

ДО

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ШУМЕН**

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

**Относно: Приемане бюджет на община Шумен за 2015 г.**

Проектът за бюджет на община Шумен за 2015 г. представя основните бюджетни параметри, които са съобразени със стратегическите приоритети и цели при спазване на действащото законодателство и принципите за съставяне на бюджета.

В проекта са отчетени външните фактори свързани с продължаващата финансово-икономическа нестабилност, извършен е анализ на тенденциите и реалното състояние. Предвид това постигането на годишните цели и запазването на стабилното финансово състояние на общината ще зависят в голяма степен от подобрената организация на нашата дейност, от укрепената финансова дисциплина и контрол и от повишаване събираемостта на местните данъци и такси.

Приоритетите при съставяне на бюджета на общината за 2015 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.

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

- Закон за държавния бюджет на Република България за 2015 г.;
- Закона за публичните финанси.
- Проект на Постановление за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2015 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 № 633/08.09.2014 г. (изменено с РМС № 801/03.12.2014 г. и РМС № 23/16.01.2015 г.);
- Предложенията постъпили от бюджетните заведения, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- Изпълнението на бюджета за 2014 г.;
- Планираните за 2015 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- Бюджетът на община Шумен за 2015 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната, залегнала в ЗДБРБ за 2015 г.:
  - минимална работна заплата – увеличава се от 340 лв. на 360 от 01.01.2015 г. и от 01.07.2015 г. на 380 лв.;
  - осигурителните вноски – без промяна спрямо 2014 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 2015 г. също се запазва 60:40;

Отчитайки тези обстоятелства, **с изпълнението на бюджета за 2015 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 2015 г. е в размер на 57 859 262 лв. и има следните параметри:

<b>I. По прихода</b>	<b>57 859 262 лв.</b>
<b>1.1. Приходи с държавен характер</b>	<b>33 647 287 лв.</b>
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	28 737 261 лв.
1.1.2. Преходен остатък	4 910 026 лв.
<b>1.2. Приходи с местен характер</b>	<b>24 211 975 лв.</b>
1.2.1. Имуществени данъци	7 885 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	15 376 391 лв.
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	6 500 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 766 700 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 589 000 лв.

зимно поддържане и снегопочистване	168 800 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	1 008 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	418 900 лв.
други обекти	590 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 600 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 803 570 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 1 000 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	1 587 454 лв.
<b>II. По разхода</b>	<b>57 859 262 лв.</b>
<b>2.1. Разходи за делег. от държавата дейности</b>	<b>33 647 287 лв.</b>
<b>2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи</b>	<b>1 995 655 лв.</b>
<b>2.3. Разходи за местни дейности</b>	<b>22 216 320 лв.</b>

### **I. ПРИХОДИ**

Структурата на приходите общо на бюджет 2015 има следния вид:

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 28 737 261 лв., при 27 851 323 лв. за 2014 г.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 589 000 лв., при 2 586 400 лв. за 2014 г.;
- Целева субсидия за капиталови разходи 1 008 900 лв.( в т.ч. 418 900 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 590 000 лв. за други обекти), при 929 700 лв.( в т.ч. 399 000 лв. за изграждане и основен ремонт на общински пътища и 530 700 лв. за други обекти) за 2014 г.;
- Средства за зимно поддържане и снегопочистване – 168 800 лв., при 118 200 лв. за 2014 г.;
- Данъчни приходи – 7 885 000 лв., при 7 395 000 лв. за 2014 г.;
- Неданъчни приходи – 15 376 391 лв., при 14 586 613 лв. за 2014 г.;
- Преходен остатък от 2014 г. 6 497 480 лв., при 3 171 119 лв. за 2013 г.;

В разпределението на преходният остатък са разчетени разходи в размер на 6 332 632 лв., от които:

- за държавни дейности – 4 910 026 лв.;
- за дофинансирани държ.дейности – 193 598 лв.;
- за местни дейности – 1 229 008 лв.

Разликата от 164 848 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 програмите „Успех” и „Коменски”.

