



О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,
e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ
ГР. ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ - КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Текущи промени по прихода и разхода в бюджета на Община Шумен за 2021 г., към 01.09.2021 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 предложение за текущи промени по прихода и разхода в бюджета на Община Шумен за 2021 г., към 01.09.2021 г.

След извършен анализ на отчета за изпълнението на бюджета, с оглед на настъпили нови обстоятелства и одобрени искания на ръководители на общински структури, предлагаме следните изменения в приходната и разходната част на бюджета, спрямо уточнен план към 31.08.2021 г.

Бюджетът на Община Шумен е приет с Решение 333 по Протокол № 19 от 25.02.2021 г. и 01.03.2021 г. на Общински съвет Шумен

Обстоятелствата, които налагат промените на бюджета са:

- получени приходи от продажба на нефинансови дълготрайни активи;
- увеличени данъчни приходи;
- предложени промени от второстепенни разпоредители и ръководители на звена;
- предложени промени в капиталовата програма за 2021 г.

1. ПРИХОДИ

Към 31.08.2021 г. данъчните приходи са изпълнени на 87,44 %, спрямо годишния план. След извършени продажби на имоти частна и публична общинска собственост както и в следствие на приключили в полза на Община Шумен съдебни дела във връзка със съставени актове за установяване на задължение за данъци и постъпили суми по изпълнителни дела от частни съдебни изпълнители е необходимо да се направят следните промени в собствените приходи на Община Шумен.

параграф	увеличение/намаление /лв./
§§ 13-01 „Данък върху недвижимите имоти“	430 000
§§ 13-04 „Данък придобиване на имущество по дарения и възмезден начин“	400 000
§§ 40-40 „Постъпления от продажба на земя“	3 432 000
Общо увеличение на приходите:	4 262 000

Върху осъществените продажби на имоти частна общинска собственост се начислява ДДС, който купувача плаща и Община Шумен включва в дневниците си по ДДС. Ето защо е необходимо да бъде увеличен и плана на приходите в §§ 37-01 „Внесен ДДС“ за 2021 г. с (-) 572 000 лева.

2. РАЗХОДИ

2.1. В разходите за издръжка на държавно делегираните дейности не се извършват промени.

2.2. В разходите за издръжка за дофинансиране на държавно делегирани дейности с местни приходи не се извършват промени.

2.3. В разходите за издръжка за местни дейности се увеличават

В дейност 122 „Общинска администрация“ да се завиши §§ 10-20 „Външни услуги“ със сумата от 14 000 лв., съгласно докладна записка с Вх. № 93-00-1718/01.09.2021 г. на главния архитект на Община Шумен за оцифряване на регулационния план на град Шумен.

В дейност 122 „Общинска администрация“ увеличава се плана на Община Шумен по §§ 19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции“ със сумата от 728 100 лв. Увеличението на плана е необходимо за окончателно плащане на изискуеми данъчни задължения за данък върху недвижимите имоти за общински сгради.

Съгласно докладна записка № 93-00-1649/19.08.2021 г. на директора на ОП „Строителство и благоустройство“ за да продължи поддръжката на уличната мрежа и ремонтните дейности по структурите в общината в план-сметката на ОП „Строителство и благоустройство“ в дейност 898 „Други дейности по икономиката“, §§ 10-20 „Външни услуги“ да се завиши с 80 000 лв., а в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, §§ 10-30 „Текущ ремонт“ да се завиши със сумата 72 100 лв.

ТЕКУЩИ ПРОМЕНИ ПО КАПИТАЛОВИЯ РАЗЧЕТ, по източници за финансиране:

1. От източник „Финансиране от преходен остатък“ - не са предложени промени

2. От източник „Финансиране от целева субсидия за капиталови разходи по чл. 52 от ЗДБРБ за 2021 г.“ – са предложени компенсирани промени, като плана остава същият, а именно:

