

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН**

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

Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2014 г.

Проектът за бюджет е разработен в съответствие с действащите закони и подзаконни нормативни актове и отразява намеренията на общината за провеждане на комплексна финансова политика в сферата на икономиката и социалните дейности през 2014 г.

Приоритетите при съставяне на бюджета на общината за 2014 год. са социалният сектор, образованието, екологията и пътната инфраструктура. Ще се стремим към запазване равнището на предоставените публични услуги при повишаване на качеството им, чрез повишаване ефективността на публичните разходи.

За реализиране на приоритетите, при ограничения финансов ресурс от собствени приходи и средства за финансиране на делегираните държавни дейности, ще се положат усилия за осигуряване на средства за инвестиционни разходи от Европейски оперативни програми и ползване на кредити.

Приоритетно, при запазване на данъчната тежест ще бъдат приложени мерки за повишаване събираемостта на местните данъци и такси.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 г.;
- Закона за публичните финанси.
- Проект на Постановление за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2014 г.;
- Приетата от Общински съвет Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

Проектобюджетът на общината е разработен на основата на:

- Интегриран план за градско възстановяване и развитие на град Шумен за 2014 – 2020 г.;
- Стандартите за делегираните от държавата дейности, утвърдени с Решение на Министерския съвет № 249/23.04.2013 г. (изменено с РМС №658/31.10.2013г.);
- Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- Очакваното изпълнението на бюджета за 2013 г.;

- Планираните за 2014 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- Бюджетът на община Шумен за 2014 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2014 г.:

-минимална работна заплата – увеличава се от 310 лв. на 340 лв., считано от 01.01.2014 г.;

-осигурителните вноски – без промяна спрямо 2013 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 2014 г. също се запазва 60:40;

Нови моменти, заложен в проекта на бюджета на общината за 2014 г.

Те са свързани с приложението на действащия от 01.01.2014 г. Закон за публичните финанси и действието на някои преходни и заключителни разпоредби, които имат отношение при изготвянето и внасянето на проекта за бюджет. Поставиха се нови времеви параметри – бюджетния процес се изтегли в рамките на предходната година, до 30 ноември обсъждане на проектобюджета, скъсен е и срока за внасянето му в ОбС – 20 дни след публикуване на ЗДБРБ за 2014 г. и още 15 дни ОбС да приеме бюджета.

Промени в условията за 2014 г.:

1. Трайно уреждане на регламенти в Закона за публичните финанси и в Закона за народната просвета за прилагане системата на делегирани бюджети вместо с ежегодния закон;

2. Разпределението по тримесечия на целевата субсидия за капиталови разходи (без тези за изграждане и основен ремонт на общински пътища) – 15:30:30:25;

3. Възстановява се практиката, Министерски съвет да може да подпомага общини в затруднено финансово положение;

4. Предоставяне в размер на 95% трансферите за изравнителната субсидия и целевите за капиталови разходи, общински пътища и зимно поддържане и снегочистване;

5. Възстановяването на част от извършваните разходи за транспорт на лицата от педагогическия персонал ще става при условия и по ред, определени в наредба на министъра на образованието и науката, съгласувано с министъра на финансите;

6. Въвежда се задължителна добавка за условно-постоянни разходи при разпределяне на средствата от стандарти в училищата, детските градини и обслужващите звена в образованието.

Отчитайки тези обстоятелства, с изпълнението на бюджета за 2014 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;
- Продължаване на усилията за успешно усвояване на средствата от Европейските фондове и програми;
- Подобряване на материално-техническата база и условията за обучение в общинските училища и детски градини;
- Поддържане чистотата, уличното осветление и озеленяването на града и населените места.

Макрорамката на проектобюджет на община Шумен за 2014 г. е в размер на 51 902 540 лв. и има следните параметри:

I. По прихода	51 902 540 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	28 815 612 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	27 851 323 лв.
1.1.2. Преходен остатък	964 289 лв.
1.2. Приходи с местен характер	23 086 928 лв.
1.2.1. Имуществени данъци	7 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	14 586 613 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	6 300 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 634 300 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 586 400 лв.
зимно поддържане и снегопочистване	118 200 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	929 700 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	399 000 лв.
други обекти	530 700 лв.
1.2.4. Трансфери	- 600 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 335 815 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 1 800 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	2 206 830 лв.
II. По разхода	51 902 540 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	28 815 612 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 726 808 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	21 360 120 лв.