Разчетените с проекта за бюджет приходи възлизат на 57 859 262 лв., от които приходи с държавен характер 33 647 287 лв. и с местен характер 24 211 975 лв., посочени в Приложение № 1.

Структура на собствените приходи:

	наименование	проект – 2015 г.		Първоначален план – 2014 г.	
			%		%
<b>1.</b>	<b>Имуществени данъци</b>	<b>7 885 000</b>	<b>33,90</b>	<b>7 395 000</b>	<b>33,64</b>
<b>2.</b>	<b>Неданъчни приходи</b>	<b>15 376 391</b>	<b>66,10</b>	<b>14 586 613</b>	<b>66,36</b>
2.1.	Приходи и доходи от собственост	2 943 791	12,66	2 872 023	13,07
2.2.	Общински такси	8 651 200	37,19	8 263 290	37,59
2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	715 000	3,07	750 000	3,42
2.4.	Други неданъчни приходи	285 400	1,22	238 300	1,08
2.5.	Внесени ДДС и др.дан.в/у продажбите	-1 080 000	-4,64	-1 200 000	-5,46
2.6.	Пост. от прод. на нефин. активи	3 851 000	16,56	3 651 000	16,61
2.7.	Приходи от концесии	10 000	0,04	12 000	0,05
	<b>Всичко собствени приходи:</b>	<b>23 261 391</b>	<b>100,00</b>	<b>21 981 613</b>	<b>100,00</b>

Наблюдава се ръст спрямо първоначално планираните през 2014 год. **имуществени данъци**. Разчетени са с 490 000 лв. в повече, дължащо се най-вече на планираните постъпления от данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства. 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. При този вид приход също се наблюдава ръст спрямо първоначално планираните през 2014 год. Разчетени са с близо 790 000 лв. в повече, дължащо се най-вече на планираните постъпления от общинските такси и постъпленията от продажба на общинско имущество.

Приходите от ТБО са планирани на база приетия от общински съвет размер на таксата.

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

Проекти по:

- *Оперативна програма „Регионално развитие 2007-2013”*:  
 проект „Създаване на готовност за следващият програмен период”  
 проект „Европейски информационен център-Шумен”  
 проект „Шумен – по-доброто място за живеене”  
 проект „Оттука започва България”

- *Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси 2007-2013”*:

- проект „Слънчево детство”

- *Оперативна програма „Околна среда 2007-2013“*:  
проект „Интегриран воден цикъл – II“
- 2. 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 „Шумен – по-доброто място за живеене“.
  - *Оперативна програма „Околна среда 2007-2013“*:  
проект „Интегриран воден цикъл – II“
- 3. 100 000 лв. трансфер, в т.ч.: 60 000 лв. трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и 40 000 за Синфониета.
- 4. 1 500 122 лв. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по емитирани общински облигации.
- 5. 170 000 лв. планирани прогнозни средства за погашение на главнично плащане по поет заем чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ“ ЕАД.
- 6. 968 600 лв. друго финансиране по Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за определяне размера и реда за отчисленията по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците.

## **II. РАЗХОДИ**

Съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година предвидените разходи за делегираните от държавата дейности са 28 737 261 лв.

По основни отрасли разчетените средства са:

<b>ФУНКЦИЯ</b>	<b>2014 г. ЗДБРБ</b>	<b>Проект-2015 г.</b>	<b>%</b>
<b>Общи държавни служби</b>	<b>1 880 000</b>	<b>1 871 200</b>	<b>99,53</b>
<b>Отбрана и сигурност</b>	<b>172 092</b>	<b>185 580</b>	<b>107,84</b>
<b>Образование</b>	<b>18 466 338</b>	<b>18 840 723</b>	<b>102,03</b>
<b>Здравеопазване</b>	<b>2 325 441</b>	<b>2 471 334</b>	<b>106,27</b>
<b>Социални грижи</b>	<b>3 240 152</b>	<b>3 395 274</b>	<b>104,79</b>
<b>Култура</b>	<b>1 767 300</b>	<b>1 973 150</b>	<b>111,65</b>
<b>Икономически дейности и услуги</b>			
<b>Общо:</b>	<b>27 851 323</b>	<b>28 737 261</b>	<b>103,18</b>

Средствата от преходен остатък от 2014 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

2014 г., поради намаляване на населението по постоянен адрес (от 114 182 жители за 2014 г. на 113 506 жители за 2015 г.) .

**Отбрана** – В сравнение с 2014 г. стандарта в тази функция е завишен със 7,84%, 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 2,03 %. През 2015 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 6,27%.

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

Значително завишение в стандартите спрямо миналата година има в дейностите: „здравни медиатори” – с 1 040 лв. и „детска ясла” – с 239 лв.

Въведоха се нови стандарти за финансиране на здравните кабинети. За здравните кабинети в детските заведения се определя съответно по-голям стандарт за общините с до 40 деца и по-малък с над 40 деца. За кабинетите в училищата стандартите са съответно за общини с до и над 250 ученика.

**Социално осигуряване и грижи** – единните разходни стандарти са увеличени с 4,79%. Средствата нарастват с около 155 хил. лв. спрямо 2014 г.

Значително завишение в стандартите спрямо миналата година има в дейностите: „защитено жилище за лица с психични разстройства” – с 682 лв. „център за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания ” – с 416 лв., „звено Майка и бебе” – с 354 лв. и „център за работа с деца на улицата” – с 339 лв.

**Почивно дело, култура, религиозни дейности** – увеличен с 11,65% стандарт спрямо 2014 г., което се обвързва със завишена субсидираната численост със 7 бройки - една бройка в дейност „Регионална библиотека”, 1 бройки в дейност „Читалища” и 5 бройки в дейност „Регионален исторически музей”. Въвежда се допълнителен стандарт за закрити площи за музеи и художествени галерии с регионален характер.

Разходите за **местни дейности** са предвидени в размер на 22 216 320 лв. За 2014 г. в първоначален бюджет за местни дейности бяха предвидени средства в размер на 21 406 162 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 балансираны 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 2015 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на 1 995 655 лв.

По функции разпределението на издръжката е следното:

- Функция “Общинска администрация”- 730 000 лв. за заплати и осигуровки на 30 щатни бройки, финансирани от собствени приходи и дофинансиране недостига на средства от държавен стандарт;
- Функция ”Образование”- 414 627 лв., в т.ч.: 32 000 лв. за логопедични кабинети и психолозите в ЦДГ, 120 000 лв. - дофинансиране недостига на средства за заплати в целодневните детски градини, 217 682

лв.- собствени приходи от наеми от барчета и такси в общежития и 44 945 лв. за финансиране дейността на маломерните паралелки за периода от 01.01.-30.06.2015 г. ( размера на средствата е определен с решение на Общинския съвет № 807 по протокол № 41 от 25.09.2014 г.);

➤ Функция ”Социални грижи”- 30 702 лв. от преходен остатък в Център за обществена подкрепа, Дом за стари хора, Домове за деца и Семейно консултативен център;

➤ Функция ”Култура” – 329 984 лв. в.т.ч. за издръжка на филиал БАН – 8 000 лв., Художествена галерия -10 000 лв. заплати и осигуровки на 1 щатна бройка и издръжка, Регионална библиотека – 22 800 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 3 щатни бройки и издръжка, Регионален исторически музей – 261 100 лв. от собствени приходи за заплати и осигуровки на 9 щатни бройки и издръжка, 23 430 лв. в дейност „Читалища” за неразплатени разходи за отопление и 4 654 лв. от преходен остатък в Регионален исторически музей.

➤ За капиталови разходи –490 342 лв.

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

Общинска администрация спази утвърдения график за разплащане на просрочените задължения, приет с бюджета за 2014 г. Всички задължения са разплатени и към 31.12.2014 г. общината няма просрочени задължения. В решението за приемане на бюджета на общината за 2015 г. общинска администрация не предлага за одобрение от Общински съвет план-график за разплащане на просрочените задължения, а в Министерство на финансите съответното приложение ще бъде представено с нулеви показатели.

