

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН**

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

Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2013 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 2013 г.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- Законът за държавния бюджет на Република България за 2013 г.;
- Законът за общинските бюджети;
- Постановлението на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБългария за 2013 г.;
- Указанията на Министерството на финансите за съставянето и изпълнението на бюджета на общините за 2013 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 № 327/25.04.2012 г. (изменено с РМС № 850/12.10.2012г. и № 20/10.01.2013г.);
- Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- Изпълнението на бюджета за 2012 г.;
- Планираните за 2013 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;

Нови моменти, заложен в проекта на бюджета на общината за 2013 г.

А. ЗДБРБ за 2013 г.:

1. Трайно уреждане в Закона за народната просвета на условията за финансиране, управление и ресурсно осигуряване на делегираните бюджети в образованието;
2. Даване на по-големи правомощия на общинските съвети при утвърждаване разчетите за финансиране на капиталовите разходи и за компенсирани промени между показателите. Отпада срокът „след 30 юни” за извършване на компенсирани промени;

3. Условието за ползване на средства от общата субсидия за делегираните дейности по образование, като източник за финансиране на капиталовите разходи са определени в Постановлението за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2013 г. Съгласно чл. 41 на директора при условие, че са осигурени другите разходи, могат да се извършват основни ремонти и да се придобиват дълготрайни активи, както за сметка на целевия преходен остатък и собствените приходи, така и за сметка на субсидията, определена по формула;
4. Отпада изискването за прехвърляне на средства в частта на делегираните от държавата дейности с решение на общинския съвет „само след 30 юни”, като се стеснява обхвата на възможностите за промени – в рамките на една дейност, при условие, че не се нарушават стандартите и няма просрочени задължения.

Б. ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнението на ДБРБ за 2013 г.:

1. Удължава се срокът, в който министърът на здравеопазването предлага на министърът на финансите да извърши компенсирани промени по бюджетите на общините във връзка с настъпили промени в броя на децата в детски ясли, детски кухни и на здравните медиатори, както и за промени, представени от министъра на образованието, младежта и науката в броя на учениците и на децата в детските градини, наблюдавани в здравните кабинети и на децата в яслените групи в ОДЗ от 31 март на 10 април;
2. Министърът на финансите ще извършва необходимите промени за намаляване на бюджетните взаимоотношения в срок до 20 декември, на основата на представена от общините справка за общия размер на възстановените средства от заявени но неразкрити социални услуги;
3. Определен е ред , по който училищата, детските градини и обслужващите звена, участващи в техническото и финансово изпълнение на проектите, финансирани по приоритетни оси 3 и 4 на ОП РЧР 2007 – 2013, чрез конкретен бенефициент МОМН да отчитат разходите.

В. Решение на Министерския съвет № 327/25.04.2012 г. (изменено с РМС № 850/12.10.2012г. и № 20/10.01.2013г.) 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 2013 г. :

1. Във функция „Образование” се добавя нов стандарт – „Добавка за деца от целодневните подготвителни групи в училище” в размер на 520 лв. Нараства с 2 лв. „Добавката за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и на учениците от I-ви до IV-ти клас” и допълнително се увеличават стандартите за всички останали дейности с около 1,5 %;
2. Във функция „Отбрана и сигурност” средствата от група „Отбрана” дейност „Други дейности по отбраната”, се

прехвърлят в дейност „Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” от група „Защита на населението, управлението и дейностите при стихийни бедствия и аварии”.

Отчитайки тези обстоятелства, с изпълнението на бюджета за 2013 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 2013 на община Шумен е в размер на 52 270 773 лв. и има следните параметри:

I. По прихода	52 270 773 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	29 153 430 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	26 915 263 лв.
1.1.2. Преходен остатък	2 238 167 лв.
1.2. Приходи с местен характер	23 117 343 лв.
1.2.1. Имуществени данъци	7 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	13 747 707 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 800 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 404 500 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 509 400 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	118 200 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	776 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	332 500 лв.
други обекти	444 400 лв.
1.2.4. Трансфери	- 596 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 087 510 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 2 000 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	3 253 646 лв.
II. По разхода	52 270 773 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	29 153 430 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 011 468 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	22 105 875 лв.

