

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ШУМЕН**

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

**Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2012 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 2012 г.

**Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:**

- Законът за държавния бюджет на Република България за 2012 г.;
- Законът за общинските бюджети;
- Постановлението на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2012 г.;
- Указанията на Министерството на финансите за съставянето и изпълнението на бюджета на общините за 2012 г.

**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 № 265/29.04.2011 г. (изменено с РМС №668/07.09.2011г. и № 805/04.11.2011 г.) ;
- Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- Изпълнението на бюджета за 2011 г.;
- Планираните за 2012 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- Бюджетът на община Шумен за 2012 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2012 г.:
  - минимална работна заплата – увеличава се от 270 лв. на 290 лв., считано от 01.05.2012 г.;
  - заплати на заетите в бюджетната сфера- на равнището на 2011 г.;
  - осигурителните вноски – без промяна спрямо 2011 г. В частта за работодателя вноската за ДОО е 13,3 %, а здравната вноска от работодател се запазва на 4,8 %.

Съотношението работодател/работник за 2012 г. също се запазва 60:40;

**- Нови моменти, заложен в проекта на бюджета на общината за 2012 г.**

**А. ЗДБРБ за 2012 г.:**

1. Въвежда се нова разпоредба за общините, които не спазват нормативните изисквания при прилагане на системата за делегирани бюджети в образованието. Когато кметът на общината не е предоставил дължимия бюджетен трансфер на училището, детската градина или обслужващото звено, министърът на финансите по предложение на министъра на образованието, младежта и науката може да предоставя директно по бюджетите им тези средства, като предварително си ги е удържал от общината ;
2. Разширяват се възможностите за ползване на преходните остатъци от делегираните държавни дейности, включително и за инвестиционни разходи;
3. Средствата за транспортни разходи и целодневната организация на учебния ден и за столово хранене се осигуряват целево от централния бюджет и/или европейски фондове и програми;
4. Направени са две поправки в Закона за общинския дълг. Първата премахва крайния срок от 25 декември за възстановяване на краткосрочен дълг. Втората премахва изискването за обществено обсъждане при удължаване на срока за погасяване на общински дълг, поет за финансиране на разходи за подготовка или изпълнение на проекти по програми, съфинансирани от ЕС;
5. Дава се право на представително облекло на педагогическия персонал в рамките на съответния бюджет на детската градина, училището или обслужващото звено.

**Б. ПМС № 367/29.12.2011 г. за изпълнението на ДБРБ за 2012 г.:**

1. Общините се задължават в срок до 7 работни дни от получаването им от централния бюджет да предоставят на съответните структури за делегираните от държавата дейности по функциите отбрана и сигурност, здравеопазване,, социално осигуряване, подпомагане и грижи, почивно дело, култура и религиозни дейности, икономически дейности и услуги средствата по единни разходни стандарти и целевите средства;
2. Финансиране за следващата бюджетна година по единни разходни стандарти за новоразкритите места в детските ясли, детските кухни,, ЦДГ и ОДЗ, специализираните институции за социални услуги, ще се осигурява при условие, че местата са разкрити не по-късно от 30 август 2012 г.;
3. Промени за сроковете, касаещи държавната служба:
  - удължават се сроковете за влизане в сила на ПМС № 161/14.06.2011 г. с което беше приет нов Класификатор на длъжностите в администрацията и ПМС № 314/23.11.2011 г. с което бяха приети наредби за: условията и реда за оценяване

изпълнението на служителите в държавната администрация, заплатите на служителите в държавната администрация, документите за заемане на държавната служба, длъжностните характеристики на държавните служители. За всички тези актове се предвижда да влязат в сила от 15 март вместо от 01.01.2012 г.;

- за определяне на длъжностите с особено важно значение и за броя на служителите на тези длъжности – до 30 март;
- за изготвяне на индивидуалните работни планове –от 15 март до 15 април.

4. Правят се изменения в ПМС № 67 от 2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности. Основната промяна е нормите за заплатите от 2011 г. да важат и за 2012 г.