- В дейност 6-1-606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, местна дейност, §§ 52-06 „Изграждане на инфраструктурни обекти“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“, разходите се увеличават с 158 500 лв. за обект „Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа по одобрени проекти в гр. Шумен между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" /вкл. АН, СН, изместване на кабели СрН и изграждане на улично осветление/". Увеличението е за сметка на намаление на плана по §§ 52-06 „Изграждане на инфраструктурни обекти“ в същата дейност с (-) 25 196 лв. за обект „Изпълнение на СМР, авторски и строителен надзор по одобрен проект на ул. "Ген. Радецки" в участъка на ул. "Средна гора", (-) 69 104 лв. за обект „Рехабилитация и реконструкция по одобрен проект на улична мрежа в гр. Шумен, авторски и строителен надзор на ул. "Иван Кр. Ивански" кв. Дивдядово“ и (-) 64 200 лв. по §§ 52-03

“Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, дейност 3-0-311 “Детски градини“ поради отпадане от разчета на обект „Инженеринг: Проектиране и изграждане на отоплителна инсталация за детска градина в село Ивански“ по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“.

3. От източник „Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации“ - не са предложени промени.

4. От източник „Финансиране от собствени бюджетни средства от други данъчни и неданъчни приходи през 2021 г.“ - предлага се увеличение на плана с 30 623 лв. за дейности местна отговорност, в това число:

- В дейност 4-1-412 „Многопрофилни болници за активно лечение“, местна дейност, §§ 55-01 “Капиталови трансфери за нефинансови предприятия“ във функция „Здравеопазване“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ наименованието на обект “Видеоендоскопско оборудване за лапароскопска хирургия на "МБАЛ Шумен" АД" се променя на “Медицинска апаратура за "МБАЛ Шумен" АД“, като стойността заложена като план остава същата;

- В дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“, местна дейност, §§ 53-09 “Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 2 160 лв. за включване в разчета на нова позиция “Изменение на ПУП – План за застрояване „Сметище“ гр. Шумен“. Увеличението е за сметка на намаление на §§ 10-15 “Материали“ с (-) 2 160 лв в дейност 6-1-623 “Чистота“ по партидата на разпоредител “Администрация“.

- В дейност 8-3-849 “Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“, местна дейност, §§ 52-19 “Придобиване на други ДМА“, във функция „Икономически дейности и услуги“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 7 900 лв. за включване в разчета на нова позиция “Изграждане на спирков заслон на бул. „Велики Преслав“, гр. Шумен. Увеличението е за сметка приходи по §§ 13-01 „Данък върху недвижимите имоти“.

- В дейност 8-5-898 „Други дейности по икономиката“, местна дейност §§ 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“, във функция „Икономически дейности и услуги“, по партидата на разпоредител ОП „Общински жилища и имоти“ разходите се увеличават с 12 271 лв. за включване в разчета на нова позиция “Осови вентилатори за стенен монтаж – 8 бр.“. Увеличението е за сметка на намаление на §§ 10-20 „Външни услуги“ - 12 271 лв.

- В дейност 8-5-898 „Други дейности по икономиката“, местна дейност §§ 52-05 “Придобиване на стопански инвентар“, във функция „Икономически дейности и услуги“, по партидата на разпоредител ОП „Общински жилища и имоти“ разходите се увеличават с 8 292 лв. за включване в разчета на нова позиция „Мултимедийна информационна LED система“ за спортна зала Арена Шумен. Оборудването е необходимо за провеждане на състезателни срещи по баскетбол, волейбол, хандбал, фотзал и др. Увеличението е за сметка на намаление на §§ 10-20 „Външни услуги“ - 8 292 лв.

5. От източник „Финансиране от приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“ - предлага се увеличение на плана с 2 787 900 лв. за дейности местна отговорност, в това число:

- В дейност 6-1-601 “Управление, контрол и регулиране на дейностите по жил. строителство и териториално развитие“, местна дейност, §§ 53-09 “Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 8 400 лв. за включване в разчета на нова позиция

“Изменение на Общ Устройствен План на гр. Шумен в обхвата – „Индустириален парк Шумен“. Увеличението е за сметка приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“;

- В дейност 6-1-601 “Управление, контрол и регулиране на дейностите по жил. строителство и териториално развитие“, местна дейност, §§ 53-09 “Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 36 000 лв. за включване в разчета на нова позиция “Изменение на Общ Устройствен План на гр. Шумен“, съгласно докладна записка с Вх. № 93-00-1719/01.09.2021 г. на главения архитект на Община Шумен. Увеличението е за сметка приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“;

- В дейност 6-1-606 “ Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, местна дейност, §§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, разходите намаляват с (-) 158 500 лв. за обект „Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа по одобрени проекти в гр. Шумен между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" / вкл. АН, СН, изместване на кабели СрН и изграждане на улично осветление/”.