I. ПРИХОДИ

Структурата на приходите общо на бюджет 2014 има следния вид:

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 27 851 323 лв., при 26 915 263 лв. за 2013 г.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 586 400 лв., при 2 509 400 лв. за 2013 г.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 929 700 лв.(в т.ч. 399 000 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 530 700 лв. за други обекти), при 776 900 лв.(в т.ч 332 500 лв. за изграждане и

основен ремонт на общински пътища и 444 400 лв. за други обекти) за 2013 г;

- Средства за зимно поддържане и снегопочистване – 118 200 лв. - на равнището на 2013 г.;
- Данъчни приходи –7 395 00 лв., при 7 395 000 лв. за 2013 г.;
- Неданъчни приходи – 14 586 613 лв., при 14 016 707 лв. за 2013 г.;
- Преходен остатък от 2013 г. 3 171 119 лв., при 5 491 813 лв. за 2012 г.;

В разпределението на преходният остатък са разчетени разходи в размер на 3 041 026 лв., от които:

- за държавни дейности – 964 289 лв.;
- за дофинансирани държ.дейности – 228 485 лв.;
- за местни дейности – 1 848 252 лв.

Разликата от 130 093 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 51 902 540 лв., от които приходи с държавен характер 28 815 612 лв. и с местен характер 23 086 928 лв., посочени в Приложение № 1.

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2014 г.		Първоначален план – 2013 г.	
			%		%
1.	Имуществени данъци	7 395 000	33,64	7 395 000	34,54
2.	Неданъчни приходи	14 586 613	66,36	14 016 707	65,46
2.1.	Приходи и доходи от собственост	2 872 023	13,07	2 733 372	12,77
2.2.	Общински такси	8 263 290	37,59	7 807 000	36,46
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	750 000	3,41	700 000	3,26
2.4.	Други неданъчни приходи	238 300	1,08	218 300	1,02
2.5.	Внесени ДДС и др.дан.в/у продажбите	-1 200 000	-5,46	-1 119 145	-5,23
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	3 651 000	16,62	3 661 000	17,10
2.7.	Приходи от концесии	12 000	0,05	16 180	0,08
	Всичко собствени приходи:	21 981 613	100,00	21 411 707	100,00

Нивото на **имуществени данъци** е запазено спрямо първоначално планираните през 2013 год. Разчетени са 7 395 000 лв., които са с 420 191 лв. повече от отчетените през предходната година. 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 проект на предложения за определяне от общински съвет размер на таксата. При първоначално

разчетени през 2013 г. постъпления в размер на 5 850 000 лв., в проекта за 2014 г. на база прогнозната план-сметка са планирани 6 300 000 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. 1 800 000 лв. за ползване на временен безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни фондове по решения на Общинския съвет. Проекти по:

- *Оперативна програма „Регионално развитие 2007-2013“*:

проект „Нов дом за нашите деца“;

проект „Европейски информационен център-Шумен“;

проект „Оттука започва България“;

проект „Корените на България“;

проект „Шумен 2020“;

- *Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“*:

проект „Шанс за по-достоеен живот“

2. 100 000 лв. трансфер, в т.ч.: 60 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и 40 000 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:

- *Оперативна програма „Регионално развитие 2007-2013“*:

проект „Оттука започва България“;

проект „Корените на България“;

проект „Шумен – по-доброто място за живеене“.

4. 1 500 122 лв. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации;

5. 705 600 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

Съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 27 851 323 лв.

По основни отрасли разчетените средства са:

ФУНКЦИЯ	2013 г. ЗДБРБ	Проект-2014 г.	%
Общи държавни служби	1 881 400	1 880 000	99,93
Отбрана и сигурност	150 639	172 092	114,24
Образование	17 967 784	18 466 338	102,77
Здравеопазване	2 085 836	2 325 441	111,49
Социални грижи	3 112 023	3 240 152	104,12
Култура	1 717 581	1 767 300	102,89

Икономически дейности и услуги			
Общо:	26 915 263	27 851 323	103,48

Средствата от преходен остатък от 2013 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 следното:

Общи държавни служби – средствата по единен стандарт за финансиране на общинската администрация са намалени в сравнение с 2013 г., поради намаляване на населението по постоянен адрес (от 114 638 жители през 2013 г. на 114 182 жители за 2014 г.) и променените с РМС коефициенти в групите, които служат като база за определяне на начислените суми за заплати на общинската администрация.