**В. Решение № 265/29.04.2011 г. за разделяне на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2012 г. ( изм. и доп. с РМС № 668/07.09.2011 г. и РМС № 805/04.011.2011 г.) :**

1. Запазват се нивата на намалените още през 2009 г. средства за заплати по единни стандарти за минималното кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация”, както и размерите на действащите единни разходни стандарти за „Социални услуги” и „Отбрана и сигурност”;
2. Във функция „Образование”, при прилагане на единните разходни стандарти, се въвежда ново разделяне на общините за общообразователните училища в седем групи, вместо четири;
3. Единните разходни стандарти във функция „Култура” за читалища и библиотеки с регионален характер се запазват на нивото на 2011 г. При определяне на единните разходни стандарти музеите и художествените галерии с регионален характер са разделени в две групи: с численост над 15 бр. субсидирана численост и с численост до 15 бр. субсидирана численост ( община Шумен попада в тази група , където единния разходен стандарт се завишава с 864 лв.)

Отчитайки тези обстоятелства, с изпълнението на бюджета за 2012 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 2012 на община Шумен е в размер на 55 399 132 лв. и има следните параметри:

<b>I. По прихода</b>	<b>55 399 132 лв.</b>
<b>1.1. Приходи с държавен характер</b>	<b>26 804 242 лв.</b>
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	25 505 412 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 298 830 лв.
<b>1.2. Приходи с местен характер</b>	<b>28 594 890 лв.</b>
1.2.1. Имуществени данъци	6 399 431 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	14 752 679 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	6 721 115 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 329 900 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 722 800 лв.
зимно поддържане и снегочистване	87 400 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	519 700 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	282 600 лв.
други обекти	237 100 лв.
1.2.4. Трансфери	- 1 406 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	4 576 280 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	-700 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	1 642 600 лв.
<b>II. По разхода</b>	<b>55 399 132 лв.</b>
<b>2.1. Разходи за делег. от държавата дейности</b>	<b>26 804 242 лв.</b>
<b>2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи</b>	<b>1 362 767 лв.</b>
<b>2.3. Разходи за местни дейности</b>	<b>27 232 123 лв.</b>

## **I. ПРИХОДИ**

Структурата на приходите общо на бюджет 2012 има следния вид:

- Преходен остатък от 2011 г – 2 941 430 лв., при 1 947 349 лв. за 2010 г.;
- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 25 505 412 лв., при 24 977 288 лв. за 2011 г.1;
- Обща изравнителна субсидия – 2 722 800 лв., при 2 828 100 лв. за 2011 г.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 519 700 лв.( в т.ч. 282 600 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 237 100 лв. за други обекти), при 3 377 500 лв.( в т.ч 282 600 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища, 2 851 000 лв. за изграждане на екологични обекти и 243 900 лв. за други обекти ) за 2011 г;

- Средства за зимно поддържане и снегочистване – 87 400 лв. - на равнището на 2011 г.;
- Данъчни приходи – 6 399 431 лв., при 5 714 900 лв. за 2011 г.;
- Неданъчни приходи – 14 752 679 лв., при 12 835 685 лв. за 2011 г.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 55 399 132 лв., от които приходи с държавен характер 26 804 242 лв. и с местен характер 28 594 890 лв., посочени в Приложение №1.

При първоначален план за 2011 г. 26 817 950 лв. за държавни дейности сега са разчетени 26 804 242 лв., с 13 708 лв. по-малко, за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи при първоначален план за 2011 г. 1 573 489 лв. сега са разчетени 1 362 767 лв., с 210 722 лв. по-малко, а за местни дейности при първоначален план за 2011 г. 36 626 783 лв. са разчетени 27 232 123 лв., или с 9 394 660 лв. по-малко.

Разпределението на преходния остатък се вижда от Приложение №13, в което са разчетени разходи в размер на 2 941 430 лв., от които:

- за държавни дейности – 1 298 830 лв.;
- за дофинансирани държ. дейности – 59 146 лв.;
- за местни дейности – 1 583 454 лв.