### **Общински дълг**

В бюджета на общината за 2015 г. са обезпечени плащания, както следва:

- за главница 1 500 122 лв. и за лихви по емитирани общински облигации в размер на 570 000 лв. Планираните суми се погасяват на два пъти годишно – през месец февруари и месец август.

- за главница 170 000 лв. и за лихви в размер на 410 000 лв. по заем чрез фонд за органите на местно самоуправление - „ФЛАГ” ЕАД. Планираните суми ще се погасяват съгласно погасителния план на кредита за съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл – II“.

Структурата и размера на дълга на община Шумен за 2015 г. са отразени в Приложение № 11.

### **Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз**

По сметките за средствата от Европейския съюз за 2015 г. се планират постъпления в размер на 70 524 634 лв. Предвидени са разходи в размер на 82 097 336 лв.



Посочените постъпления и разходи, планирани през 2015 г. могат да се видят по Приложение № 5.

### **Капиталов разчет**

При уточнен план за капиталови разходи през 2014 г., финансирани от общинския бюджет 2014 г. – 8 207 416 лв., изпълнението, по предварителен отчет, към 31.12.2014 година, е 4 187 201 лв. Бюджетната година приключи, с целеви преходен остатък на бюджетни средства, за финансиране през 2015 г. - 3 676 774 лв. Обектите, със срокове по подписани договори за изпълнение, през 2015 г., са включени в разчета за капиталови разходи за 2015 г., в източник т. 1 „Финансиране от бюджетни средства – целеви преходен остатък” от Приложение № 6, към настоящата докладна записка.

При уточнен план за капиталови разходи през 2014 г., финансирани от сметки за средствата от Европейския съюз – 64 945 000лв., изпълнението, по предварителен отчет, към 31.12.2014 година, е 11 308 208 лв. Проектите, следва да приключат през настоящата година и годишните им задачи, както и размера на общинското съфинансиране, са посочени в източник по т. 8 „Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз” от Приложение № 6, към настоящата докладна записка.

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 2015 година и в съответствие с Указанията, относно съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2015 г., на Министерство на финансите, с ФО № 1 / 26. 01.2015 г., общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2015 година, в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност 77 191 949 лв., в т.ч. за капиталови разходи, финансирани от общинския бюджет – 6 593 169 лв. и капиталови разходи, финансирани от сметки за средствата от Европейския съюз – 70 598 780 лв.

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

- Планиране на капиталовите разходи, за обезпечаване на задълженията по подписани договори за обекти, със срок за завършване през 2015 г.;
- Планиране на капиталовите разходи, свързани със решения на Об.С от 2014 г., за разплащане от бюджета за 2015 г.;
- Планиране на капиталови разходи, за нови обекти и нужди, с наложително изпълнение, през 2015г.

При разпределянето на бюджетните кредити 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 2015 г., допълнително постъпилата информация към 31.12.2014 г., предварителния годишен отчет за 2014 г., исканията на бюджетните структури.

Потребностите, са съобразени с определения финансов ресурс за капиталови разходи, след заделяне на приоритетните разходи от приходната част на общинския бюджет за 2015 г.

Макрорамката на капиталовата програма на Община Шумен за 2015 г. е 77 191 949 лв., в това число по източници за финансиране:

1. От бюджетни средства – целеви преходен остатък - 3 676 774 лв.
2. От собствени бюджетни средства – преходен остатък- 75 000 лв.
3. От собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи през 2015 г. - 909 100 лв.
4. От целеви преходен остатък от 2013 и 2014 г. на приходи по пар.40-00 "Постъпления от продажби на общински нефинансови активи" - 282 517 лв.
5. От приходи по пар. 40-00 "Постъпления от продажби на общински нефинансови активи" през 2015г. - 600 878 лв.
6. От Целева субсидия по ЗДБРБ за 2015 г. - 1 008 900 лв.
7. Други целеви средства за 2015 г. - 40 000 лв.
8. От сметки за средствата от Европейския съюз 2015г. -70 598 780 лв.

В капиталовата програма за 2015 г., в параграфи 51-00 "Основни ремонти" и 52-06 "Инфраструктурни обекти", са планирани разходи за следните обекти:

1. Ремонт на участъци от общинската пътна мрежа - 418 900 лв.

- SHU 1192 „Друмево-Овчарово-В.Друмево-о.п.Шумен“:

а/участъка от път I-7 към с.В.Друмево - от км.23,600 до км.19,675 /начало с.Васил Друмев/ - „ръчни изкърпвания" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места – 35 500,00 лв. с ДДС;

б/участъка между с.Овчарово и с.Костена река – от км.10,600 до км.6,050 /с.Костена река/ - ремонт трошено-каменна настилка, „ръчни изкърпвания" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места – 115 000,00 лв. с ДДС;

- SHU 2181 „III-7003 Шумен-Царев брод/ - Коньовец" - „ръчни" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места -55 000 лв.

- SHU 1185 „Мътница-Царев брод" - „ръчни" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места -60 000 лв.

- SHU 1180 „5-ти км.-Шумен-Дивдядово" - „ръчни" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места: - 119 900 лв.

- SHU 1188 „Шумен - Лозево" - „ръчни" и „машинни изкърпвания" с асфалтобетон плътна смес на необходимите места – 33 500 лв.

2.Рехабилитация на улични настилки в населени места - 187 304 лв., в това число:

с.В. Друмев	11 418
с.Друмево	17 910
с.Ивански	4 142
с.Кладенец	1 577
с.Градище	29 568
с.Мадара	4 235
с.Ветрище	1 697
с.Мараш	11 774
с.Велино	12 024

с.Струйно	78 788
с.Овчарово	3 670
с.Черенча	8 200
с.Новосел	140
с.Царев брод	1 481
с.Вехтово	680

3. Рехабилитация на настилки на част от уличната мрежа на гр. Шумен, засегната от строителни дейности на ЛОТ 2, по проект "Интегриран воден цикъл-втори етап"- общо по източници - 900 000 лв.

4.Обръщач, с временен престой на автобуси, кв. 565в, ЖК "Б. Българанов", Шумен - има работен проект в два варианта, за СМР - II-ри вариант - 130 000 лв.

5.Укрепване на свлачището и пътния участък на бул."Велики Преслав", гр.Шумен, у-к от път SHU1180 "местност 5-и км – Шумен - Дивдядово" между км 6,550 и км7,900 - ПМС 116/15.05.2014г. И ФО-14/23.05.2014 - преходен целеви остатък 3 334 004 лв.

6. Аварийен ремонт на мостово съоръжение на ул."Ален мак" с. Новосел - ПМС 116/15.05.2014г. и ФО-14/23.05.2014 – преходен целеви остатък за СМР 27 403 лв.

7. Подмяна на улични водопровод и канализация на ул. "Бели Лом", в частта от ул."Ген.Драгомиров" до ул."Искър", съфинансиране по договор с "Кауфланд", с Реш. № 721 от 29.05.2014 г. на Об.С и подписан договор, през 2014 г., с Кауфланд България ЕООД енд Ко КД, гр. София - 60 000 лв.

8.Подмяна на уличен водопровод по бул."Велики Преслав" , кв. Дивдядово, с Реш. № 789 от 31.07.2014 г. на Об.С - доплащане на СМР от 2014, общо по източници - 172 400 лв.

9.Напорен водопровод ул."Байчов кладенец" и водоем 20м3 Шумен - има работен проект, за СМР – 36 270 лв.

10.Отводняване на терен на ул."Самара" до нов обръщач за автобуси Шумен - има работен проект, за СМР – 10 000 лв.

11. РДНБО- Помпена станция на старо сметище и довеждащи връзки до Ретензионен басейн - с подписан договор от 2014, започнат обект- 48 000 лв.

