



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
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

**ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТНИ РАЗЧЕТИ И ЛИМИТИ НА
ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2023 Г.**

УВАЖАЕМА Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

От 2020 година до момента условията за работа в общината са силно повлияни от динамичните промени във външната среда. Политическата и икономическата кризи, социалната, здравната и геополитическата обстановка определят трудно прогнозируема среда и ни изправят пред безпрецедентна ситуация при управлението на местните финанси. Особено силен продължава да бъде натиска върху бюджета на общината, породен от инфлацията, продължаващото нарастване на цените на енергоносителите и на цените за строителство.

За втора поредна година Община Шумен работи в условията на липсващ приет държавен бюджет до края на предходната година. Поради тези условия паралелно сме и в две бюджетни процедури за 2023 г. и за 2024 г. През 2022 г. работихме с три варианта на държавен бюджет: до 1 април 2022 г. – с размери от 2021 г.; до 1 юли 2022 г. – с размери по бюджет 2022 г.; до 31 декември 2022 г. – с размери от актуализацията на бюджет 2022 г.

Ежегодно, в изпълнение на чл. 84 ал. 4 от ЗПФ, кметът на общината внася в Общинският съвет проект на бюджета на общината в срок до 20 работни дни от обнародването на закона за държавния бюджет за съответната година. Към 31.12.2022 г. Народното събрание не прие Закон за държавен бюджет на Република България за 2023 г. и така за втора поредна година държавата не спази определените в Закона за публичните финанси /ЗПФ/ срокове на бюджетната процедура. Липсата на държавен бюджет възпрепятства възможността за приемане на общински бюджет за съответната година, с което допълнително се утежнява управлението на местните финанси.

За разлика от бюджетната 2022 г., когато закъснението при приемане на Закон за държавен бюджет на Република България беше едва с три месеца, то през 2023 г. се очертава държавата и общините да работят без приет закон за държавен бюджет за 2023 г. поне до м. май или м. юни.

С Решение № 637 по протокол № 33 от 31.03.2022 г. беше приет бюджетът на Община Шумен за 2022 г. Разписаните в него бюджетни параметри са с достигнатите нива, които имат отражение и през 2023 г.:

- Общо увеличение на субсидиите за делегираните от държавата дейности и ръст на трансферите за местни дейности;
- Финансиране с 1 480 000 лв. на инвестиционен проект „Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка от ул.„Васил Друмев“ до ул. „Св. Климент Охридски“, гр. Шумен“ от бюджета на МРРБ.
- Ползване на средствата от отчисленията и обезпеченията по ЗУО чрез вътрешни компенсирани промени по Решение на Общинския съвет, директно за дейности по управление на отпадъците;
- Компенсации за небитовите клиенти за ел. енергията и предложения за адекватно компенсиране за цените на природния газ;
- Продължаващо нарастване на цените за строителство – приети промени в ЗОП и Методика за изменение на цената на договор за обществена поръчка в резултат на инфлация;
- Увеличени стандарти за делегираните от държавата дейности за 2023 г. съгласно РМС № 280/05.05.2022 г.
- Действащите наредби и Решения на Общинския съвет- гр. Шумен.

За да се осигури устойчивост на местните дейности предлагаме до приемането на държавен бюджет за 2023 г. приходите и разходите на Община Шумен да се структурират в **Бюджетни разчети и лимити за 2023 г. (БРЛ 2023)**. Разчитането и лимитирането на местни финанси до приемането на държавния бюджет за 2023 г. е с цел прозрачност, публичност и всеобхватност на местните приходи и разходи, както и законосъобразно и целесъобразно обезпечаване на всички местни дейности. Законодателната рамка, която дава възможност Общинския съвет да приеме Бюджетни разчети и лимити за 2023 г. е както следва:

- Закон за публичните финанси;
- Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.(ЗПРЗДБРБ), Закона за бюджета на ДОО за 2022 г., Закона за бюджета на НЗОК за 2022 г. (ДВ брой 104/30.12.2022 г.);
- Постановление на МС № 31/17.03.2022 г. – за изпълнение на ЗДБРБ за 2022 г. (ДВ брой 23/22.03.2022 г.) ;
- Изменение на ПМС №31/19.08.2022 г.;
- Постановление на МС №7/19.01.2023 г. – за уреждане на бюджетните отношения през 2023 г. (ДВ брой 7 от 24.01.2023 г.);
- ФО-1 на МФ от 20.01.2023 г., относно изготвяне и представяне през 2023 г. на месечни отчети за касовото изпълнение на бюджетите, ССЕС, на сметките за чужди средства на общините, за капиталови разходи, както и на информация за очакваното изпълнение на общинските бюджети за 2023 г. по месеци и за очакваните разходи на текущия и следващия месец по отделни проекти, финансирани чрез СЕС и други въпроси.

