се финансира в размер и по съществуващия ред за 6-годишните деца. Родителите се освобождават от такса за обучение на децата в подготвителните групи или класове. Разчетените постъпления за ползване на детски градини са с 90 000 лв. в по-малко, спрямо първоначално планираните през 2010 год.;

- Прецизираните текстовете, относно елементите на таксата за битови отпадъци, във връзка с направените изменения на Закона за управление на отпадъците – при първоначално разчетени през 2010 г. постъпления в размер на 5 120 000 лв., в проекта за 2011 г. на база приетата план-сметка са планирани 5 610 000 лв.;

- Разчетените в по-малко средства за ДДС са изчислени на база планираните по вид постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество съгласно Закона за данък добавена стойност.

От разчетените приходи с местен характер са приспаднати предвидените средства в размер на:

1. 700 000 лв. за ползване на временен безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни фондове по решения на Общинския съвет:

- Проект „Община Шумен – модерна администрация с мисъл за хората”;

- Проект „Алтернативни услуги за успешно и устойчиво социално включване на децата и юношите от ДДЛРГ „Детелена” – гр.Шумен”;

- Проект „Укрепване на срутище по панорамен път Шумен към туристически комплекс „Създатели на Българската държава от 0+60 до 0+430”;

- Проект „Подобряване на градската среда в Шумен – рехабилитация на ул. Христо Ботев, централната пешеходна зона и градската градина;

- Проекти по Оперативна програма „Регионално развитие”, Оперативна програма „Административен капацитет” и Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”.

2. 50 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър;

3. 1 000 000 лв. осигурен собствен ресурс за съфинансиране на общински проекти по оперативни програми, изпълнявани чрез Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз по решения на Общинския съвет:

- Проект „Модернизация на общинската образователна инфраструктура на град Шумен”;

- Проект „Общински социален комплекс за възрастни и хора с увреждания – IV етап” град Шумен;

- Проект „Възстановяване на Шуменската крепост – люлка на цивилизацията по българските земи”;

- Проект „Интегриран план за развитие на град Шумен”;

- Проект „Бъдеще за всички”;

- Проект „Оттука започва България”.

II. РАЗХОДИ

Предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 26 705 360 лв., в т.ч.: 24 977 288 лв. обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2011 г. и 1 728 072 лв. от реализиран от 2010 г. преходен остатък.

По основни отрасли разчетените средства са:

ФУНКЦИЯ	2010 г. ЗДБРБ	Проект-2011 г.	%
Общи държавни служби	2 284 352	1 982 018	86,76
Отбрана и сигурност	270 036	215 760	79,90
Образование	17 125 213	17 765 875	103,74
Здравеопазване	8 202 804	2 141 602	26,11
Социални грижи	3 041 679	3 059 578	100,59
Култура	1 759 620	1 540 527	87,55
Икономически дейности и услуги			
Общо:	32 683 704	26 705 360	81,71

Средствата от преходния остатък от 2010 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 – намалени средства за ФРЗ през 2011 г., които са равни на коригирания размер със ЗИД на ЗДБРБ от 2010 г. и са под приетия размер по стандарт за 2009 г.

Образование – през 2011 г. в делегираните от държавата дейности по образование са включени средства за:

- подпомагане на храненето на децата от подготвителните групи в детските градини и училищата и на учениците от I до IV клас - 65 лв. на дете/ученик;
- целодневна организация на обучение и столово хранене на пътуващите ученици към средищни училища - 427 лв. на ученик;
- целодневна организация на учебния ден за обхванатите в I клас ученици - 427 лв. на ученик.

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.

Средствата за подобряване на материално-техническата база на училищата в размер на 23 лв. за ученик в редовна форма на обучение се предоставят на училищата и могат да се използват като източник за капиталови разходи.

Здравеопазване – отпадат от общинските бюджети средствата за финансиране на реструктурираните, съгласно § 70 от ПЗР на Закона за изменение и допълнение на Закона за лечебните заведения диспансери в медицински центрове.

Почивно дело, култура, религиозни дейности – субсидираната численост в дейностите „Читалища” и „Регионална библиотека” за 2011 г. е увеличена с по една субсидирана бройка, във връзка с изпълнението на Програма „Глобални библиотеки”.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 36 392 373 лв. / в т.ч.: 15 827 535 лв. за издръжка и 20 564 838 лв. за КР /. За 2010 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 22 426 043 лв. / в т.ч.: 14 589 729 лв. за издръжка и 7 836 314 лв. за КР /.

С проекта за бюджет за 2011 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 470 589 лв. / в т.ч.: 744 268 лв. за издръжка и 726 321 лв. за КР /.

По функции разпределението на издръжката е следното:

➤ Функция “Общинска администрация”- 180 000 лв. за заплати и осигуровки на 26 щатни бройки, финансирани от собствени приходи;

➤ Функция ”Образование”- 359 159 лв., в т.ч.: 91 285 лв. за разрешените маломерни паралелки в периода от 01.01.2011 г. до 30.06.2011 г., 18 400 лв. за финансиране транспорта на 32-ма ученици от селата Вехтово, Радко Димитриев, Ветрище и Дибич за учебната 2010-2011 г., 26 000 лв. за логопедични кабинети в ЦДГ, 178 285 лв.- собствени

- приходи от наеми от барчета и такси в общежития и 45 189 лв. от реализирания през 2010 г. преходен остатък;
- Функция "Социални грижи"- 3 109 лв. от преходен остатък в Дом за възрастни хора с увреждания ;
- Функция "Култура" – 202 000 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 – 20 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 162 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка;
- За капиталови разходи –726 321 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 2011 г.:

1. Община Шумен влиза в бюджет 2011 г. с:
 - намален държавен трансфер в размер на 6 026 847 лв.;
 - разчетени собствени приходи с 2 662 130 лв. в по-малко, спрямо уточнения годишен размер за 2010 г.;
 - натрупани в размер на 1 011 627 лв. неразплатени разходи (в т.ч.: за дейности държавна отговорност 13 966 лв. и за местни дейности 997 661 лв.), което ще се отрази на възможностите на бюджета за календарната година.
2. Община Шумен завърши 2010 г. с по-малък в сравнение с предходната година преходен остатък 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. Ангажирани средства в размер на 1 700 000 лв. за представени временни безлихвени заеми и осигурени собствени средства за съфинансиране на проекти по национални и европейски програми.

Общински дълг

В бюджета на общината за 2011 г. са обезпечени плащания за лихви по емитирани общински облигации в размер на 430 000 лв.

Съгласно Решение № 733 от 30.10.2010 г. на Общински съвет, община Шумен ползва гратисен период и не следва да има плащания по главницата през 2011 г.

Капиталов разчет

В съответствие с чл.12, ал.1 и 2 на ЗДБРБ за 2011 год. и указанията на МФ с ФО - 81/30.12.2010 г., общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2011 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 21 703 240 лв..

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

- Планиране на необходимите капиталови разходи за извършени и не разплатени капиталови разходи от 2010 г.;
- Планиране на капиталови разходи за договорени преходни обекти от 2010 г.;
- Планиране на капиталови разходи за изготвяне на проекти, с цел кандидатстване по оперативните програми, финансирани от структурните фондове на ЕС и програми на министерства.

Планирани са капиталови разходи общо – 21 703 240 лв., в това число:

- От собствени бюджетни средства, преходен остатък – 441 073 лв.;
- От собствени бюджетни средства от приходи по параграф 40 „ Приходи от продажби на общински не финансови активи”- 2 156 800 лв.;
- От собствени бюджетни средства от други данъчни и не данъчни приходи – 691 000 лв.;
- От собствени бюджетни средства от емитиране на ОЦК - 15 000 000 лв.;
- От целева субсидия по ЗДБРБ за 2011 г. – 3 377 500 лв.;
- От „Специален фонд за инвестиции и ДМА по чл.10,ал.1,т.3 от ЗПСПК”- 25 241 лв.;
- От извънбюджетни средства за инвестиции и ДМА по чл.10, ал.1, т.1 от ЗПСПК- 11 626 лв.