- В дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“, местна дейност, §§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, разходите се увеличават с 2 000 лв. за обект „Изготвяне на инвестиционен проект за обект: Аварийни ремонтно-възстановителни работи на ЖП надлез на бул. Ришки проход над ЖП линия "София-Варна““. Сумата е необходима за изготвяне на комплексен доклад за съответствието на инвестиционния проект, строителен надзор и авторски надзор. Увеличението е за сметка приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“.

- В дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“, местна дейност, §§ 51-00 “Основен ремонт на дълготрайни материални активи“ във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 2 860 000 лв. за обект „Изготвяне на проектна документация за обект: "Облицоване на корито на река Енчова", направа на допълнителна лента за дясно завиване на моста на ул. „Васил Друмев“, допълнителна лента за движение по ул. „Марица“, пешеходен тротоар и велоалея“, промяна настъпва и в наименованието на обекта на „Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка от ул. „Васил Друмев“ до ул. „Св. Климент Охридски“. Увеличението е за сметка приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“;

- В дейност 7-3-745 “Обредни домове и зали“, местна дейност, §§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“, по партидата на разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“ разходите се увеличават с 40 000 лв. за обект “Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап”, съгласно докладна записка с Вх. № 93-00-1600/09.08.2021 г. на директора на ОП „Строителство и благоустройство“– гр. Шумен. Увеличението е за сметка приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“.

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

РЕШЕНИЯ:

1. Да се увеличи размера на средствата в раздел „Приходи“, като следва:

§§ 13-01 „Данък върху недвижимите имоти“ с 430 000 лв.

§§ 13-04 „Данък придобиване на имущество по дарения и възмезден начин“ с 400 000 лв.

§§ 40-40 „Постъпления от продажба на земя“ с 3 432 000 лв.

§§ 37-01 „Внесен ДДС“ с (-) 572 000 лева.

2. Утвърждава предложените промени в разчета за капиталовите разходи на Община Шумен, към 01.09.2021 г., както следва:

От източник „Финансиране от целева субсидия за капиталови разходи по чл. 52 от ЗДБРБ за 2021 г.“ - за дейности местна отговорност, както следва:

Параграф	Дейност	НАИМЕНОВАНИЕ	Промяна /лв./
		Функция 3 “Образование“	
§§ 52-03	3-0-311	позиция „Инженеринг: Проектиране и изграждане на отоплителна инсталация за детска градина в село Ивански“	-64 200
		Функция 6 “Жилищно строителство, БКС и ООС“	
§§ 52-06	6-1-606	позиция „Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа по одобрени проекти в гр. Шумен между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" / вкл. АН, СН, изместване на кабели СрН и изграждане на улично осветление/"	158 500
§§ 52-06	6-1-606	позиция „Рехабилитация и реконструкция по одобрен проект на улична мрежа в гр. Шумен, авторски и строителен надзор на ул. "Иван Кр. Ивански" кв. Дивдядово, гр. Шумен“	-69 104
§§ 52-06	6-1-606	позиция „Изпълнение на СМР, авторски и строителен надзор по одобрен проект на ул. "Ген. Радеcki" в участъка на ул. "Средна гора"	-25 196
		Всичко:	0

От източник „Финансиране от собствени бюджетни средства от други данъчни и неданъчни приходи през 2021 г.“- за дейности местна отговорност – увеличение на плана с 30 623 лв., както следва:

Параграф	Дейност	НАИМЕНОВАНИЕ	Промяна /лв./
		Функция 4 „Здравеопазване“	
§§ 55-01	4-1-412	нова позиция ““Медицинска апаратура за "МБАЛ Шумен" АД“	100 000

§§ 55-01	4-1-412	позиция "Видеоендоскопско оборудване за лапароскопска хирургия на "МБАЛ Шумен" АД"	-100 000
		Функция 6 "Жилищно строителство, БКС и ООС"	
§§ 53-09	6-1-619	нова позиция "Изменение на ПУП – План за застрояване „Сметище“ гр. Шумен“	2 160
		Функция 8 „Икономически дейности и услуги ”	
§§ 52-03	8-5-898	нова позиция „Осови вентилатори за стенен монтаж – 8 бр.“	12 271
§§ 52-05	8-5-898	нова позиция "Мултимедийна информационна LED система" за спортна зала	8 292
§§ 52-19	8-3-849	нова позиция "Изграждане на спирков заслон на бул. „Велики Преслав“, гр. Шумен“	7 900
		Всичко:	30 623