- Местната Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

В опит да осигури гаранции, че дейността на общините няма да спре Народното събрание прие Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., в който е регламентирано в какви размери се извършват разходите по бюджетите на общините до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2023 г. **Определен е праг на извършваните разходи – до размера им, извършен за същия период на предходната година, при отчитане на влезли в сила нормативни актове, а за разходите за персонал и ангажименти с незабавна реализация – до фактическия им размер за съответния месец на 2023 г.** Разходите за местни дейности могат да бъдат извършвани в размери, по-големи от разходите за същия период на предходната година, до размера на собствените приходи на общината за съответния период, бюджетните взаимоотношения с централния бюджети с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, заемните средства на общината и наличните средства от преходните остатъци по бюджета на общината. Законът за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. е в сила от 1 януари 2023 г. и се прилага до приемане на Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 г., но за срок не по-дълъг от 3 месеца. Този срок спира да тече от деня на разпускане на Народното събрание до деня на конституирането на ново такова.

С чл.6 ал. 3 от цитирания закон е наложена забрана за намаляване или увеличаване на достигнатите размери към 31.12.2022 г. на основните месечни заплати в бюджетните организации. С ПМС № 497/29.12.2022 г., считано от 01 януари 2023 г. е одобрен нов по-висок размер на минималната работна заплата - 780 лв., с което се определя, че средствата за обезпечаването ѝ както и тези осигуряващи разликата във възнагражденията между нискоквалифицираните и останалите специалисти са за сметка на общинския бюджет за извършваните местни дейности.

Допълнителни указания, условия и разпоредби за работата на общините в условията на неприет бюджет на Република България за 2023 г. са дадени с ПМС № 7/19.01.2023 г., ФО – 1 и ФО – 2 от 20.01.2023 г. ПМС № 7/19.01.2023 г. за уреждане на бюджетни отношения през 2023 г. е в сила от 1 януари 2023 г. и определя условията и реда за работата на общините до приемане на Закона за държавния бюджет на република България за 2023 г. В Постановлението са одобрени размерите на субсидиите за делегирани държавни дейности на база на достигнатите размери на стандартите, приети с РМС №50 от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., изменено с РМС № 196 от 2022 г. и РМС № 540 от 2022 г. Удължено е действието на някой разпоредби на ПМС № 31 от 2022 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 г., в т.ч. за транспортните разходи на служителите; за лимитите на средствата за СБКО; за органите, определящи лимитите за разходи за представителни цели. Съгласно чл. 10 от постановлението,

Общинският съвет може да приема разчети по показатели по единната бюджетна класификация по индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, за тригодишните бюджетни прогнози и да определя условия и лимити по бюджетните приходи, помощи и даренията, разходите, бюджетните взаимоотношения (трансферите), бюджетното салдо и операциите в частта на финансирането на бюджетното салдо до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.

С указанията по ФО – 2/20.01.2023 г. на Министъра на финансите, са определени размерите на целевата субсидия за капиталови разходи и трансферите за зимно поддържане и снегочистиване на общински пътища за периода. Данните са на база показатели по механизма за определяне на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините съгласно приложението към чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 година, както и на ПМС № 229/2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 г. Съгласно указанията по ФО – 1/20.01.2023 г. на Министъра на финансите:

- Общинският съвет може да одобри за 2023 г. разпределението на средствата от тази субсидия по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране на заеми за капиталови разходи.
- до приемането на бюджета на общината Общинският съвет, по предложение на кмета на общината, може да одобри извършване на капиталовите разходи за сметка на преходни остатъци от целева субсидия за капиталови разходи, от общински приходи и заемни средства, както и за сметка на постъпили приходи през съответния период на 2023 г.
- до приемането на бюджета на общината общинският съвет, по предложение на кмета на общината, може да утвърждава спортни, културни и други календари на събития, които общината планира да реализира през 2023 г.

Предвид гореизложеното и с оглед неяснотата за продължителността на периода, през който Община Шумен ще работи без приет бюджет за 2023 г. са предприети следните действия:

1. Изготвен е разчет с лимити за разходи, като одобрените с ПМС 7/19.01.2023 г. средства за държавно делегирани дейности са разпределени между Община Шумен и второстепенните разпоредители с бюджет на база стандартите, приети с РМС № 50 от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., изменено с РМС №196 от 2022 г. и РМС № 540 от 2022 г. (съгласно Приложение №2);

2. Анализирани са източникът на средствата за наличностите по сметките на Общината към 31.12.2022 г. и е изготвена справка за разпределяне разходването на преходни остатъци от 2022 г. (съгласно Приложение № 13);

3. Извършен е анализ на степента на изпълнение обектите, включени в инвестиционната програма на Община Шумен, на база на който е съставен поименен списък на обекти, за финансиране на капиталови разходи по функции, дейности и параграфи, финансирани с:

преходен остатък, вкл. от целева субсидия за капиталови разходи; общински приходи, банкови заеми, целева субсидия за 2023 г. (съгласно Приложение № 6);

4. Извършен е анализ на необходимите разходи за 2023 г. във връзка с предоставяните услуги и извършваните местни дейности от Общината, като за база е взето изпълнението през 2022 г., Решенията на Общинският съвет, поети задължения и ангажименти за разходи през 2022 г., влезлите в сила нормативни актове. Изготвен е разчет на лимитите за разходи през 2023 г., който да действа до приемане на бюджет на Община Шумен за 2023 г.

5. Извършен е анализ на необходимите средства за финансова подкрепа на уязвими групи, хора с увреждания, социално слаби граждани, пенсионери, ученици, юридически лица с нестопанска цел, извършващи дейности в обществена полза, читалища, спортни клубове и др.

6. Изготвен е разчет на необходимите средства за възнаграждения, обезщетения и осигуровки на персонала;

7. На 09.03.2023 г. и 10.03.2023 г. се проведе срещи с кметовете на кметства, кметските наместници и директори на общински предприятия, където се анализираха и структурираха разчетите за 2023 г. на тези общински структури;

8. Изготвен е разчет на необходимите средства за годишните плащания на дълга на общината за 2023 г.;

9. Изготвен е анализ на изпълнението на общинските приходи към 31.12.2022 г. и прогноза за очакваното изпълнение през 2023 г., като са отчетени промените в Наредбата за определяне на местните такси и цени на услуги на територията на Община Шумен и нормативната база;

10. Оценени са възможностите за финансиране на лимитите за разходи с очакваните приходи, постигнат е баланс, съгласно Приложение № 11;

11. Изготвен е индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз и оценена необходимостта от предоставяне на временни безлихвени заеми по сметките за средствата от Европейския съюз по проекти по оперативни програми с цел успешно реализиране и финализиране, съгласно сключените договори.

Базата за изготвянето на анализите и разчетите бяха бюджетните параметри и достигнатите размери съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., променените нормативни условия и ефектите върху разходите в резултат на новия размер на минималната работна заплата. Оценени са еднократните приходи и разходи, както и тенденциите при изпълнение на бюджета за 2022 г., промените в Наредбите на Общината, свързани с осигуряване на приходи и извършване на разходи, рисковете и възможностите при отлагане на политики и проекти в процес на изпълнение, мерките за оптимизиране на дейности, респ. разходи с оглед спазване на приложимите ограничения до приемане на бюджет за 2023 г.

Бюджетните разчети на Община Шумен за 2023 г. са в размер на 154 514 964 лева и имат следните параметри:

I. По прихода	154,514,964
----------------------	--------------------

1.1. Приходи с държавен характер	79,196,109
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	70,903,833
1.1.2 Преходен остатък	8,292,276
1.2. Приходи с местен характер	75,318,855
1.2.1. Имуществени данъци	13,458,000
1.2.2. Неданъчни приходи	18,075,860
<i>в т.ч.:</i>	
<i>такса битови отпадъци</i>	7,200,000
<i>собствени приходи на звената на делегиран бюджет</i>	915,400
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	8,428,300
<i>в т.ч.:</i>	
<i>обща изравнителна субсидия</i>	5,107,600
<i>зимно поддържане и снегопочистване</i>	338,700
<i>целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти</i>	2,982,000
1.2.4. Трансфери	-2,123,033
1.2.5. Временни безлихвени заеми	-1,500,000
1.2.6.Операции с финансови активи и пасиви	38,979,728
<i>в т.ч.:</i>	
<i>събрани средства и изв. плащания от/за с/ки от ЕС</i>	-397,400
1.2.7. Преходен остатък	18,328,818
II. По разхода	154,514,964
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	79,196,109
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	2,473,292
2.3. Разходи за местни дейности	72,845,563

БЮДЖЕТЕН РАЗЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ - по показатели утвърдени по ЕБК (по параграфи и подпараграфи) и по дейности – ДДД, МД в т.ч., собствени приходи, трансфери, временни безлихвени заеми, бюджетно салдо (*съгласно Приложение № 1, Приложение № 3*).

Размерът на приходите заложен в разчета е определен на база отчетените през 2022 г. постъпления и съобразно действащите Наредбата за определяне на местните данъци на територията на Община Шумен и Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на Община Шумен приети от Общинския съвет – Шумен. Отчетено е влиянието на събраните и останали за събиране вземания от минали години, както и прогнозата за несъбираемите приходи.

Общинските приходи са определени на база изпълнението от 2022 г. и прогноза за очаквания размер през 2023 г. във връзка с промените в нормативната база и отчитане на общата

икономическа ситуация, определяща търсенето на общински услуги. Предприети са мерки за засилване на контрола и увеличаване на събираемостта.

БЮДЖЕТЕН РАЗЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ – предложен размер – 154 514 964 лв., в т.ч. за:

За държавно делегирани дейности - 79 196 109 лв.

За местни дейности - 72 845 563 лв.

За държавно делегираните дейности, дофинансирани
със собствени средства - 2 473 292 лв.

Разходите са определени в размери, не по-големи от размера им за същия период на 2022 г., и при отчитане на влезли в сила нормативни актове;

Разходите за персонал и ангажименти с незабавна реализация – до фактическия им размер за съответния месец на 2023 г.;

Лимитите за разходи за делегирани от държавата дейности са определени на тримесечна база съобразно ограничението за извършване на разходи в размери, не по-големи от размера за същия периода на 2022 г. и при отчитане на влезлите в сила нормативни актове, на база стандартите и натуралните показатели по бюджета от 2022. Лимитите за разходи за местни дейности са съобразени с плана и отчета за 2022 г. Отчетен е ръста на инфлацията, поетите ангажименти, включително тези с Решения на Общинския съвет – Шумен, необходимостта от осигуряване на устойчивост на изпълнени или приключващи през 2023 г. проекти, необходимостта от средства за стартиране на нови европроекти и проекти по Плана за възстановяване и устойчивост.

Лимитите на разходи за възнаграждения са определени на база достигнатите размери през 2022 г., отчитане ограничението за увеличението на основните работни заплати до приемане на държавен бюджет за 2023 г., промяната в размера на минималната работна заплата.

Разчетът на лимитите за капиталови разходи е изготвен на база оценка на степента на завършеност на преходните обекти, одобрени с Решение на Общинския съвет – Шумен, възможностите за етапно изпълнение, наличните целеви средства получени през 2022 г. и очакваните приходи през 2023 г.

Разчетите на лимити за разходи са съобразени с прогнозите за очаквани приходи и ограниченията за извършване на разходи на Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г.

С цел осигуряване ритмичното и своевременно финансиране на работата на Община Шумен и предвид гореописаните възможности и ограничения, установени със Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., Постановленията на Министерския съвет и указанията на Министерство на финансите, предлагам на Общинския съвет – Шумен да одобри разчети, условия и лимити по бюджетните приходи и разходи, в т.ч. за държавно делегирани

дейности, за местни дейности и за дофинансиране, които да действат до приемане на бюджета на Общината за 2023 г. Да вземе решение за одобряване на разчет за капиталови разходи и индикативен разчет за сметките за средства от Европейския съюз. Да определи лимити за разходи за спортни и културни мероприятия, за финансово подпомагане на спортни клубове и дейности, за дейности на организации с нестопанска цел, читалища, трансфери за лечебни заведения, културни и образователни институции, структурите по вътрешната сигурност, средства за подпомагане на социално слаби граждани, за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми, лимити за разходи по общински програми.