12. ППР- проект на интегрирано съоръжение за третиране на отпадъци - /съгласно план-сметката за БО,с Реш. № 893 от 18.12.2014 г. на ОбС/- 40 000 лв.

13. ППР - проект за рекултивация на РДНБО, кв.Дивдядово, гр.Шумен - /съгласно план-сметката за БО, с Реш. № 893 от 18.12.2014 г. на ОбС/- 50 000 лв.

14. ОР на хидроизолация на СОУ"Трайко Симеонов" –Шумен- 60 000 лв.

15. Газификация на ОДЗ "Светулки" -Шумен /ППР+СМР/ - 50 000 лв.

16.ППР- технически проекти за газифициране и реконструкция на вътрешна отоплителна инсталация на ДЯ № 11 "Тракийче", ЦДГ №32 "Дружба" и ЦДГ №25 /бл. А и бл. Б /, кв."Тракия", Шумен - 10 210 лв.

Проектите са изготвени , с цел осигуряване на финансиране за СМР от Национален енергиен фонд.

18. Преустройство и реконструкция на общинска сграда, в Дневен център за възрастни хора с увреждания, УПИ I, кв.49, с. Друмево - има работен проект, за СМР - общо по източници 400 000 лв.

19. Допълнителни РСМР, непредвидени по проект "Оттука започва България" - 70 000 лв.

и др.

През 2015 година следва да приключат три проекта, финансирани от сметки за средствата от Европейския съюз:

1. Проект „Оттука започва България”, по ОПРР - 2 067 546 лв., с общинско съфинансиране – 160 000 лв.

2. Проект ”Шумен по-доброто място за живеене”, по ОПРР – 4 146 600 лв., в т.ч. общинско съфинансиране – 250 000 лв.

3. Проект „Интегриран воден цикъл на гр.Шумен – втори етап”, по ОПОС – 64 384 634 лв., в това число общинско съфинансиране 3 216 564 лв., чрез фонд ФЛАГ, съгласно Решение № 770/31.07.2014 г. на Об.С

В разчета за капиталови разходи за 2015 г., по паратрафи 52-01”Компютри и хардуер”, 52-03 ”Друго оборудване, машини и съоръжения”, 52-04 ”Транспортни средства” и 52-05 ”Стопански инвентар”, са планирани разходи за придобиване на ДМА на бюджетни структури, съобразно необходимостите.

Планираните капиталови разходи за 2015 г., по източници за финансиране, параграфи, функции, дейности, отговорности и по обекти, са подробно разписани, 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 2015 г., Постановлението за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2015 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 2015 г. и предлагам на Общински съвет Шумен, на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, да вземе следните

#### **РЕШЕНИЯ:**

<b><i>I. По прихода</i></b>	<b>57 859 262 лв.</b>
<b>1.1. Приходи с държавен характер</b>	<b>33 647 287 лв.</b>
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	28 737 261 лв.
1.1.2. Преходен остатък	4 910 026 лв.
<b>1.2. Приходи с местен характер</b>	<b>24 211 975 лв.</b>
1.2.1. Имуществени данъци	7 885 000 лв.
1.2.2. Неданъчни приходи	15 376 391 лв.

в т.ч.:

такса битови отпадъци	6 500 000 лв.
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	3 766 700 лв.
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 589 000 лв.
зимно поддържане и снегочистване	168 800 лв.
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	1 008 900 лв.
от тях: за изграждане на общ. пътища	418 900 лв.
други обекти	590 000 лв.
1.2.4. Трансфери	- 600 000 лв.
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	- 2 803 570 лв.
1.2.6. Временни безлихвени заеми	- 1 000 000 лв.
1.2.7. Преходен остатък	1 587 454 лв.
<b>II. По разхода</b>	<b>57 859 262 лв.</b>
<b>2.1. Разходи за делег. от държавата дейности</b>	<b>33 647 287 лв.</b>
<b>2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи</b>	<b>1 995 655 лв.</b>
<b>2.3. Разходи за местни дейности</b>	<b>22 216 320 лв.</b>

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 2014 г. в размер на 6 332 632 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 330 000 лв. по Приложение № 12.

