

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

## **ДОКЛАДНА ЗАПИСКА**

**от Любомир Христов – кмет на Община Шумен**

**Относно:** Текущи промени по бюджета на община Шумен за 2016 г.

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 2016 г.

Обстоятелствата, които налагат промените на бюджета са:

- възможност за промени на местните приходи;
- предложения на второстепенни разпоредители и ръководители на звена;
- предложени промени в инвестиционната програма за 2016 г.

### **1. Промени в приходната част на бюджета**

По §13-00 увеличение с 534 800 лв., в т.ч.:

- §13-01 „Данък върху недвижими имоти” 534 800 лв.

По §28-00 увеличение със 77 800 лв., в т.ч.:

- §28-09 „Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски“ 77 800 лв.

Общото завишение от двата приходни параграфа в размер на 612 600 лв., ще осигурят необходимото финансиране на просрочените разходи за „данък недвижими имоти” за периода от 2011 г. до 2016 г включително и натрупаната лихва за забава. Със сумата от 612 600 лв. ще бъдат извършени разходи по дейност 8-б- 898 „Други дейности по икономиката”, § 19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции”.

По §62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) намаление с (-)1 500 000 лв.

По §76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)” намаление с 1 500 000 лв.

Промените по горните два приходни параграфа се налагат поради върнати временни безлихвени заеми от проектите изпълнявани в община Шумен.

## **2. Промени в разходната част на бюджета**

### ***2.1. В разходите за издръжка на държавно делегираните дейности, дофинансирани от собствени приходи***

Разходите за издръжка да се увеличат, както следва:

*По партидата на второстепенен разпоредител „Здравеопазване и социални дейности” с 14 000 лв. във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” за заплати и социалноосигурителни плащания на персонал в Дневен център за лица с увреждания в с. Васил Друмев.*

### ***2.2. В разходите за издръжка в местните дейности***

Разходите за издръжка да се увеличат, както следва:

*По партидата на Общината с 32 700 лв. Във функция „Общи държавни служби” 5 600 лв. - 3 000 лв. за покриване на разходи по частично проведените местни избори за кмет на кметство с. Друмево и 2 600 лв. за възнаграждения на общински съветници. Във функция „Икономически дейности и услуги” 3 100 лв. за покриване на разходите за храна в Приюта за безстопанствени кучета. Във функция „Разходи неклассифицирани в други функции” 24 000 лв.*

*По партидата на второстепенен разпоредител „Просвета” с 60 000 лв. за покриване недостига от средства по външни услуги.*

*По партидата на второстепенен разпоредител „Култура” с 12 800 лв. от които за подпомагане дейността на спортни бази и младежки дейности 11 000 лв. и за АНПТ Шумен 1 800 лв. за заплати и осигуровки.*

Разходите за издръжка да се намалят, както следва:

*По партидата на Общината с (-)46 700 лв. Във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” (-)32 700 лв. - средствата се насочват за работни заплати и осигуровки: към Общински съвет – 2 600 лв., към Общинската избирателна комисия- 3 000,00 лв. За храна в приюта за бездомни кучета – 3100,00 лв. и за лихви по гланични плащания – 24 000, 00 лв. Във функция „Разходи неклассифицирани в други функции” (-)14 000 лв. Средствата се предоставят за работни заплати и осигуровки в Дневен център за лица с увреждания в с. Васил Друмев, като дофинансиране на държавноделегираната дейност и са от планирания с първоначален бюджет за 2016 г. резерв на община Шумен.*

*По партидата на Просвета с (-)60 000 лв. от реализирани икономии от средства за вода, горива и енергия в целодневните детски градини.*

*По партидата на второстепенен разпоредител „Култура” да се намалят (-)12 800 лв. от други дейности по култура – 9 800,00 лв. и от (-)3 000 лв. от дофинасиране на НАИМ – БАН – филиал Шумен.*

### ***3. По разчета за капиталови разходи***

Предлагат се вътрешни компенсирани корекции между източниците за финансиране в Приложение № 6-Б „Пообектов разчет на капиталовите разходи на община Шумен, към 31.10.2016 г.“, приет с Решение № 324 по протокол №14 от 24.11.2016 г. на заседание на Общинския съвет, точка 4.

Корекциите са наложени, поради установено несъответствие между посочения източник за финансиране за три обекта и характера на използвания източник на средствата, т.е. наложително е ново позициониране на плана на разхода за тези обекти в подходящия източник.

Предлагат се следните вътрешни компенсирани корекции между източниците за финансиране в Приложение № 6-Б „Пообектов разчет на капиталовите разходи на община Шумен, към 31.10.2016 г.“, приет с Решение № 324 по протокол №14 от 24.11.2016 г. на заседание на Общинския съвет, точка 4 :

1. В източник „Финансиране от собствени бюджетни средства от други данъчни и неданъчни приходи през 2016 г.“- намаление с (-) 28 651 лв. за държавни дейности, в това число изменение по обекти:

- дейност 5-3-551 ”Дневни центрове за лица с увреждания”, държавна дейност, § 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения” във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, обект „Доставка и монтаж на климатична система на ДЦДВХУ-Шумен“ с (-) 18 000 лв. Разходите се насочват в източник „Финансиране от други целеви средства“, тъй като източника на средствата е §§31-11 »Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общините».

- дейност 7-3-739 ”Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер”, държавна дейност, § 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, обект “Покритие на обект “Арена“ в НИАР“Плиска“ с (-) 9 360 лв. Разходите се насочват в източник „Финансиране от други целеви средства“, тъй като източника на средствата е §§31-11 »Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общините».