От източник „Финансиране от приходи по §§ 40-00 „Постъпления от продажби на общински нефинансови активи“ - за дейности местна отговорност - увеличение на плана с 2 787 900 лв., както следва:

Параграф	Дейност	НАИМЕНОВАНИЕ	Промяна /лв./
		Функция 6 "Жилищно строителство, БКС и ООС"	
§§ 51-00	6-1-619	позиция „Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка от ул. „Васил Друмев“ до ул. „Св. Климент Охридски““	2 860 000
§§ 52-06	6-1-606	позиция "Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа по одобрени проекти в гр. Шумен между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" / вкл. АН, СН, изместване на кабели СрН и изграждане на улично осветление/"	-158 500
§§ 53-09	6-1-601	нова позиция "Изменение на Общ Устройствен План на гр. Шумен в обхвата – „Индуриален парк Шумен“	8 400
§§ 53-09	6-1-601	нова позиция "Изменение на Общ Устройствен План на гр. Шумен“	36 000
§§ 52-06	6-1-619	позиция „Изготвяне на инвестиционен проект за обект: Аварийни ремонтно-възстановителни работи на ЖП надлез на бул. Ришки проход над ЖП линия "София-Варна"“	2 000
		Функция 7 "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"	
§§ 52-06	7-3-745	позиция "Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап"	40 000
		Всичко:	2 787 900

3. Разрешава промени по разхода в дейностите местна отговорност, към 01.09.2021 г., както следва:

Функция 1 “Общинска администрация“

Второстепенен разпоредител „Администрация“

дейност 1-1-122 “Общинска администрация“

§§ 10-20 „Външни услуги“ с 14 000 лв.

§§ 19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции“ с 728 100 лв.

Функция 3 “Образование“

Второстепенен разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“

дейност 3-0-311 “Детски градини“

§§ 52-03 “Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ с (-) 64 200 лв.

Функция 6 “Жилищно строителство, БКС и ООС“

Второстепенен разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“

дейност 6-1-601 “Управление, контрол и регулиране на дейностите по жил. строителство и териториално развитие“

§§ 53-09 “Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ с 44 400 лв.

дейност 6-1-606 “Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“

§§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ с (-) 94 300 лв.

дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“

§§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ с 2 000 лв.

дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“

§§ 53-09 “Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ с 2 160 лв.

дейност 6-1-619 “Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“

§§ 51-00 “Основен ремонт на дълготрайни материални активи“ с 2 860 000 лв.

Второстепенен разпоредител “Администрация“

дейност 6-1-623 “Чистота“

§§ 10-15 “Материали“ с (-) 2 160 лв.

Второстепенен разпоредител ОП „Строителство и благоустройство“

дейност 6-1-606 “Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“,

§§ 10-30 „Текущ ремонт“ с 72 100 лв.

Функция 7 “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Второстепенен разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“

дейност 7-3-745 “Обредни домове и зали“

§§ 52-06 “Изграждане на инфраструктурни обекти“ с 40 000 лв.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“

Второстепенен разпоредител „Капиталови разходи и инвестиции“

дейност 8-3-849 “Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“

§§ 52-19 “Придобиване на други ДМА“ с 7 900 лв.

дейност 8-5-898 „Други дейности по икономиката“
§§ 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“ с 12 271 лв.
§§ 52-05 „Придобиване на стопански инвентар“ с 8 292 лв.

Второстепенен разпоредител ОП „Строителство и благоустройство“
дейност 8-5-898 „Други дейности по икономиката“
§§ 10-20 „Външни услуги“ с 80 000 лв.

Второстепенен разпоредител ОП „Общински жилища и имоти“
дейност 8-5-898 „Други дейности по икономиката“
§§ 10-20 „Външни услуги“ с (-) 20 563 лв.

4. Възлага на Кмета на Община Шумен да отрази промените към 01.09.2021 г. в разчета за капиталови разходи и по съответните параграфи в приходната и разходната част на бюджета за 2021 г.

С уважение,
ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН