

**ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр. ШУМЕН**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Красимир Костов – кмет на Община Шумен

Относно: Промени в приходната и разходната част на бюджета и приемане на актуализиран пообектов разчет за финансиране на капиталовите разходи за 2014 год.

Уважаеми г-н председател,
Уважаеми дами и господа общински съветници,

В изпълнение на чл.124 от Закона за публичните финанси и чл.28, ал.2 от приетата на заседание на Общинския съвет Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, с които се регламентира реда за промените в общинския бюджет, внасям за одобрение от ОбС настоящото предложение за промени в приходната и разходната част на бюджета на община Шумен за 2014 г.

Обстоятелствата, които налагат промените на бюджета са:

- възможност за промени на местните приходи;
- предложения на второстепенни разпоредители и ръководители на звена за компенсаторни промени с цел целесъобразно разходване на средствата;
- предложени промени в инвестиционната програма за 2014 г.

1. Промени в приходната част на бюджета

По §24-00 увеличение с 19 000 лв., в т.ч.:

- §24-04 „Приходи от продажба на услуги, стоки и продукция“ 19 000 лв. Увеличението се формира на основание докладни записки и очаквано изпълнение на собствени приходи на Регионален исторически музей с 15 000 лв. и Регионална библиотека „Ст.Чилингиров“ с 4 000 лв.);

Извършените корекции по приходите са посочени в приложения №№ 4.1.-А и 4.1.-Б.

2. Промени в разходната част на бюджета

Разходната част на бюджета се завишава с 19 000 лв., както следва: 25 000 лв. за дофинансиране на държавни дейности и корекция на местните дейности с (-6 000 лв.).

Извършените корекции по функции са посочени в приложение № 4В-1. Промените по функции без капиталовите разходи са разпределени както следва:

Увеличението за **функция „Общински държавни служби”** в размер на 25 000 лв. е предвидено за *местни дейности*.

Увеличението за **функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** в размер на 5 000 лв. е предвидено за *местни дейности*.

Във **функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”** кредитите са намаляват с (- 2 495 лв.) в *местна дейност*.

Увеличението за **функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности”** в размер на 10 305 лв. е предвидено за *делегирани от държавата дейности дофинансирани с общински приходи*.

Кредитите за **функция “Икономически дейности и услуги”** се намаляват с (- 7 575 лв.) в *местни дейности*.

Предлага се намаление на **Резерва за непредвидени и неотложни разходи** с (- 39 752 лв.), с която сума да се поемат следните разходи:

25 000 лв. в дейност „Общински съвет” за покриване недостига от средства за възнаграждения на общинските съветници. Размера на възнагражденията се увеличи в началото на 2014 г. с Решение № 602, по протокол № 33 от 30.01.2014 г. на заседание на Общинския съвет във връзка с изменение в Закона за местното самоуправление и местната администрация, касаещо участието на общинските съветници в постоянните комисии, както и тяхното възнаграждение;

5 000 лв. в дейност „Домашен социален патронаж” за покриване недостига от средства за вода, горива и енергия;

9 752 лв. в дейност „Други дейности по икономиката” за капиталови разходи-основен ремонт на обект „Общински комплекс „Фабулис”.

Предвидено е увеличение на разходите **по капиталовата програма** с 28 517 лв., в т.ч. 14 695 лв. за дофинансиране на държавни дейности и 13 822 лв. за местните дейности.

3. Промени по разчета за капиталови разходи

На основание законовата възможност по р. III, чл. 124 от Закона за публичните финанси, за промени в разчетите за финансиране на капиталовите разходи на общините, в рамките на календарната година, общинска администрация предлага промени в разчета за капиталови разходи на Община Шумен за 2014 г., спрямо уточнения план към 30.11.2014 г.

В уточнения план към 30.11.2014 г., са отразени промените, спрямо плана, приет с Решение на Об.С № 836 / 30.10.2014 г., настъпили следствие на изменения в бюджетните взаимоотношения с централния бюджет, съгласно писма на Министерство на финансите Решения на ОбС, влезли в сила след 30.09.2014 г. и писма на второстепенни разпоредители с бюджетни кредити, в съответствие с чл. 56, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

Предложението за промяна, в разчета за капиталови разходи на община Шумен през 2014 г., е направено след уточнения с бюджетните структури, с оглед корекции на плана, за коректно изготвяне на отчета за 2014 г.

Предложените корекции са както следва:

1. От източник „Целеви преходен остатък – собствени бюджетни средства” – не са предложени корекции.

2. От източник „Нецелеви преходен остатък от собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи, са предложени:

- Завишение на бюджетните кредити, с (+) 1 810 лв., в дейност 623 „Чистота”, в т.ч. параграф 52-01 ”Компютри и хардуер” - (+) 705 лв., за разплащане на разходи по проект на ЦДГ № 27 ”Златна рибка” и параграф 52-03 ”Друго оборудване, М и С” - (+) 1 105 лв., за разплащане на разходи по проект на ЦДГ № 30.