Структура на приходите с държавен характер :

	наименование	проект – 2012 г.		план – 2011 г. ЗДБРБ	
			%		%
<b>1.</b>	Обща субсидия за делег. държ. д/сти	25 505 412	95,15	24 977 288	93,14
<b>2.</b>	Преходен остатък от 2011 г.	1 298 830	4,85	1 840 662	6,86
	<b>Всичко:</b>	<b>26 804 242</b>	<b>100,00</b>	<b>26 817 950</b>	<b>100,00</b>

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2012 г.		план – 2011 г. ЗДБРБ	
			%		%
<b>1.</b>	<b>Имуществени данъци</b>	<b>6 399 431</b>	<b>30,25</b>	<b>5 714 900</b>	<b>30,81</b>
<b>2.</b>	<b>Неданъчни приходи</b>	<b>14 752 679</b>	<b>69,75</b>	<b>12 835 685</b>	<b>69,19</b>
2.1.	Приходи и доходи от собственост	2 572 840	12,16	1 979 450	10,67
2.2.	Общински такси	8 679 839	41,04	7 467 235	40,25
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	115 000	0,54	290 000	1,56
2.4.	Други неданъчни приходи	230 000	1,09	486 000	2,62
2.5.	Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	-1 367 000	-6,46	-900 000	-4,85
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	4 510 000	21,32	3 500 000	18,87
2.7.	Приходи от концесии	12 000	0,06	13 000	0,07
	<b>Всичко собствени приходи:</b>	<b>21 152 110</b>	<b>100,00</b>	<b>18 550 585</b>	<b>100,00</b>

Собствените приходи са посочени в Приложение №1А.

Те са разчетени въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите за преходната година, като са взети предвид тенденциите в

развитието на икономиката, както и настъпили промени в нормативната уредба.

Наблюдава се ръст спрямо първоначално планираните през 2011 год. **имуществени данъци**. Разчетени са с 684 531 лв. в повече, дължащо се най-вече на планираните постъпления от данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства .

За нововъведения 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 с приетите от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци” и „Наредба за определяне и администриране на местните такси и цени на услугите”. Отчетено е влиянието на събраните и останали за събиране недобори от минали години, както и прогнозата за несъбираемите приходи.

Приходите от ТБО са планирани на база предложения за определяне от общински съвет размер на таксата. При първоначално разчетени през 2011 г. постъпления в размер на 5 610 000 лв., в проекта за 2012 г. на база план-сметката са планирани 6 721 115 лв.

По § 24-13 „Приходи от лихви и отстъпки от Д(Об)ЦК” са записани 400 000 лв. от лихвеното плащане по закупените държавни ценни книжа.

Разчетените в повече 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.

Предвидени са приходи от продажба на държавни ценни книжа в размер на 5 778 180 лв. Това е минимална очакваната от община Шумен сума. Постъпленията могат да бъдат редуцирани с размера на положителния марж от цената на продажбата.

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:

- Проекти по Оперативна програма „Регионално развитие”;
- Оперативна програма „Административен капацитет”;
- Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;
- Оперативна програма „Техническа помощ”.

**2.** 106 000 лв. трансфер, в т.ч.: 60 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и 46 000 за Синфониета;

**3.** 1 300 000 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 „Интегриран план за развитие на град Шумен”;
- Проект „Модернизация на общинската образователна инфраструктура на град Шумен”;

-Проект „Интервенция върху критичната инфраструктура на община Шумен;

-Проект „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център”;

-Проект „Шумен – живият град”;

-Проект „Воден цикъл на град Шумен – II етап”;

-Проект „Оттука започва България”.

Съфинансирането се разпределя за КР по обекти 1 084 200 лв. и за текущи разходи 215 800 лв. /Приложение №5 към докладната/

4. 50 000 лв. предвидени временни финансови помощи за реализиране на проекти в които община Шумен е партньор;

5. 800 000 лв. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации. При необходимост сумата ще се актуализира с реално изплатените суми;

6. 351 900 лв. друго финансиране по ПМС №207 от 2010 г. и Наредба №14 от 2010 г. за определяне размера и реда за отчисленията по чл.71 от Закона за управление на отпадъците.

## **II. РАЗХОДИ**

Предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 26 804 242 лв., в т.ч.: 25 505 412 лв. обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2012 г. и 1 298 830 лв. от реализиран от 2011 г. преходен остатък.