- дейност 7-3-739 ”Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер”, държавна дейност, § 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, обект “Стълбищна платформа за инвалидни колички в НИАР “Мадара“ с (-) 1 291 лв. Разходите се насочват в източник „Финансиране от „ДРУГИ“ източници“, тъй като източника на средствата е §§31-11 Разходите се насочват в източник „ Финансиране от други целеви средства“, тъй като източника на средства е §§31-11»Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общините».

2. В източник „Финансиране от други целеви средства“ – увеличение с 28 651 лв. за държавни дейности.

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

## **РЕШЕНИЯ:**

1. Коригира приходни параграфи с местен характер с 612 600 лв., както следва:

§13-01 „Данък върху недвижими имоти” с 534 800 лв.

§28-09 „Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски“ с 77 800 лв.

2. Извърши компенсирана промяна между приходен параграф за трансфери и приходен параграф за временни безлихвени заеми.

По §62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) намаление с (-)1 500 000 лв., в т.ч.:

- §62-02 „Предоставени трансфери (-)“ (-)1 500 000 лв.

По §76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)” намаление с 1 500 000 лв.

3. Сумата от преизпълнението на приходи с местен характер в размер на 612 600 лв. да се разпредели в разходната част на бюджета както следва:

*местни дейности*

**Функция „Икономически дейности и услуги”**

***Група „Други дейности по икономиката”***

***Партида „Община”***

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

§ 19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции” с 612 600 лв.

4. Разрешава компенсирани промени, както следва:

*държавно делегираните дейности*

**Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”**

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

***Партида „Здравеопазване и социални дейности”***

***Дейност 5-3-551 ”Дневни центрове за лица с увреждания”***

§ 01-01 „Заплати на персонал по трудови правоотношения” с 12 000 лв.

§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодателя за ДОО“ с 2 000 лв.

*дейностите местна отговорност*

**Функция „Общи държавни служби”**

***Партида „Община”***

***Дейност 1-1-117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите”,***

§ 02-01 „Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения” с 3 000 лв.

***Дейност 1-1-123 „Общински съвети”,***

§ 02-01 „Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения” с 2 600 лв.

**Функция „Образование”**

**Партида „Образование”**

Дейност 3-0-311 „Целодневни детски градини и обединени детски заведения“

§ 10-16 „Вода, горива и енергия” с (-) 60 000 лв.

Дейност 3-0-389 „Други дейности по образованието“

§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ с 60 000 лв.

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

***Група „Жилищно строителство, БКС”***

**Партида „Община”**

Дейност 6-1-604 „Осветление на улици и площади”

§ 10-16 „Вода, горива и енергия” с (-) 32 700 лв.

**Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”**

***Група „Физическа култура и спорт”***

**Партида „Култура”**

Дейност 7-2-714 „Спортни бази за спорт за всички”,

§ 45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица за нестопанска цел” с 11 000 лв.

***Група „Култура”***

**Партида „Култура”**

Дейност 7-3-737 „Оркестри и ансамбли”,

§ 02-01 „Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения” с 1 800 лв.

Дейност 7-3-739 „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер”,

§ 10-20 „Разходи за външни услуги” с (-) 3 000 лв.

Дейност 7-3-759 „Други дейности по културата”,

§ 45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица за нестопанска цел” с (-) 9 800 лв.

**Функция „Икономически дейности и услуги”**

***Група „Други дейности по икономиката”***

**Партида „Община”**

Дейност 8-6-878 „Приют за безстопанствени кучета”

§ 10-15 „Материали” с 3 100 лв.

**Функция „Разходи неklasифицирани в други функции”**

**Партида „Община”**

Дейност 9-0-910 „Разходи за лихви”

§ 29-91 „Други разходи за лихви към местни лица” с 24 000 лв.

Дейност 9-0-998 „Резерв”

§ 97-00 „Резерв за непредвидени разходи и неотложни разходи” с (-) 14 000 лв.

5. Утвърждава вътрешни компенсирани промени между източниците за финансиране в Приложение № 6-Б „Пообектов разчет на капиталовите разходи на община Шумен, към 31.10.2016 г.“, приет с Решение № 324 по протокол № 14 от 24.11.2016 г. на заседание на Общинския съвет, точка 4, както следва:

5.1. В източник „Финансиране от собствени бюджетни средства от други данъчни и неданъчни приходи през 2016 г.“ - коригира плана с (-) 28 651 лв. за държавни дейности, в това число променя плана за обекти:

- дейност 5-3-551 ”Дневни центрове за лица с увреждания”, държавна дейност, § 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения” във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, обект „Доставка и монтаж на климатична система на ДЦДВХУ - Шумен“ - (-) 18 000 лв. Насочва плана в източник „Финансиране от други целеви средства“.

- дейност 7-3-739 ”Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер”, държавна дейност, § 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, обект “Покритие на обект “Арена“ в НИАР “Плиска“ - (-) 9 360 лв. Насочва плана в източник „Финансиране от други целеви средства“.

- дейност 7-3-739 ”Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер”, държавна дейност, § 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, обект “Стълбищна платформа за инвалидни колички в НИАР “Мадара“ - (-) 1 291 лв. Насочва плана в източник „Финансиране от други целеви средства“.

5.2. В източник „Финансиране от други целеви средства“ – коригира плана с 28 651 лв. за държавни дейности.

6. Задължава кмета на общината да отрази направените промени по бюджета на общината за 2016 г.

## **ЛЮБОМИР ХРИСТОВ**

*Кмет на община Шумен*

Съгласували,

### **Татяна Костова**

*Зам.-кмет по „Бюджет и финанси”*

### **инж. Боян Годоров**

*Зам.-кмет по „Строителство и екология”*

Предложили,

Десислава Петрова

*Директор на дирекция*

*„Бюджет и финанси, и ЧР”*

инж. Валентина Йорданова

*Директор на дирекция*

*„Устройство на територията”*