I. ПРИХОДИ

Структурата на приходите общо на бюджет 2013 има следния вид:

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности 26 915 263 лв., при 25 505 412 лв. за 2012 г.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 509 400 лв., при 2 722 800 лв. за 2012 г.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 776 900 лв. (в т.ч. 332 500 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 444 400 лв. за други обекти), при 519 700 лв. (в т.ч. 282 600 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 237 100 лв. за други обекти) за 2012 г.;
- Средства за зимно поддържане и снегочистване – 118 200 лв., при 87 400 за 2012 г.;
- Данъчни приходи – 7 395 000 лв., при 6 431 431 лв. за 2012 г.;
- Неданъчни приходи – 13 747 707 лв., при 14 654 146 лв. за 2012 г.
- Преходен остатък от 2012 г. 5 491 813 лв., при 2 941 430 лв. за 2011 г.;

В разпределението на преходният остатък са разчетени разходи в размер на 5 445 525 лв., от които:

- за държавни дейности – 2 238 167 лв.;
- за дофинансирани държ. дейности – 18 596 лв.;
- за местни дейности – 3 188 762 лв.

Разликата от 46 288 лв. се планира по § 88-03 „Средства на разпореждане предоставени/събрани от/за извънбюджетни сметки”. Сумата е формирана от целеви преходен остатък в учебни заведения по програма „Успех”.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 52 270 773 лв., от които приходи с държавен характер 29 153 430 лв. и с местен характер 23 117 343 лв., посочени в Приложение № 1.

При първоначален план за 2012 г. 26 804 242 лв. за държавни дейности сега са разчетени 29 153 430 лв., с 2 349 188 лв. повече, за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи при първоначален план за 2012 г. 1 474 767 лв. сега са разчетени 1 011 468 лв., с 463 299 лв. по-малко, а за местни дейности при първоначален план за 2012 г. 26 783 590 лв. са разчетени 22 105 875 лв., или с 4 677 715 лв. по-малко.

Структура на приходите с държавен характер :

	наименование	проект – 2013 г.		план – 2012 г. ЗДБРБ	
			%		%
1.	Обща субсидия за делег.държ.д/сти	26 915 263	92,32	25 505 412	95,15
2.	Преходен остатък от 2012 г.	2 238 167	7,68	1 298 830	4,85
	Всичко:	29 153 430	100,00	26 804 242	100,00

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2013 г.		план – 2012 г. ЗДБРБ	
			%		%
1.	Имуществени данъци	7 395 000	34,98	6 431 431	30,50
2.	Неданъчни приходи	13 747 707	65,02	14 654 146	69,50
2.1.	Приходи и доходи от собственост	2 733 372	12,93	2 572 840	12,20
2.2.	Общински такси	7 757 000	36,69	8 311 306	39,41
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	700 000	3,30	115 000	0,55
2.4.	Други неданъчни приходи	218 300	1,03	230 000	1,09
2.5.	Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	-1 338 145	-6,33	-1 097 000	-5,20
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	3 661 000	17,32	4 510 000	21,39
2.7.	Приходи от концесии	16 180	0,08	12 000	0,06
	Всичко собствени приходи:	21 142 707	100,00	21 085 577	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 ръст спрямо първоначално планираните през 2012 год. **имуществени данъци**. Разчетени са с 963 569 лв. в повече, дължащо се най-вече на планираните постъпления от данък върху недвижимите имоти и данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин. Планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци”.

При **неданъчните приходи** планираните постъпления са съобразени с приетата от Общински съвет „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 2012 г. постъпления в размер на 6 299 582 лв., в проекта за 2013 г. на база план-сметката са планирани 5 800 000 лв.

Разчетените 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. 2 000 000 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 „Околна среда”;
- Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;
- Оперативна програма „Техническа помощ”.

2. 96 000 лв. трансфер, в т.ч.: 60 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и 36 000 за Синфониета;

3. 500 000 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 „Интервенция върху критичната инфраструктура на община Шумен;

-Проект „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център”;

-Проект „Шумен – живият град”;

-Проект „Оттука започва България”;

-Проект „Корените на България”;

-Проект „Шумен – по-доброто място за живеене”.