По основни отрасли разчетените средства са:

<b>ФУНКЦИЯ</b>	<b>2011 г. ЗДБРБ</b>	<b>Проект-2012 г.</b>	<b>%</b>
<b>Общи държавни служби</b>	<b>1 982 018</b>	<b>1 911 085</b>	<b>96,42</b>
<b>Отбрана и сигурност</b>	<b>241 220</b>	<b>174 420</b>	<b>72,31</b>
<b>Образование</b>	<b>17 783 579</b>	<b>17 782 019</b>	<b>99,99</b>
<b>Здравеопазване</b>	<b>2 207 144</b>	<b>2 169 688</b>	<b>98,30</b>
<b>Социални грижи</b>	<b>3 062 884</b>	<b>3 178 127</b>	<b>103,76</b>
<b>Култура</b>	<b>1 541 105</b>	<b>1 588 903</b>	<b>103,10</b>
<b>Икономически дейности и услуги</b>			
<b>Общо:</b>	<b>26 817 950</b>	<b>26 804 242</b>	<b>99,95</b>

Средствата от преходния остатък от 2011 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** – при изчисляването на средствата за финансиране на общинската администрация са взети предвид промяната на населението по постоянен адрес, на броя на кметовете на населени места и броя на кметските наместници.

**Образование** – през 2012 г. в делегираните от държавата дейности по образование са включени средства за:

- подпомагане на храненето на децата от подготвителните групи в детските градини, децата от подготвителните класове в училище и учениците от I до IV клас - 65 лв. на дете/ученик;
- целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I и II клас, с изключение на пътуващите ученици от I и II клас до средищни училища - 427 лв. на ученик;
- целодневна организация на учебния ден и за столово хранене на пътуващите ученици от средищни и приемни училища - 427 лв. на ученик;
- ресурсно подпомагане на деца и ученици, интегрирани в училища и детски градини - 293 лв. на дете/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 24 лв. за ученик в редовна форма на обучение се предоставят на училищата и могат да се използват като източник за капиталови разходи.

**Почивно дело, култура, религиозни дейности** – субсидираната численост в дейностите „Читалища” и „Регионална библиотека” за 2012 г. е увеличена във връзка с изпълнението на Програма „Глобални библиотеки”.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 27 232 123 лв. / в т.ч.: 16 874 222 лв. за издръжка и 10 357 901 лв. за КР /. За 2011 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 36 392 373 лв. / в т.ч.: 15 827 535 лв. за издръжка и 20 564 838 лв. за КР 22 426 043 лв.

С проекта за бюджет за 2012 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 362 767 лв. / в т.ч.: 872 351 лв. за издръжка и 490 416 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”- 328 091 лв., в т.ч.: 105 500 лв. за разрешените маломерни паралелки в периода от 01.01.2012 г. до 30.06.2012 г., , 26 000 лв. за логопедични кабинети в ЦДГ, 189 464 лв.- собствени приходи от наеми от барчета и такси в общежития и 7 127 лв. от реализирания през 2011 г. преходен остатък;

➤ Функция ”Социални грижи”- 61 380 лв., в т.ч.: 21 380 лв. от преходен остатък в Център за обществена подкрепа и новоразкрития Семейно-консултативен център и 40 000 лв. за възнаграждения и



осигурителни плащания в Дом за деца с умствена изостаналост в с.Васил Друмев, във връзка с прилагане на Методиката за определяне на длъжностите на персонала в специализираните институции и социалните услуги в общността . Предвид спецификата на услугата и изискващата се денонощна грижа за децата в заведението е невъзможно да се направи допълнителна оптимизация на персонала;

➤ Функция "Култура" – 282 880 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 – 18 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 198 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 9 щатни бройки и издръжка, 30 000 лв. в дейност „Читалища” за покриване на обезщетения на пенсионери и неразплатени разходи за отопление и 16 880 от преходен остатък в Регионален исторически музей.

➤ За капиталови разходи –490 416 лв.

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

### **Общински дълг**

В бюджета на общината за 2012 г. са обезпечени плащания за лихви по емитирани общински облигации в размер на 1 000 000 лв.

Съгласно Решение № 733 от 30.10.2010 г. на Общински съвет, община Шумен започва да плаща по главница от второ полугодие 2012 г. в размер на 800 000 лв./ падеж 31.08.2012 г./

Сумите за лихва и главница са прогнозни и при необходимост следва да бъдат актуализирани.

### **Капиталов разчет**

В съответствие с разпоредбите на чл.12, ал.1 и 2 на ЗДБРБ за 2012 год. и указанията на МФ с ФО - 1/10.01.2012 г., общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2012 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 12 444 323 лв..

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

➤ Планиране на необходимите капиталови разходи за извършени и не разплатени капиталови разходи към 31.12 2011 г.;

➤ Планиране на капиталови разходи за изпълнение на задълженията по договорени преходни обекти от 2011 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 – 12 444 323 лв., в това число:

○ От собствени бюджетни средства, преходен остатък – 1 865 443 лв.;

- От собствени бюджетни средства от приходи по параграф 40 „ Приходи от продажби на общински не финансови активи”- 2 357 800 лв.;
- От собствени бюджетни средства от други данъчни и не данъчни приходи – 839 000 лв.;
- От целева субсидия определена с чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2012 г. – 519700 лв., в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища – 282 600 лв.;
- От собствени бюджетни средства от продажба на ДЦК – 5 778 180 лв.;
- От Извънбюджетни средства и фондове по оперативни програми – 1 084 200 лв. – за съфинансиране на община Шумен по проекти по ОПРР и ОПОС.

От общия размер на планираните капиталови разходи за 2012 г., размера на средствата за финансиране по отговорности е както следва:

- за финансиране на държавни дейности – 511 806 лв.;
- за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 490 416 лв.;
- за финансиране на местни дейности – 11 442 101 лв.

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

При разработване на разчета са следвани горе цитираните приоритети:

- Планирани са капиталови разходи за изпълнение на задълженията по договорени преходни обекти от 2011 г.;
- Планирани са необходимите капиталови разходи за извършени и не разплатени СМР, услуги и доставки към 31.12 2011 г., в размер на 2 073 879 лв.;
- Планирани са капиталови разходи за изготвяне на проекти, с цел кандидатстване по оперативните програми, финансирани от структурните фондове на ЕС и програми на министерства.

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

**Най - голям относителен дял в предложени разчет за капиталови разходи през 2012 г., са разходите за обектите, финансирани чрез облигационния заем от 2011 г.:**

- За рехабилитация на част уличната мрежа на град Шумен– 5 062 028 лв.;
- За Общинския социален комплекс за възрастни хора- Шумен 2007-2013 г.- 79 169 лв.;
- За „Комплексен онкологичен център- Шумен” ЕООД - гр.Шумен, с цел подпомагане на финансирането на строителството на Сграда за лъчетерапия – 1 949 437 лв.

През 2012 г. средствата за изграждане на екологичните обекти на общините се определят и финансират от ПУДООС. Очаква се финансиране за обект ”Разширение на РДНБО - кв. Дивдядово”- Шумен, в достатъчен

размер, с цел довършване на клетка за депониране № 3. Средствата за съфинансиране са планирани в разчета по Приложение № 6, от собствени приходи от такса смет.

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 295 000 лв..

Проектното предложение на Община Шумен «Воден цикъл на град Шумен»- втори етап се разглежда от работна експертна група към ОПОС и се очаква, през второто полугодие на 2012 г., одобряване и финансиране на проекта по ОПОС.

С цел кандидатстване, през 2012 година ще бъдат изготвени проекти:

- Проектно предложение за саниране на детските ясли в гр.Шумен, с цел финансиране по ОПРР;
- Проектно предложение за реновация и обновяване на обществените зони в гр.Шумен и кварталите, с цел финансиране по ОПРР;

Съгласно указанията за разработване на документацията за капиталови разходи, която подлежи на одобряване от МФ, през 2012 г. са планирани разходите за общинско съфинансиране по проекти, финансирани с външни безвъзмездни помощи чрез оперативни програми.

**В Приложение № 6, в източник “Извънбюджетни сметки и фондове по оперативни програми – съфинансиране 2012 г.**, са планирани средства, в размер на 1 084 200 лв., за съфинансиране на проектите отразени в приложението.

**От целева субсидия**, Община Шумен предлага да се финансират:

- основни ремонти на три мостови съоръжения по общински пътища и ремонт на участъци от общински пътища - Царев брод - Велино; П-73 – Ивански ; Друмево - Овчарово, в участъка между с. Костена река и с. Овчарово.
- изпълнение през 2012 г. на обект Преустройство на общинска сграда на ул.”Раковска” в ДЦДВХУ –Шумен – преходен обект от 2011 г.

В разчета за финансиране на капиталови разходи през 2012 г., са използвани възможностите за ползване на преходните остатъци от делегираните държавни дейности, включително и за инвестиционни разходи.

**От собствени средства, преходен остатък от 2011 г.**, са планирани разходи, в размер на 552 989 лв., за основни ремонти, за закупуване на компютърни конфигурации и оборудване по училища, детски градини, детски ясли и социални бюджетни структури, посочени в Приложение № 6.

**От собствени бюджетни средства от данъчни и не данъчни приходи** са планирани капиталови разходи, в размер на 839 000 лв., посочени по обекти в Приложение № 6, разпределени за:

- изработване на ПУП, ПРЗ, специализирани план-схеми, геодезични заснемания и други услуги, свързани с подготовка на предоставените военни имоти в гр. Шумен за продажба.
- Разходи за придобиване на земя;
- Разходи за подготовка на проекти;

- Доставка на копирна машина за размножителен център на общината и друго оборудване за общ.администрация;
- Доставка на сървър и компютри за общинска администрация;
- Извършване на основни ремонти и доставка на оборудване за сметка на собствени приходи на бюджетни структури – РИМ, РБ”Ст. Чилингиров”, НАИМ на БАН, ОП”ПГиБ” и ОП”Обреден дом” ;
- СМР за Гробищен парк –Шумен и Гробищен парк кв.Дивдядово;
- Целеви разходи от план –сметката за такса смет и др.

**От собствени бюджетни средства, от приходи по параграф 40 “Приходи от продажби на общински не финансови активи” са планирани разходи, в размер на 2 357 800 лв., посочени по обекти в Приложение № 6.**

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 2012 г., както следва:**

<b>I. По прихода</b>	<b>55 399 132 лв.</b>
<b>1.1. Приходи с държавен характер</b>	<b>26 804 242 лв.</b>
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	25 505 412 лв.
1.1.2. Преходен остатък	1 298 830 лв.
<b>1.2. Приходи с местен характер</b>	<b>28 594 890 лв.</b>
1.2.1. Имуществени данъци	6 399 431 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	14 752 679 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	6 721 115 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 329 900 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 722 800 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	87 400 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	519 700 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	282 600 лв.
за други обекти	237 100 лв.
1.2.4. Трансфери	- 1 406 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	4 576 280 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 700 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	1 642 600 лв.
<b>II. По разхода</b>	<b>55 399 132 лв.</b>
<b>2.1. Разходи за делег. от държавата дейности</b>	<b>26 804 242 лв.</b>
<b>2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи</b>	<b>1 362 767 лв.</b>
<b>2.3. Разходи за местни дейности</b>	<b>27 232 123 лв.</b>

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 2013-2015 г. по Приложение № 1Б.

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

- заплати, осигурителни плащания, обезщетения, стипендии и медикаменти, 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.2 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 §40, ал.2 от ПЗРЗДБРБ за 2012 г., одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2011 г. в размер на 2 941 430 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 185 852 лв. по Приложение №12.

7. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2012 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 2012 г., съгласно Приложение № 5, както следва:

Приход	9 887 810 лв.
Разход	9 714 364 лв.

**10.** Приема разчет за финансиране на капиталови разходи за 2012 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и по обектно, в размер на 12 444 323 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 511 806 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 490 416 лв. и 11 442 101 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./
<b>1.</b>	<b>СОБСТВЕНИ И ЦЕЛЕВИ БЮДЖ. СРЕДСТВА-ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК</b>	<b>552 989</b>	<b>511 806</b>	<b>13 759</b>	<b>27 424</b>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	268 928	268 928		
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	283 361	242 178	13 759	27 424
	ПАР.53-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА”	700	700		
<b>2.</b>	<b>СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР.40”ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩ. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ”</b>	<b>2 357 800</b>		<b>97 488</b>	<b>2 260 312</b>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	947 524		97 488	850 036
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	1 384 372			1 384 372
	ПАР.54 00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ”	25 904			25 904
<b>3.</b>	<b>СОБСТВ.БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>	<b>839 000</b>		<b>62 900</b>	<b>776 100</b>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	20 000		20 000	
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	574 200		42 900	531 300
	ПАР.53-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА”	214 800			214 800

	ПАР.54 00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ”	30 000			30 000
<b>4.</b>	<b>ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ</b>	<b>519 700</b>		<b>237 100</b>	<b>282 600</b>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	282 600			282 600
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	237 100		237 100	
<b>5.</b>	<b>ОТ ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ ПРЕЗ 2011 В Т.Ч.:</b>	<b>7 090 634</b>		<b>79 169</b>	<b>7 011 465</b>
	<i>от остатък по срочни депозити</i>	<i>1 312 454</i>			<i>1 312 454</i>
	<i>от приходи от продажби на общински ценни книжа</i>	<i>5 778 180</i>			<i>5 778 180</i>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ” В Т.Ч.:	5 062 028			5 062 028
	<i>от остатък по срочни депозити</i>	<i>1 312 454</i>			<i>1 312 454</i>
	<i>от приходи от продажби на общински ценни книжа</i>	<i>3 749 574</i>			<i>3 749 574</i>
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	79 169		79 169	
	ПАР.55-00 ”КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ”	1 949 437			1 949 437
<b>6.</b>	<b>ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ</b>	<b>1 084 200</b>			<b>1 084 200</b>
	ПАР.51 00 “ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	384 200			384 200
	ПАР.52-00 ”ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА”	700 000			700 000
	<b>ОБЩО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ЗА 2012 Г.</b>	<b>12 444 323</b>	<b>511 806</b>	<b>490 416</b>	<b>11 442 101</b>

**11.** Да се осигурят средства за допълнителна дейност на Драматично-куклен театър в размер на 60 000 лв. и за Синфониета в размер на 46 000 лв., след сключен договор 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 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 2011 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 30.06.2012 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 2012 г. отчет за дейността си.

**15.** Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2011 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 2012 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:

**18.1.** 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	2.00	0.50	1.10	0.40	
ЦДГ - села	2.00	0.50	1.10	0.40	
ЦДГ-нощув. групи	2.40	0.50	0.95	0.35	0.60

**18.2.** Персонала, работещ в детските градини и имащи право на безплатна храна оклад на стойност 2,00 лв.

**19.** На основание чл.29, ал.2 от ПМС № 367/29.12.2011 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 № 367/29.12.2011 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 2012 г. и чл. 43 от ПМС № 367 от 29.12.2011 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2012. 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 31.03.2013 г.

**23.** Определя второстепенните разпоредители с бюджетни кредити и приема бюджетните им сметки, считано от 01.01.2012, съгласно Приложение № 14.

**24.** Утвърждава месечното разпределение на трудовите разходи през 2012 г. за делегираните от държавата дейности без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, съгласно Приложение № 15.

**25.** Финансирането на местните дейности и делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи да се извършва до 90% от общия размер на предвидените средства. Остатъкът от 10% да се предоставя при пълно изпълнение на местните приходи, с изключение на приходите с целеви характер, или пропорционално на изпълнението им.

**инж. МИТКО КИРОВ**

***ВРИД Кмет на община Шумен***

*/съгл. Заповед № РД- 25-99 от 30.01.2012 г./*

**Съгласувал,**

**Д-р по ик. Ал.Генчев**

***Зам.-кмет по „Бюджет и финанси:***

**Предложил,**

**Мариана Паскова**

***Директор на дирекция „Бюджет и финанси”***