Завишението е за сметка на намаление на бюджетните кредити с (-) 1 810 лв., в дейност 619”Други дейности по жилищното строителство и регионалното развитие”, параграф 52-06 ”Инфраструктурни обекти”, обект „ППР- Градски парк „Тежък полк”.

3. От източник „Собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 2014 г.” е предложено общо завишение на бюджетните кредити с (+) 17 327 лв., както следва:

- Завишение на бюджетните кредити, в дейност 714 „Спортни бази и спорт за всички”, параграф 51-00 ”Основни ремонти”, обект „Соларна система за гореща вода за битови нужди на СЗ ”Плиска”, с (+) 7 575 лв., за сметка на намаление на бюджетните кредити по параграф 01 - 01 ”Заплати”, разпоредител ОП ”ОЖИ”, по предложение на управителя .

- Завишение на бюджетните кредити, в дейност 898 „Други дейности по икономиката, параграф 51-00 ”Основни ремонти”, обект „Общински комплекс „Фабулис”, за котел и горелка, с (+) 9 752 лв., за сметка на намаление на бюджетните кредити по параграф 97- 00 „Резерв”.

4. От източник „Преходен остатък собствени бюджетни средства от приходи по параграф 40-00 ”Постъпления от продажби на общински нефинансови активи”, са предложени вътрешни компенсирани промени, както следва:

- Завишение на бюджетните кредити, в дейност 540”Дом за стари хора”, параграф 51-00 ”Основни ремонти”, обект „Ремонт, реконструкция и оборудване на Дом за стари хора, с отделение за лежачо болни „Д-р Стефан Смядовски”- Шумен, с (+) 6 000 лв., за разплащане на разходите по договора за строителен надзор на извършените до момента СМР на обекта.

Завишението е за сметка на намаление на бюджетните кредити, с (-) 6 000 лв., в дейност 603”Водоснабдяване и канализация”, параграф 52-06 ”Инфраструктурни обекти”, обект „Напорен водопровод ул.”Байчов кладенец” и водоем 20 м3, Шумен”.

5. От източник „Собствени бюджетни средства от приходи по параграф 40-00 ”Постъпления от продажби на общински нефинансови активи”- 2014 г.” – не са предложени корекции.

6. От източник „Целева субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 95%” – не са предложени корекции.

7. От източник „Резерв от целевата субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 5%” – не са предложени корекции.

8. От източник „Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз” – не са предложени корекции.

9. От източник „Други”, е предложено общо завишение на бюджетните кредити с (+) 11 190 лв., както следва:

- Завишение на бюджетните кредити, с (+) 2 495 лв., в дейност 623 „Чистота”, в т.ч. параграф 52-03 ”Друго оборудване, М и С” , за разплащане на разходи по проект на ЦДГ № 30 .

Завишението, е за сметка на намаление на бюджетните кредити, с (-) 2 495 лв., в дейност 122”Общинска администрация”, параграф 10-15 „Материали”

- Намаление на бюджетните кредити, с (-) 12 531 лв., в дейност 739 ”Музеи и художествени галерии с национален и регионален характер”, параграф 52-03 ”Друго оборудване, М и С” , обект Проект на РИМ с Американския научен център” и увеличение на бюджетните кредити, с (+) 12 531 лв., в същата дейност, параграф 52-05 ”Стопански инвентар”, за същия обект .

- Завишение на бюджетните кредити, с (+) 8 695 лв., в дейност 739 ”Музеи и художествени галерии с национален и регионален характер”, параграф 52-05”Стопански инвентар”, обект „Проект на РИМ с Американския научен център””, за сметка на намаление на бюджетните кредити по параграф 10-15 ”Материали”, с (-) 8 695 лв., разпоредител – РИМ, Шумен.

Общото завишение на рамката на капиталовите разходи за 2014 г, спрямо уточнения план към 30.11.2014 г., е (+) 28 517 лв.

Предложените корекции в разчета за капиталови разходи на община Шумен, спрямо уточнения план към 30.11.2014 г., са отразени в Приложение № 6 и № 6.1. - Б, неразделна част от настоящата докладна записка.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет гр.Шумен да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Увеличава размера на собствените приходи , по § 24-04 „Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция” с 19 000 лв. съгласно Приложения № 4.1.-Б

2. Приема коригиран пообектов разчет на капиталовите разходи на Община Шумен за 2014 год. - Приложение № 6 и № 6.1 - Б, в размер на 73 668 416 лв., в т.ч. за държавни дейности – 4 234 803 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи – 557 953 лв. и за местни дейности – 68 875 660 лв., по източници на финансиране, параграфи, функции, дейности и обекти, както следва :

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	Общо	Държ. дейн.	Дофин. на държ. дейн.с общ.прих.	Местни Дейности
1.ЦЕЛЕВИ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК – СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА	291 396	271 089	750	19 557
ПАР. 51 00 ”ОСНОВНИ РЕМОНТИ”	60 012	40 455		19 557
ПАР. 52 00 ”ПРИДОБ. НА ДМА”	231 384	230 634	750	