Отбрана – В сравнение с 2013 г. стандарта в тази функция е завишен с 14,24%, като във функцията са осигурени и средства за:

-полиция, вътрешен ред и сигурност – местна комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, центрове за превенция и консултативни кабинети към тях, обществени възпитатели; детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори; общински съвети по наркотични вещества и превантивни информационни центрове;

-защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии – оперативни дежурни за носене на денонощно дежурство; изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление; офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия.

Образование – единните разходни стандарти са увеличени с 2,77 %. През 2014 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, III и IV клас (без учениците от средищните училища) - 520 лв. на ученик;
- ресурсно подпомагане на деца и ученици, интегрирани в училища и детски градини - 318 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.

Средствата за стипендии, предоставяни по реда на ПМС № 33 от 2013 г. за условията за получаване на стипендии, са в размер на 87 лв. за ученик в общинско и държавно училище

Здравеопазване – единните разходни стандарти са увеличени с 11,49%.

Направени са промени в натуралните показатели, в съответствие с увеличаване на децата в яслените групи към целодневна детска градина и обединено детско заведение.

Значително завишение в стандартите спрямо миналата година има в дейностите: „детска ясла” – с 214 лв. и „здравни медиатори” – с 410 лв.

Социално осигуряване и грижи – единните разходни стандарти са увеличени с 4,12%. Средствата нарастват с около 130 хил.лв. спрямо 2013 г., в резултат на завишени стандарти и допълнително предоставени средства за месечна помощ на ученик в кризисен център, център за настаняване от семеен тип и домове за деца с умствена изостаналост.

Значително завишение в стандартите спрямо миналата година има в дейностите: „център за настаняване от семеен тип” – с 323 лв., „кризисен център” – с 320 лв., „домове за деца с умствена изостаналост” – с 309 лв., „дом за възрастни с умствена изостаналост” – с 276 лв. и „дом за деца с умствена изостаналост” – с 271 лв.

Почивно дело, култура, религиозни дейности – увеличен с 2,89% стандарт спрямо 2013 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.

Завишена е субсидираната численост в дейност „Регионална библиотека” за 2014 г. с една бройка. Увеличението е във връзка с изпълнението на Програма „Глобални библиотеки”.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 21 360 120 лв. За 2013 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 22 312 875 лв.

Планирането на разходите за местните дейности е извършено при спазване на следните принципи:

- Предвид ограничения финансов ресурс, за осигуряване на реалните потребности за местни дейности е приета за база достигнатото ниво на разходите за съответната услуга;
- Осигуряване на разходи с източник реализирани собствени приходи от общински предприятия и бюджетни структури;
- Осигуряване на разходи с целево предназначение – финансова помощ за лечение по решение на Общинския съвет, средства за социални погребения, издръжка на клубовете на пенсионера и инвалида, средства за плащане на абонаментни карти за безплатно пътуване по вътрешно-градския транспорт на пенсионери над 65 годишна възраст и многодетни майки;
- Разходите на дейност „Озеленяване” и „Чистота“ са обвързани и балансирани с приходите от такса битови отпадъци. Разпределението на разходите е на база прогнозната план-сметка;

- Обвързка на приходите от продажба на общинска собственост с текущ ремонт на техническата инфраструктура.

С проекта за бюджет за 2014 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 726 808 лв.

По функции разпределението на издръжката е следното:

➤ Функция “Общинска администрация”- 600 000 лв. за заплати и осигуровки на 30 щатни бройки, финансирани от собствени приходи и дофинансиране недостига на средства от държавен стандарт;

➤ Функция ”Образование”- 286 542 лв., в т.ч.: 32 000 лв. за логопедични кабинети и психолозите в ЦДГ, 242 123 лв.- собствени приходи от наеми от барчета и такси в общежития и 12 419 лв. от реализирания през 2013 г. преходен остатък;

➤ Функция ”Социални грижи”- 28 238 лв. от преходен остатък в Център за обществена подкрепа, Дом за стари хора, Домове за деца и Семейно консултативен център;

➤ Функция ”Култура” – 304 928 лв. в т.ч. за издръжка на филиал БАН – 10 000 лв., Художествена галерия -10 000 лв. заплати и осигуровки на 1 щатна бройка и издръжка, Регионална библиотека – 19 800 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 234 000 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 11 щатни бройки и издръжка, 20 000 лв. в дейност „Читалища” за неразплатени разходи за отопление и 11 128 лв. от преходен остатък в Регионален исторически музей.