Част от съфинансирането се разпределя за КР по обекти в размер на 313 151 лв. и за текущи разходи 186 849 лв. /Приложение № 6 към докладната/

4. 20 000 лв. предвидени временни финансови помощи за реализиране на проекти в които община Шумен е партньор;

5. 1 500 122 лв. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации;

6. 521 100 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

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

Общи държавни служби – средствата по единен стандарт за финансиране на общинската администрация са намалени в сравнение с 2012 г., поради намаляване на населението по постоянен адрес и променените с РМС № 850 от 12 октомври 2012 г. коефициенти в групите, които служат като база за определяне на начислените суми за заплати на общинската администрация.

Образование – единните разходни стандарти са увеличени с 5,5%. Увеличени са и размерите на различните добавки към стандартите. През 2013 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 - 72 лв. на дете/ученик;
- целодневна организация на учебния ден за обхванатите ученици от I, II и III клас (без учениците от средищните училища) - 520 лв. на ученик;

- ресурсно подпомагане на деца и ученици, интегрирани в училища и детски градини - 308 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 25 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 – увеличен с 8,6% стандарт спрямо 2012 г., което се обвързва с трайната тенденция за дейностите в системата на културата, по решение на общинските съвети, да се предоставя правото на второстепенни разпоредители с бюджетни кредити да съставят бюджети.

Социално осигуряване и грижи – единните разходни стандарти са увеличени с 6,5%, включително и месечната помощ на ученик в домове за деца, лишени от родителски грижи. Средствата нарастват с около 190 хил.лв. спрямо 2012 г., в резултат на завишени стандарти и предоставени средства за финансирането на новоразкрити през 2012 г. две нови социални заведения за социални услуги, предоставени в общността – Кризисен център и Център за настаняване от семеен тип.

Здравеопазване – единните разходни стандарти са увеличени със 7,2%. Направени са промени в натуралните показатели, в съответствие с тенденциите за увеличаване на децата в яслените групи. Увеличен е и броя на здравните медиатори със завишен разходен стандарт спрямо 2012 г. с около 950 лв.

През 2013 г. от общините отпада ангажимента за финансиране на лекарства и лекарствени продукти за ветераните от войните и военноинвалидите и военнопострадалите.

Предвидените разходи за **делегираните от държавата дейности** са 29 153 430 лв., в т.ч.: 26 915 263 лв. обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2013 г. и 2 238 167 лв. от реализиран от 2012 г. преходен остатък.

По основни отрасли разчетените средства са:

ФУНКЦИЯ	2012 г. ЗДБРБ	Проект-2013 г.	%
Общи държавни служби	1 911 085	1 928 392	100,91
Отбрана и сигурност	174 420	151 628	86,93
Образование	17 782 019	19 893 500	111,87
Здравеопазване	2 169 688	2 086 939	96,19
Социални грижи	3 178 127	3 360 915	105,75
Култура	1 588 903	1 732 056	109,01
Икономически дейности и услуги			
Общо:	26 804 242	29 153 430	108,76

Средствата от преходния остатък от 2012 г., определени за финансиране на делегираните от държавата дейности са над определените стандарти.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 22 105 875 лв. / в т.ч.: 17 544 157 лв. за издръжка и 4 561 718 лв. за КР /. За 2012 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 26 783 590 лв. / в т.ч.: 16 295 689 лв. за издръжка и 10 487 901 лв. за КР /

С проекта за бюджет за 2013 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 011 468 лв. / в т.ч.: 967 468 лв. за издръжка и 44 000 лв. за КР /.

По функции разпределението на издръжката е следното:

➤ Функция “Общинска администрация”- 409 000 лв. за заплати и осигуровки на 30 щатни бройки, финансирани от собствени приходи;

➤ Функция ”Образование”- 247 994 лв., в т.ч.: 26 000 лв. за логопедични кабинети в ЦДГ, 204 872 лв.- собствени приходи от наеми от барчета и такси в общежития, 16 000 лв.- финансирана издръжка в двете средношколски общежития и 1 122 лв. от реализирания през 2012 г. преходен остатък;

➤ Функция ”Социални грижи”- 17 474 лв. от преходен остатък в Център за обществена подкрепа, Дом за стари хора и Домове за деца;

➤ Функция ”Култура” – 293 000 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 – 22 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 226 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 9 щатни бройки и издръжка, 25 000 лв. в дейност „Читалища” за покриване на обезщетения на пенсионери и неразплатени разходи за отопление.

➤ За капиталови разходи –44 000 лв.

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

Общински дълг

В бюджета на общината за 2013 г. са обезпечени плащания за главница 1 500 122 лв. и за лихви по емитирани общински облигации в размер на 950 000 лв. /Приложение №11/. Планираните суми се погасяват на два пъти годишно – през месец февруари и месец август. Годишният размер на разходите по дълга не надвишава допустимите 15 % по Закона за общинския дълг.

Общинска администрация предлага на Общински съвет да вземе решение за поемане на общински дълг в размер до 8 000 000 лв. чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Същият ще се използва за мостово финансиране и съфинансиране по проекти:

- По ОП РР – „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център в гр.Шумен”;
- По ОП ОС – „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен – II-ри етап”.

Извънбюджетни сметки и фондове

По специалната сметка за приходи от приватизация за 2013 г. се планират постъпления в размер на 100 000 лв. от приватизацията на „Топлофикация – Шумен” ЕАД. Приходите се разпределят в специален Фонд за инвестиции и дълготрайни активи (91 %) – 91 000 лв. и Общински фонд за покриване на разходи от приватизация (9%) – 9 000 лв. Планират се разходи от Общинския и Специалния фонд по капиталовия разчет на община Шумен в общ размер на 104 968 лв./Приложение № 6/ и 704 лв. текущи разходи по приватизация ./Приложение № 5/.

Постъпленията и разходите планирани през 2013 г. по оперативни програми могат да се видят по Приложение № 5. В приложението не е включено финансирането от Фонда за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД.

Капиталов разчет

В съответствие с разпоредбите на чл. 12, ал. 1 и 2 на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 год. и Указанията за съставянето и отчитането на общинските бюджети през 2013 г. на Министерство на финансите, с ФО - 1/21.01.2013 г. , общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2013 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 6 466 087 лв..

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

- Планиране на необходимите капиталови разходи за отчетени и не разплатени капиталови разходи към 31.12 2012 г., от собствен ресурс;
- Планиране на капиталови разходи за изпълнение на задълженията по договорени преходни обекти от 2012 г., от собствен ресурс;
- Планиране на капиталови разходи , с източник на финансиране - формиран от целеви преходен остатък и преходен остатък на бюджетни структури, насочен за основни ремонти и придобиване на ДМА и от собствени приходи;

Капиталовата програма на Община Шумен е разработена в рамките на определения собствен финансов ресурс, от приходната част на общинския бюджет за 2013 г., след приспадане на разчетените разходи от собствен ресурс за „мостово” финансиране и съфинансиране на договорени проекти по оперативни програми, и разпределяне на разходите за издръжка на бюджетните структури, разходите за покриване на главницата и лихвите на облигационния заем, разходите за текуща поддръжка на техническата инфраструктура /улична мрежа, общинска пътна мрежа, осветление на улици и площади, улична В и К мрежа/ и обществените зелени площи в гр. Шумен и населените места в общината, разходите за услуги, свързани с дейностите сметосъбиране, сметоизвозване, зимна поддръжка и снегочистване на уличната мрежа и на общинската пътна мрежа.

През 2013 година са разчетени собствени финансови ресурси за капиталови разходи общо – 6 466 087 лв..