**7.** Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2015 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 2015 г., съгласно Приложение № 5, както следва:

Приход	70 524 634 лв.
Разход	82 097 336 лв.

**10.** Утвърждава разчета за финансиране на капиталови разходи за 2015 година по Приложение № 6, по съответните източници, параграфи, функции, дейности, отговорности и по обекти, в размер на 77 191 949 лв., в т.ч. за финансиране на държавни дейности – 3 572 428 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 490 342 лв. и 73 129 179 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
<b>1. ОТ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА - ЦЕЛЕВИ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК</b>	<b>3 676 774</b>	<b>3 532 428</b>	<b>15 000</b>	<b>129 346</b>

ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	3 407 210	3 387 260		19 950
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	269 564	145 168	15 000	109 396
<b>2. ОТ СОБСТВЕНИ БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА – ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК</b>	<b>75 000</b>		<b>60 000</b>	<b>15 000</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	60 000		60 000	
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	15 000			15 000
<b>3. ОТ СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ ПРЕЗ 2015</b>	<b>909 100</b>		<b>12 100</b>	<b>897 000</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	747 974			747 974
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	161 126		12 100	149 026
<b>4. ОТ СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО §.40 "ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ" – ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ 2013 Г. И ОТ 2014 Г.</b>	<b>282 517</b>		<b>3 242</b>	<b>279 275</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	190 546		3 242	187 304
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	91 971			91 971
<b>5. ОТ СОБСТВ. БЮДЖ. СРЕДСТВА ОТ ПРИХОДИ ПО §.40 "ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ" ПРЕЗ 2015 Г.</b>	<b>600 878</b>		<b>300 000</b>	<b>300 878</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	450 000		300 000	150 000
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	150 878			150 878
<b>6. ОТ ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЗДБРЪ 2015 Г.</b>	<b>1 008 900</b>		<b>100 000</b>	<b>908 900</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	812 136		100 000	712 136
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	168 144			168 144
ПАР. 53 00 "ПРИДОБ. НА НДМА"	28 620			28 620
<b>7. ОТ ДРУГИ ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА 2015 Г.</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>		
ПАРДРУГИ. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	16 000	16 000		
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	24 000	24 000		
<b>8. ОТ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ 2015 Г.</b>	<b>70 598 780</b>			<b>70 598 780</b>
ПАРДРУГИ. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	6 214 146			6 214 146
ПАР. 52 00 "ПРИДОБ. НА ДМА"	64 384 634			64 384 634
<b>ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ</b>	<b>77 191 949</b>	<b>3 572 428</b>	<b>490 342</b>	<b>73 129 179</b>

**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.** Единоличните търговски дружества с общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата, след данъчно облагане за финансовата 2014 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 30.06.2015 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 2014 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 2015 г. отчет за дейността си.

**15.** Освобождава от отчисляване на дивидент за общината от печалбата за 2014 г. „Диагностично-консултативен център I – Шумен” ЕООД, Дентален център „ДЕНТ – Шумен” ЕООД, „Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД и „Комплексен онкологичен диспансер – Шумен” ЕООД по Приложение № 10.

**16.** Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2015 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 2015 г. и Постановлението за неговото изпълнение. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището, директора е длъжен да уведоми ПРБК в срок, указан в нормативните документи.

**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 31.03.2016 г.

**23.** Определя второстепенните разпоредители с бюджетни кредити и приема бюджетните им сметки, считано от 01.01.2015, съгласно Приложение № 14.

**24.** Утвърждава разходите за персонал през 2015 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.** Приема план-сметките на общинските предприятия за 2015 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

**27.** Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2015 г. – 925 915 лв.

**28.** Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета за 2015 г., съгласно Приложение № 25.

**29.** Приема прогноза за местни дейности за периода 2015-2017 г. по Приложение № 24.

**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”*