➤ За капиталови разходи –507 100 лв.

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

Разпределение на резерва

Разчетеният резерв в местни дейности в размер на 297 320 лв. е формиран от:

- 85 370 лв. от собствени средства;

- 30 235 лв. заделени средства от преходен остатък по бюджета на общината за 2013 г.;

- 181 715 лв. заделен резерв в изпълнение на чл.55, ал.1 от ЗДБРБ за 2014 г.(трансферите за местни дейности се утвърждават в размер на 95 на сто, като останалите 5 на сто се предоставят, в случай, че не се превиши бюджетното салдо по държавния бюджет) – в т.ч.: обща изравнителна субсидия - 129 320 лв., трансфер за зимно поддържане и снегочистване - 5 910 лв., целеви капиталови разходи за изграждане и ремонт на общински пътища - 19 950 лв. и друга целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности - 26 535 лв.

Общински дълг

В бюджета на общината за 2014 г. са обезпечени плащания за главница 1 500 122 лв. и за лихви по емитирани общински облигации в

размер на 650 000 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 на 10 000 000 лв. чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Същият ще се използва за мостово финансиране и съфинансиране по проект по ОП ОС – „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен – II-ри етап”.

Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз

По сметките за средствата от Европейския съюз за 2014 г. се планират постъпления в размер на 69 875 993 лв. Предвидени са разходи в размер на 70 402 048 лв.

Посочените постъпления и разходи, планирани през 2014 г. могат да се видят по Приложение № 5.

Капиталов разчет

На основание чл. 94, ал. 3, т. 6 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 52 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2014 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 3 078 857 лв..

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

- Планиране на необходимите капиталови разходи, от собствен финансов ресурс, за обезпечаване на задълженията по подписани договори за преходни обекти;
- Планиране на капиталови разходи, от собствен финансов ресурс, за нови обекти / основни ремонти, ДМА, НДМА, капиталови трансфери/.

Община Шумен приключи 2013 година без неразплатени капиталови разходи.

При предварителен уточнен план за капиталови разходи за 2013 г. – 15 090 024 лв., предварителният отчет, към 31.12.2013 година, е 14 457 756 лв. /95,81%/. Подробен отчет на капиталовата програма за 2013 г., ще бъде предоставен на следващото заседание на ОбС, като неразделна част от отчета на общинския бюджет за 2013 г.

Капиталовата програма на Община Шумен за 2014 г. е разработена, в рамките на определения собствен финансов ресурс, от приходната част на общинския бюджет за 2014 г., след приспадане на разходите от собствен ресурс за „мостово” финансиране и съфинансиране на договорени проекти по оперативни програми, 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/, разходите за поддръжка на обществените зелени площи в гр. Шумен и населените места в общината, разходите за публично предоставяни услуги на населението /сметосъбиране, сметоизвозване, зимна поддръжка на уличната мрежа, снегопочистване и др./.

Планираният собствен финансов ресурс за капиталови разходи през 2014 г. е 3 078 857 лв., в това число по източници:

1. Целеви преходен остатък от собствени бюджетни средства –317 325 лв.

2. Нецелеви преходен остатък от собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 423 000 лв.

3. Собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи през 2014 г. - 247 700 лв.

4. Преходен остатък от собствени бюджетни средства от приходен параграф 40”Постъпления от продажби на общински нефинансови активи – 810 254 лв.

5. Собствени бюджетни средства от приходен параграф 40”Постъпления от продажби на общински нефинансови активи „ за 2014 г. – 350 878 лв.

6. Целева субсидия по чл.50 на ЗДБ за 2014 г.- 95%- 883 215 лв

7. Целева субсидия по чл.50 на ЗДБ за 2014 г. – Резерв 5 %- 46 485 лв.

При разпределянето на кредитите за капиталови разходи по обекти, са взети предвид резултатите от проведеното, през м. ноември на предходната година, публично обсъждане на проекта на общинския бюджет за 2014 г., допълнително постъпилата информация към 31.12.2013 г., предварителния годишен отчет за 2013 г., исканията на бюджетните структури и потребностите са съобразени с реалните възможности на общинския бюджет за 2014 г.

В капиталовата програма за 2014 г., са включени разходи за:

1. Завършване на преходни строителни обекти.

2. Нови строителни обекти – „Ремонт на сградата на ЦСРИЛЗУ - Шумен”, „Ремонт на сградата на ЦСРИ на ул.”Гоце Делчев”№ 21 - Шумен”, „Адаптиране на общинска сграда/бивше у-ще/ за ДЦВХУ – с. Друмево”, „Ремонти на пенсионерските клубове в селата Градище и Новосел” , „Рехабилитация на уличните настилки във всички населени места на общината”, „Разширение на Гробищен парк - Шумен”, „Прилежаща инфраструктура /ВиК и ел./ на изграждащите се по проект три центъра за настаняване от семеен тип в гр. Шумен”, „Газифициране на СЗ „Плиска””, Газифициране на СОУ”В.Левски”- Шумен”, „Газифициране на ЦДГ №25, корпус Б, кв.”Тракия” – Шумен”, „Преустройство на сградата на ЦДГ в с. Ивански, за разкриване на четвърта група”, „Напорен водопровод ул.”Байчов кладенец” и водоем за водоснабдяване на имоти във вилната зона”, „Улична канализация на ул.”Тракийска” – Шумен”, „Канализация на ул.”Килийно училище” в кв.Дивдядово”, „Ремонти на улично осветление”, „Ремонт на сгради на НЧ”Боян Пенев” – Шумен, етап”, „Паметник на археолога Вера Антонова в района на Шуменска крепост”, „Реконструкция на детска

площадка пл. "Гривица", „Ремонти на участъци от шест общински пътища и на три мостови съоръжения”, „Възстановяване на огради на ЦДГ №10, Шумен и на ЦДГ, с.Царев брод”, „Подпорна стена на III-то ОУ, Шумен”, „Дивизионна болница” и др.

3. Проектно-проучвателни работи, свързани с развитието на градската техническа инфраструктура.

4. Придобиване на компютърни конфигурации – общинска администрация, училища, Дом за стари хора, ЦСРИ, Дом „Детелина”, РИМ,РБ”Ст.Чилингиров”.

5. Придобиване на оборудване – общинска администрация, ЦСРИ, ОП”ОМЦ”, ОП”ПГиБ”, РБ”Ст.Чилингиров”.

6. Придобиване на стопански инвентар – ОП”СОД”, ЦДГ.

7. Придобиване на транспортни средства - Дом за стари хора, ЦСРИ, ЦСРИХФУ, ДЦДВХУ и Детски ясли, Автовишка за ОП”ПГиБ”.

8. Придобиване на НМДА – разработване на Подробни устройствени планове, ОУП на община Шумен и др.

9. Капиталови трансфери за : Ремонт на сцена в старата сграда на НЧ”Добри Войников”; Апаратура за МБАЛ-Шумен ; Дигитален пантомограф за ДЦ”Дент”ЕООД; Ремонт на мюсюлмански храм в кв. Гривица.

Разпределението на планираните капиталови разходи, 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.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2014 г., проекта на Постановление за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2014 г. и Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, внасям за разглеждане проекта на бюджет за 2014 г. и предлагам на Общински съвет Шумен, на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

I. По прихода	51 902 540 лв.
1.1. Приходи с държавен характер	28 815 612 лв.
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	27 851 323 лв.
1.1.2. Преходен остатък	964 289 лв.
1.2. Приходи с местен характер	23 086 928 лв.
1.2.1. Имуществени данъци	7 395 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	14 586 613 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	6 300 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 634 300 лв.
в т.ч.:	

обща изравнителна субсидия	2 586 400 лв.
зимно поддържане и снегочистване	118 200 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	929 700 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	399 000 лв.
други обекти	530 700 лв.
1.2.4. Трансфери	- 600 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 335 815 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 1 800 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	2 206 830 лв.
II. По разхода	51 902 540 лв.
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	28 815 612 лв.
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 726 808 лв.
2.3. Разходи за местни дейности	21 360 120 лв.

2. 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.

3. Дава правомощия на кмета на общината да извършва компенсирани промени:

3.1. в частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

3.2. в частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите

3.3. в разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т. 1 от настоящото решение.

Правомощията по т.3.3 се допускат в периода между последната актуализация и окончателния касов отчет, като за извършените промени уведомява Общинския съвет.

4. Възлага на кмета на общината:

4.1. да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет

4.2. да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет

4.3. да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението

5. Одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2013 г. в размер на 3 041 026 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 232 684 лв. по Приложение № 12.

7. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2014 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. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз за 2014 г., съгласно Приложение № 5, както следва:

Приход	69 875 993 лв.
Разход	70 402 048 лв.

10. Утвърждава разчета за финансиране на капиталови разходи за 2014 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции и по обекти, в размер на 3 078 857 лв. в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 297 018 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 507 100 лв. и 2 274 739 лв. за финансиране на местни дейности, както следва:

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	ОБЩО	Държ. дейн.	Дофин. на държ. дейн. с общ.прих.	Местни дейности
1	2	3	4	5
1. ЦЕЛЕВИ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА	317 325	297 018	750	19 557
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	85 941	66 384		19 557
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	231 384	230 634	750	

2. НЕЦЕЛЕВИ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	423 000		115 000	308 000
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	110 000		90 000	20 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	168 390			168 390
ПАР.53 00"ПРИДОБ. НА НДМА"	19 610			19 610
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	125 000		25 000	100 000
3.СОБСТВ.БЮДЖ.СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ ОТ 2014 Г.	247 700		10 200	237 500
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	40 000			40 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	55 700		10 200	45 500
ПАР.53 00"ПРИДОБ. НА НДМА"	72 000			72 000
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	80 000			80 000
4. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР.40 "ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ"	810 254		10 950	799 304
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	526 555			526 555
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	283 699		10 950	272 749
5. СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР. 40 "ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ"	350 878		192 000	158 878
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	288 000		192 000	96 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	62 878			62 878
6. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ – 95%	883 215		178 200	705 015
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	529 250		138 200	391 050
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	344 365		40 000	304 365
ПАР.53 00"ПРИДОБ. НА НДМА"	9 600			9 600
7. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ОТ ДБ – РЕЗЕРВ 5%	46 485			46 485
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	19 950			19 950
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	26 535			26 535
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	3 078 857	297 018	507 100	2 274 739

11. Да се осигурят средства за финансиране на Драматично-куклен театър в размер на 60 000 лв. и за Синфониета в размер на 40 000 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 2013 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 30.06.2014 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 2013 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 2014 г. отчет за дейността си.

15. Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2013 г. „Общински пазари - Шумен” ЕООД по Приложение № 10. Освободените средства да се ползват по реда определен в приложението.

16. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2014 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. Утвърждава изплащане на 100 % транспортни разходи на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата, като 15 % от тях са за сметка на общинските приходи.

20. 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 ЗДБРБ за 2014 г. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището, директора е длъжен да уведоми ПРБК.

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 31.03.2015 г.

23. Определя второстепенните разпоредители с бюджетни кредити и приема бюджетните им сметки, считано от 01.01.2014, съгласно Приложение № 14.

24. Утвърждава разходите за персонал през 2014 г. за заплати, възнаграждения и задължителни осигурителни вноски на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения, 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. Общинският съвет определя максималния размер на общински дълг до 10 000 000 лв. чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Същият да се използва за мостово финансиране и съфинансиране по проекти по ОП ОС – „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен – II-ри етап”.

27. Приема план-сметките на общинските предприятия за 2013 г., както следва:

ОП „Стопанска и охранителна дейност” – Приложение № 18

ОП „Паркинги, гаражи и благоустройство” – Приложение № 19

ОП „Обреден дом” – Приложение № 20

ОПТ „Мадарски конник” – Приложение № 21

ОП „Общински жилища и имоти” – Приложение № 22

ОП „Общински медиен център” – Приложение № 23

28. Приема прогноза за местни дейности за периода 2014-2016 г. по Приложение № 24.

29. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета за 2014 г., съгласно Приложение № 25

КРАСИМИР КОСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Д-р по ик. Александър Генчев

Зам.-кмет „Бюджет и финанси”

Д-р инж. Иван Йонков

Зам.-кмет „УТ, строителство и екология”

Предложили:

Мариана Паскова

Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР”

Маргарита Канаврова

Главен експерт „Инвестиции и капиталови разходи”