Планираните финансови ресурси за капиталови разходи през 2013 г. по източници са, както следва:

1. От собствени бюджетни средства, преходен остатък от 2012 г. – 1 606 494 лв.;
2. От собствени бюджетни средства от приходи по параграф 40 „Постъпления от продажби на общински не финансови активи” - 551 135 лв.;
3. От собствени бюджетни средства от други данъчни и не данъчни приходи – 137 000 лв.;
4. От целева субсидия, определена с чл. 10, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г. – 776 900 лв., в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища – 332 500 лв.;
5. От собствени бюджетни средства – преходен остатък от облигационния заем – 2 976 439 лв.;
6. От Специален фонд за инвестиции и ДМА, съгласно чл.10, ал.1, т.3 от Закона за приватизация и след приватизационен контрол – 90 000 лв.;
7. От Извънбюджетни средства за инвестиции и ДМА, съгласно чл.10, ал. 1, т. 1 от Закона за приватизация и след приватизационен контрол – 14 968 лв.;
8. От Извънбюджетни сметки и фондове по оперативни програми – съфинансиране – 313 151 лв.

От общия размер на планираните капиталови разходи за 2013 г., размера на средствата за финансиране по отговорности е, както следва:

- за финансиране на държавни дейности – 1 442 250 лв.;
- за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 44 000 лв.;
- за финансиране на местни дейности – 4 979 837 лв.

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

Разпределението на разходите, по източници за финансиране е, както следва:

1. Разчетени капиталови разходи от СОБСТВЕНИ И ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА – ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК – общо 1 606 494 лв., в това число:

- Целеви средства от преходен остатък за СОУ”Йоан Екзарх Български” – Шумен, за ремонт на сградата и за преустройство на физкултурния салон и нова пристройка за многофункционална спортна зала - общо 1 174 611 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък, за преходен обект „Основен ремонт на Млечна кухня в кв. Боян Българанов” - Шумен – 51 000 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък на бюджетни структури, насочени за основни ремонти на сградите – Дом за стари хора, Защитено жилище в с. Царев брод, Център за социална рехабилитация и интеграция на лица със зрителни увреждания – Шумен – общо 86 000 лв.;

- Целеви средства от преходен остатък по ПМС № 321 от 12.12.2012 г. за рехабилитация на улици в с. Дибич – 62 000 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък, за преходен обект „Основен ремонт на Спортна зала „Плиска”, Шумен – 23 820 лв.;

- Целеви средства от преходен остатък по национална програма на МОМН „Информационни и комуникационни технологии в училище” – за доставка на терминални работни станции за осем общински училища – общо 96 300 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък на бюджетни структури, насочени за доставка на компютърни конфигурации, за оборудване и за стопански инвентар /за Дом за стари хора, за Център за социална рехабилитация и интеграция, за Център за социална рехабилитация и интеграция на лица със зрителни увреждания, за Център за социална рехабилитация и интеграция на хора с физически увреждания/- общо 45 339 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък на Дом стари хора – Шумен за доставка на микробус – 40 000 лв.;

- Собствени бюджетни средства от преходен остатък за обзавеждане на ЦДГ, които се планира да бъдат изразходвани за доставка на обзавеждане на Адаптираната сграда на бивше училище „Гео Милев” в ОДЗ-27 424 лв.;

2. Разчетени капиталови разходи от СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАРАГРАФ 40 „ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ” – общо 551 135 лв., в това число:

- Разчетени са разходи за основни ремонти за сгради кметства в с. Друмево и в с. Ил. Р. Блъсков – преходни обекти от разчета за капиталови разходи през 2012 г. – общо 28 000 лв.;

Планираните през 2012 г. ремонти на сградите на кметствата в селата – Лозево, Маращ, Р. Димитриево и кв. Дивдядово, на обща стойност 12 500 лв., ще бъдат извършени през 2013 г. и отчетени в параграф 10-30 „Текущи ремонти”.

- Разчетени са разходи за два обекта, в параграф „Основни ремонти”, дейност 619, на обща стойност 84 063 лв.;

- Предвидени са разходи за изграждане на външна тоалетна до сградата на кметството в кв. Мътница – 12 000 лв.;

- Предвидени са разходи за проектантски услуги, в размер на 30 000 лв.;

- Предвидени са разходи за частично плащане на просрочени задължения, в общ размер – 241 272 лв.;

- Планиран е капиталов трансфер за НЧ „Добри Войников”, с цел възстановяване на извършени разходи за основен ремонт през 2012 г. – 30 000 лв..

3. Разчетени капиталови разходи от СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ - общо 137 000 лв., в това число:

- За доставка на компютърни конфигурации и оборудване за общинска администрация – общо 10 000 лв.;
- За компютърни конфигурации и оборудване на Регионалния исторически музей- Шумен – общо 14 000 лв., разчетени от собствени приходи;
- За оборудване на Общинско предприятие по туризъм „Мадарски конник”-Шумен – 15 000 лв., разчетени от собствени приходи;
- За оборудване на ОП”Паркинги, гаражи и благоустройство” – общо 20 000 лв., разчетени от собствени приходи;
- За оборудване и проектантски услуги, разчетени в план-сметката на такса смет – 58 000 лв.;

4. Разчетени капиталови разходи от ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЧЛ.10, АЛ. 1 НА ЗАКОНА ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ЗА 2013 ГОДИНА –общо 776 900 лв., в това число:

- Планиран е основен ремонт на пътната настилка на участъци от общински пътища „Шумен – Лозево”, „Мараш – Салманово”, „Р.Димитриево-Салманово”, „Царев брод – Велино”, „Черенча – Новосел – Шумен”, „III-7003Шумен - Царев брод” и ремонт на мостово съоръжение на път „Шумен –Лозево” – на обща стойност 332 500 лв.;
- Предвидено е разплащане на просрочено задължение за извършени СМР през 2010 и 2011 г.,по проект „Подобряване на градската среда в гр. Шумен – Лот 1, 2, 3 – непредвидени СМР” – общо 444 400 лв..

5.Разчетени капиталови разходи от СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА – ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ –общо 2 976 439 лв., в това число:

- За разплащане на отчетени разходи по Програмата за „Рехабилитация на част от уличната мрежа на гр. Шумен”, приета с Решение № 823 от 31.03.2011 г. на Общинския съвет, задържани до оформяне на документите по приемане – общо 960 844 лв.;
- За предстоящото изпълнение на Допълнителната програма за рехабилитация на уличната мрежа, приета с Решение № 978 от 16.09.2011 г на Общинския съвет, на стойност 1 400 000 лв. и предвиждаща изпълнението на ремонт на уличните настилки в три лота: Лот 1 – улична мрежа в северната част на гр. Шумен и в кварталите „Макак” и „Мътница”; Лот 2 – улична мрежа в южната част на гр.Шумен и в кв. Дивдядово; Лот 3- уличната мрежа на населените места на територията на общината;
- За частично разплащане на просрочено задължение от 2009 г. за извършени СМР , по решение на Общинския съвет, за обект „Рехабилитация на улици с компактно ромско население” – до размера 581 076 лв..

6.Разчетени капиталови разходи от СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА, СЪГЛАСНО ЧЛ.10, АЛ. 1, Т.3 ОТ ЗАКОНА ЗА ПРИВАТИЗАЦИЯ И СЛЕДПРИВАТИЗАЦИОНЕН КОНТРОЛ –общо 90 000 лв., в това число:

- За частично разплащане на отчетени разходи за СМР през 2012 г. за обект ”Адаптиране на незавършена сграда на бивше училище”Гео Милев” –Шумен в ОДЗ” – 90 000 лв.

7. Разчетени капиталови разходи от ИЗВЪНБЮДЖЕТНА СМЕТКА ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ, СЪГЛАСНО ЧЛ.10, АЛ. 1, Т. 1 ОТ ЗАКОНА ЗА ПРИВАТИЗАЦИЯ И СЛЕДПРИВАТИЗАЦИОНЕН КОНТРОЛ –общо 14 968 лв., в това число:

- За неплатени услуги от 2012 г. по изготвяне на Подробен транспортно комуникационен план за военен терен, кръгово кръстовище ул.”Марица” и Софийско шосе – 4 968 лв.;

- За изготвяне на Подробни устройствени планове – парцеларни планове, планове за застрояване, план – схеми, геодезически заснемания – разчетен обем – 10 000 лв..

8.Разчетени капиталови разходи от ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ – до размера на осигурения собствен ресурс за съфинансиране на разходи с капиталов характер за общински проекти по оперативни програми, изпълнявани чрез Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, по решения на Общинския съвет - общо 313 151 лв., в това число:

- За общинско съфинансиране на разходите с капиталов характер по проект BG 161PO001/3.1-03/2010/027 ”От тука започва България” – 50 000 лв.;

- За общинско съфинансиране на разходите с капиталов характер по проект BG 161PO001/1.4-09/2012 ”Шумен по-доброто място за живеене” – 263 151 лв.;

Този източник за финансиране на капиталови разходи на Община Шумен има най-голям потенциал за промяна в рамките на 2013 година, тъй като, съгласно Указанията за съставянето и отчитането на общинските бюджети през 2013 г. на Министерство на финансите, с ФО - 1/21.01.2013 г., в актуализираната документация за капиталови разходи през 2013 година и в тримесечните отчети за Министерството на финансите ще се включват действително извършените разходи с капиталов характер, разплатени от Сертифициращия орган на средствата от структурните фондове на Европейския съюз и Кохезионния фонд – Националния фонд при Министерство на финансите.

През 2013 година ще бъдат в ход на реализация проекти, със заложен в бюджета си разходи с капиталов характер:

ОП ”Регионално развитие”

- проект BG 161PO001/1.1-12/2011/033 ”Нов дом за нашите деца” – предвижда изграждане и обзавеждане на три центъра от семеен тип за настаняване на деца и младежи с увреждания, изведени от институции;

- проект BG 161PO001/3.1-03/2010/027 ”От тука започва България” – предвижда консервационни и реставрационни работи на пет къщи – музеи, паметници на културата във Възрожденския комплекс на ул.”Цар Освободител”; строителни дейности за „Шуменска крепост”, Комплекс „Създатели на българската държава”, НИАР”Мадара”, доставка на оборудване / балони, хидравличен подежник, хидравлична платформа и друго оборудване/;

- Проект „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център към „Комплексен онкологичен център-Шумен”ЕООД – предвижда доставка на медицинска апаратура
- Проект ”Шумен по-доброто място за живеене” – включва изпълнение на СМР на част от подобектите на изготвения през 2012 г. инвестиционен проект за подобряване на градската среда в Шумен и кварталите;

ОП ”Техническа помощ”

- Проект BG 161PO002/2.3.02-00019-C001”Европейски информационен център” – включва доставка на Multitouch surface устройство / хардуер със съпровождащ софтуер/

ОП ”Околна среда”

- Проект DIR – 51011116-23 „Интегриран воден цикъл за гр.Шумен – II” – СМР за изпълнение на Лот1, Лот2 и Лот 3, право напреминаване, строителен надзор и др.

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

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 2013 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:

I. По прихода	52 270 773 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	29 153 430 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	26 915 263 лв.
1.1.2. Преходен остатък	2 238 167 лв.
1.2. Приходи с местен характер	23 117 343 лв
1.2.1. Имуществени данъци	7 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	13 747 707 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 800 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 404 500 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 509 400 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	118 200 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	776 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	332 500 лв.
други обекти	444 400 лв.
1.2.4. Трансфери	- 596 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 087 510 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 2 000 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	3 253 646 лв.

II. По разхода	52 270 773 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	29 153 430 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 011 468 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	22 105 875 лв.

2. Приема прогноза за местните приходи за периода 2014-2016 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 § 38, ал.2 от ПЗРЗДБРБ за 2013 г., одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2012 г. в размер на 5 445 525 лв., съгласно Приложение № 13.

6. Утвърждава лимит за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 38 000 лв. и за възнаграждения и издръжка на Общински съвет 180 000 лв. по Приложение № 12.

7. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2013 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 2013 г., съгласно Приложение № 5, както следва:

Приход 30 176 348 лв.
Разход 29 045 672 лв.

10. Утвърждава разчета за финансиране на капиталови разходи за 2013 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и по обекти, в размер на 6 466 087 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 1 442 250 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 44 000 лв. и 4 979 837 лв. за финансиране на местни дейности, както следва:

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	Общо	Държ. дейн.	Дофин. на държ. дейн.с общ.прих.	Местни дейности
1.СОБСТВЕНИ И ЦЕЛЕВИ БЮДЖ.СРЕДСТВА-ПРЕХ.ОСТАТЪК	1 606 494	1 442 250		164 244
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	1 397 431	1 260 611		136 820
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	209 063	181 639		27 424
2.СОБСТВ.БЮДЖ.СРЕДСТВА ОТ ПРИХ. ПО ПАР. 40	551 135		30 000	521 135
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	228 183			228 183
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	292 952			292 952
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	30 000		30 000	
3.СОБСТВ.БЮДЖ.СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	137 000		14 000	123 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	137 000		14 000	123 000
4. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ	776 900			776 900
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	332 500			332 500
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	444 400			444 400
5. СОБСТВ. БЮДЖ. СР-ВА ПРЕХ. ОСТАТЪК ОТ ОБЛИГАЦ. ЗАЕМ	2 976 439			2 976 439
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	2 976 439			2 976 439
6. СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА , СЪГЛ. ЧЛ.10,АЛ.1,Т.3 ОТ ЗПСПК	90 000			90 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	90 000			90 000
7. ИЗВЪНБЮДЖ.СМЕТКИ ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДМА , СЪГЛ. ЧЛ.10,АЛ.1,Т.1 ОТ ЗПСПК	14 968			14 968
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	14 968			14 968
8. ИЗВЪНБЮДЖ. СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ - СЪФИНАНСИРАНЕ	313 151			313 151
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	50 000			50 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	263 151			263 151
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	6 466 087	1 442 250	44 000	4 979 837

11. Да се осигурят средства за финансиране на Драматично-куклен театър в размер на 60 000 лв. и за Синфониета в размер на 36 000 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 2012 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 30.06.2013 г.

14. Представителите на общината в общото събрание на търговските дружества с общинско участие в капитала, с изключение на лечебните заведения, да гласуват за отчисления за държавата и общината съгласно капиталовото участие, за отчисления от печалбата съгласно годишния финансов отчет след данъчно облагане за финансовата 2012 г., както следва:

1. дружествата с ограничена отговорност – 80 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 – 80 на сто от печалбата.

Задължава търговските дружества с общинско участие да представят за утвърждаване от Общинския съвет през м.април 2013 г. отчет за дейността си.

15. Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2012 г. едноличните търговски дружества с общинско имущество, по Приложение № 10. Освободените средства да се ползват по реда определен в приложението.

16. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2013 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 ношуващите 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.27, ал.1, т.2 от ПМС № 1/09.01.2013 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. 27, ал.1, т.1 от ПМС № 1/09.01.2013 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 2013 г. и чл. 41 от ПМС № 1 от 09.01.2013 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2013. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището, директора е длъжен да уведоми ПРБК до края на съответното тримесечие, а за последното тримесечие – в срок до 13 декември.

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 130 000 лв. Картите се издават за период до 31.03.2014 г.

23. Определя второстепенните разпоредители с бюджетни кредити и приема бюджетните им сметки, считано от 01.01.2013, съгласно Приложение № 14.

24. Утвърждава месечното разпределение на трудовите разходи през 2013 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 по месечно разпределение утвърдено от кмета на общината за всеки разпоредител.

26. Приема размера на просрочените задължения от минали години, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2013 г. – 1 327 499 лв. и размера на просрочените вземания, които ще бъдат събрани през бюджетната 2013 г. – 885 939 лв.

27. Утвърждава План-график за разплащане на отчетените просрочени задължения – Приложение № 16 /образец на Министерство на финансите/.

28. Приема бюджета на общината за 2012 г. по агрегирани бюджетни показатели, съгласно Приложение № 17 /образец на Министерство на финансите/.

29. Общинският съвет определя максималния размер на общински дълг до 8 000 000 лв. чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Същият да се използва за мостово финансиране и съфинансиране по проекти:

- По ОП РР – „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център в гр. Шумен”;
- По ОП ОС – „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен – II-ри етап”.

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”