2.НЕЦЕЛЕВИ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	407 700		60 000	347 700
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	94 200		35 000	59 200
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	150 890			150 890
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	37 610			37 610
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	125 000		25 000	100 000
3.СОБСТВ.БЮДЖ.СРЕДСТВА ОТ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ ПРЕЗ 2014 ГОДИНА	288 717		28 576	260 141
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	105 703		18 376	87 327
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	57 054		9 240	47 814
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	22 960		960	22 000
ПАР. 55 00 "КАПИТ. ТРАНСФЕРИ"	103 000			103 000
4. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО § 40-00 „ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ"	810 254		16 950	793 304
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	485 555		6 000	479 555
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	324 699		10 950	313 749
5. СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО § 40-00 „ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ ПРЕЗ 2014 Г.	259 800		198 000	61 800
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	239 800		198 000	41 800
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	20 000			20 000
6. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЗАКОНА ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РБ ЗА 2014 Г. – 95%	2 013 768		214 000	1 799 768
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	1 590 143		174 000	1 416 143
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	414 025		40 000	374 025
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	9 600			9 600
7.РЕЗЕРВ ОТ ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЗАКОНА ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РБ ЗА 2014 Г. – 5%	46 485			46 485
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	19 950			19 950
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	26 535			26 535
8. ФИНАНСИРАНЕ ОТ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ	65 461 000			65 461 000
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	6 335 000			6 335 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	58 610 000			58 610 000
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	516 000			516 000
9. ДРУГИ	4 089 296	3 963 714	39 677	85 905
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	3 862 419	3 860 807	1 612	
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	255 730	101 760	38 065	85 905
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НМДА"	1 147	1 147		
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ЗА 2014	73 668 416	4 234 803	557 953	68 875 660

3. Сумата в размер на 19 000 лв. да се разпредели в разходната част на бюджета както следва:

А) За дофинансиране на делегирани държавни дейности от местни приходи:

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”

Партида „Капиталови разходи и инвестиции“
Дейност 5-3-540 „Дом за стари хора“
§ 51-00 „Основен ремонт на ДМА“ с 6 000 лв.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”

Група „Култура”

Партида „Регионален исторически музей”

Дейност 7-3-739 „Регионален исторически музей “

§ 10-15 „Материали” с (-8 695 лв.)

§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ с 15 000 лв.

§ 10-30 „Текущ ремонт“ с 15 000 лв.

§ 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения” с (-12 531 лв.)

§ 52-05 „Стопански инвентар” с 21 226 лв.

Партида „Регионална библиотека „Стилиян Чилингиров”

Дейност 7-3-751 „Библиотеки с регионален характер“

§ 10-16 „Вода, горива и енергия” с 1 500 лв.

§10-30 „Текущ ремонт“ с (-12 500 лв.)

Б) За поемане издръжката за местни дейности

Функция „Общи държавни служби“

Партида „Община”

Дейност 1-1-123 „Общински съвети“:

§02-01 „Други възнаграждения и плащания за персонал за нещатен персонал по трудови правоотношения” с 25 000 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”

Партида „ЗСД”

Дейност 5-3-525 „Домашен социален патронаж“

§ 10-16 „Вода, горива и енергия” с 5 000 лв.

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”

Група „Жилищно строителство, БКС”

Партида „Капиталови разходи и инвестиции”

Дейност 6-1-603 „Водоснабдяване и канализация”

§ 52-06 „Изграждане на инфраструктурни обекти” с (-6 000 лв.)

Дейност 6-1-619 „Други дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие”

§52-06 „Изграждане на инфраструктурни обекти” с (-1 810 лв.)

Група „Опазване на околната среда”

Дейност 6-2-623 „Чистота”

§ 52-01 „Придобиване на компютри и хардуер“ с 705 лв.

§52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения” с 3 600 лв.

Партида”Община”

Дейност 6-2-623 „Чистота”

§ 10-15 „Материали” с (-2 495 лв.)

Функция „Икономически дейности и услуги”

Група „Други дейности по икономиката”

Партида „Капиталови разходи и инвестиции”

Дейност 8-6-898 „Други дейности по икономиката”

§ 51-00 „Основен ремонт на ДМА“ с 9 752 лв.

Партида „Общински жилища и имоти”

Дейност 8-6-898 „Други дейности по икономиката”

§ 01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения” с (-7 575 лв.)

§ 51-00 „Основен ремонт на ДМА“ със 7 575 лв.

Функция „Разходи неklasифицирани в други функции”

Партида”Община”

Дейност 9-0-998 „Резерв”

§ 97-00 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи” с (-39 752 лв.)

4. Изменя размера на бюджетните приходи и размера на бюджетните кредити по функции съгласно Приложения № 4.1.-А, № 4.1.-Б и № 4.1.-В.

КРАСИМИР КОСТОВ

Кмет на община Шумен

Съгласувал,

Александър Генчев

Зам.-кмет по „Бюджет и финанси „

Предложили,

Мариана Паскова

Директор на дирекция

„Бюджет и финанси, и ЧР„

Д-р инж. Любомир Пашов

Директор на дирекция „УТСЕ”