От общия размер на планираните капиталови разходи за 2011 г., размера на средствата за финансиране по отговорности е както следва:

- за финансиране на държавни дейности – 375 214 лв.;
- за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 726 321 лв.;
- за финансиране на местни дейности – 20 601 705 лв.

При разпределянето на кредитите за капиталови разходи е извършено балансиране на потребностите с реалните възможности на бюджета и извънбюджетните сметки, при следване на горе цитираните приоритети.

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

Най - голям относителен дял в предложения разчет са капиталови разходи през 2011 г., са разходите, финансирани чрез облигационния заем, в размер на 15 000 000 лв.

Разпределението на средствата е:

- За рехабилитация на уличната мрежа на община Шумен, съгласно приета от Общински съвет програма – 12 000 000 лв.;

➤ За финансиране на Общинския социален комплекс за възрастни хора- Шумен, приоритетен обект в общинския план за развитие 2007-2013 г.- 600 000 лв..При осигуряване на финансиране през 2011 г и по проект "Красива България" към МТСП, ще бъде възможно въвеждане в експлоатация на обекта;

➤ За капиталов трансфер за „Комплексен онкологичен център- Шумен” ЕООД - гр.Шумен, с цел подпомагане на финансирането на строителството на Блок за лъчетерапия – 2 400 000 лв.. Община Шумен е планирала и средства за изготвяне на проект, с цел кандидастване за допълнителни средства по ОП"Регионално развитие" – 50 000 лв.

Със значителен обем са средствата за екологичен обект „Разширение на регионално депо за не опасни битови отпадъци” - втори етап, кв. Дивдядово, гр. Шумен – 2 851 000 лв., съгласно Приложение № 7 на ЗДБРБ за 2011 г. Предстои през 2011 г. да бъде въведена в експлоатация клетка за депониране № 2.

Планирани са средства за изготвяне на проекти, с цел кандидатстване по оперативните програми, финансирани от структурните фондове на ЕС и програми на министерства, в размер на 450 000 лв.

С цел кандидатстване, през 2011 година ще бъдат изготвени проекти:

- По ОП"Околна среда" – проект "Подобряване на водния цикъл на гр.Шумен" - втори етап, на приблизителна стойност 90 000 000 лв.. Проектът включва строителството на 30 км улична водопроводна и канализационна мрежа в гр. Шумен, довършване на биологичното стъпало на Градската пречиствателна станция за отпадъчни води, довеждащия канализационен колектор с помпена станция от кв. Дивдядово до ГПСОВ;

- По ОП"Регионално развитие", във връзка с критичната инфраструктура - проект "Корекции на реки с. Салманово, с. Белокопитово и с.П.Волов";

- По ОП"Регионално развитие", във връзка с развитието на туристическите атракции - проект "От тук започва България";

- По ОП "Регионално развитие"- проект за сграда за лъчетерапия към „Комплексен онкологичен център - Шумен” ЕООД - Шумен;

- По ОП"Регионално развитие" - проект за изграждане на общински жилища за малцинствени групи на приблизителна стойност 15 000 000 лв.;

- По ОП"Регионално развитие" - проект за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради;

- По ОП"Техническа помощ" - проект за изграждане на европейски информационен център и други.

През 2011 г. ще бъдат завършени:

- Проект „Укрепване на срутище по панорамен път към туристически комплекс „Създатели на българската държава” по ОП "Регионално развитие", финансиран от европейския фонд за регионално развитие;

- Проект „Подобряване на градската среда в Шумен - рехабилитация на ул."Христо Ботев", Централна пешеходна зона и Градска градина" по ОП "Регионално развитие", финансиран от европейския фонд за регионално развитие;

- Проект „Реставрация и консервация на Шуменска крепост – люлка на цивилизацията, живели в България”, финансиран от финансов механизъм на Европейското икономическо пространство, чрез МОМН.

През 2011 г. ще стартира изпълнението на проект ”Модернизация на общинската образователна инфраструктура по ОП ”Регионално развитие”. Проектът обхваща 15 ЦДГ и три училища.

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 2011 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 2011 г., както следва:

I. По прихода	64 568 322 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	26 705 360 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	24 977 288 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 728 072 лв.
1.2. Приходи с местен характер	37 862 962 лв.
1.2.1. Имуществени данъци	5 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	12 705 685 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 610 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	6 293 000 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 828 100 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	87 400 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	3 377 500 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	282 600 лв.
за екологични обекти	2 851 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 50 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	15 000 000 лв.
1.2.6. Друго финансиране	- 1 700 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	219 277 лв.
II. По разхода	64 568 322 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	26 705 360 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 470 589 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	36 392 373 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 2012-2014 г. по Приложение № 1Б.

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

- заплати, осигурителни плащания, обезщетения, 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, обезщетения, 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, като за извършените разходи уведомява Общинския съвет.

5. На основание §30, ал.2 от ПЗРЗДБРБ за 2011 г., одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2010 г. в размер на 1 947 349 лв., съгласно Приложение №13.

6. 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 197 194 лв. по Приложение №12.

7. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2011 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.

8. 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.

9. Утвърждава приходно-разходните сметки за извънбюджетните средства на общината за 2011 г., съгласно Приложение №5, както следва:

Приход	5 998 327 лв.
Разход	5 928 067 лв.

10. Приема разчет за финансиране на капиталови разходи за 2011 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и пообектно, в размер на 21 703 240 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 375 214 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 726 321 лв. и 20 601 705 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 /лв./
1.	СОБСТВЕНИ И ЦЕЛЕВИ БЮДЖ. СРЕДСТВА-ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК	441 073	375 214	1 514	64 345
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	188 237	188 237		
	ПАР.52-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	241 511	186 977	1 514	53 020
	ПАР.53-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	11 325			11 325
2.	СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР.40"ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩ. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ"	2 156 800		86 807	2 069 993
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	395 386		86 807	308 579
	ПАР.52-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	1 711 414			1 711 414
	ПАР.53-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	30 000			30 000
	ПАР.54 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ"	20 000			20 000
3.	СОБСТВ.БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	691 000		38 000	653 000
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	60 000		30 000	30 000
	ПАР.52-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	631 000		8 000	623 000
4.	ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ	3 377 500			3 377 500
	ПАР.51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	282 600			282 600
	ПАР.52-00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	3 094 900			3 094 900

5.	ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ	15 000 000		600 000	14 400 000
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	12 000 000			12 000 000
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	600 000		600 000	
	ПАР.55-00 ”КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ”	2 400 000			2 400 000
6.	“СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА по чл.10, ал.1, т.3 от ЗПСК»	25 241			25 241
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	25 241			25 241
7.	ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА по чл.10, ал.1, т.3 от ЗПСК»	11 626			11 626
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	11 626			11 626
	ОБЩО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ЗА 2011 г.	21 703 240	375 214	726 321	20 601 705

11. Да се осигурят средства за допълнителна дейност на Драматично-куклен театър в размер на 50 000 лв., след сключен договор със съответната институция.

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

13. Едноличните търговски дружества с общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата, след данъчно облагане за финансовата 2010 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 30.06.2011 г.

14. 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 2011 г. отчет за дейността си.

15. Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2010 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.

16. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2011 г., съгласно Приложение №11.

17. 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).

18. 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

19. На основание чл.29, ал.2 от ПМС № 334/ 29.12.2010 г. утвърждава изплащане на 100 % транспортни разходи на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата, като 15 % от тях са за сметка на общинските приходи.

20. На основание чл. 29, ал.1 от ПМС № 334/ 29.12.2010 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.

21. Разходването на средства от делегирания бюджет за основни ремонти и придобиване на дълготрайни активи в системата на образованието се извършва по решение на директора на учебното заведение при спазване изискванията на чл. 14, ал.3 от ЗДБРБ за 2011 г. и чл. 43 от ПМС № 334 от

29.12.2010 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2011. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището, директора е длъжен да уведоми ПРБК до края на съответното тримесечие.

22. 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 150 000 лв. Картите се издават за период до 31.03.2012 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“