Предприемането на незабавни действия за защитата на стабилността и финансовата устойчивост на общинския бюджет и за изпълнение на поетите ангажименти в сферата на местното управление обосновават необходимостта от допускане предварително изпълнение на предлаганото решение, при условията на чл. 60, ал.1 от Административно-процесуалния кодекс.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал.1, т. 8, и чл. 54 ал. 1 и ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 10 от ПМС №7/2023 г. за уреждане на бюджетни взаимоотношения през 2023 г. във връзка с чл. 6, чл. 7, чл.8, чл. 9 и чл.10 от Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г.

Общинския съвет – Шумен

Р Е Ш И :

I. За периода до приемане на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. и бюджета на Община Шумен за 2023 г. одобрява разчети, условия и лимити по бюджетните приходи и разходи, в т.ч. за държавно делегирани дейности, за местни дейности и за дофинансиране, както следва:

1. Бюджетни разчети и лимити за приходи за делегирани от държавата дейности на Община Шумен за 2023 г., *съгласно Приложение № 1*

2. Бюджетни разчети и лимити за разходи за делегирани от държавата дейности на Община Шумен за 2023 г., *съгласно Приложение № 2 по дейности от ЕБК и Приложение 2.1. по параграфи от ЕБК*

3. Бюджетни разчети и лимити за приходи за местни дейности на Община Шумен за 2023 г., *съгласно Приложение № 3*

4. Бюджетни разчети и лимити за разходи за местни дейности на Община Шумен за 2023 г., *съгласно Приложение № 4 по дейности от ЕБК и Приложение 4.1. по параграфи от ЕБК*

5. Бюджетни разчети и лимити за разходи за държавни дейности, дофинансирани със собствени средства, *съгласно Приложение № 5 по дейности от ЕБК и Приложение 5.1. по параграфи от ЕБК*

6. Бюджетни разчети и лимити за финансиране на капиталови разходи през 2023 г. по обекти и източници на финансиране, в т.ч. от преходен остатък, от целева субсидия за капиталови разходи за 2023 и от преходен остатък от 2022, от общински приходи и от дългово финансиране, *съгласно Приложение № 6*

7. Разчет за разпределение на средствата от преходен остатък от 2022 г., които да бъдат разходвани през 2023 г., *съгласно Приложение №13*

8. Одобрява лимити за разходи за възнаграждения за 2023 г. за делегираните от държавата дейности в размер на 21 646 205 лв., в това число за „Общинска администрация“, дейности във функция „Отбрана и сигурност“, функция „Здравеопазване“, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“. Лимитът се завишава с получените допълнително средства от централния бюджет за компенсиране увеличението на минималната работна заплата, за периода до приемане на единни разходни стандарти за делегирани държавни дейности с натурални и стойностни показатели за 2023 г. закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.

9. Одобрява лимити за разходи за възнаграждения за 2023 г. за местни дейности в размер на 13 085 568 лв., в това число за дофинансиране на дейност „Общинска администрация“, дейности във функция "Образование", функция „Здравеопазване“, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, функция „Благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ и функция „Икономически дейности и услуги. Утвърждава справка за числеността на персонала за 2023, съгласно Приложение № 7.

10. Приема лимити за разходи:

- за представителни разходи за кмета в Община Шумен в размер на 20 140 лв.;
- възнаграждения, социално-осигурителни плащания, издръжка и представителни разходи на Общински съвет в размер 671 300 лв. по Приложение № 12.

11. Утвърждава показателите по чл. 45 ал. 1 т. 2 от ЗПФ за кметствата и населените места с кметски наместници в рамките на бюджета на общината, съгласно Приложение № 27.1 – 27.26

12. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:

13.1. Стипендии в размер на 10 000 лв. в изпълнение на Общинска програма за закрила на деца с изявени дарби;

13.2. Награди на Община Шумен в Образованието – 10 000 лв.

13.3. Субсидии за:

13.3.1. Читалища – 102 000 лв., за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност – 82 000 лв. и за отопление на читалища /дофинансиране/ – 20 000 лв.; 13.3.2. Спортни клубове – 408 520 лв., в т. ч. за подпомагане на спортни и футболни клубове, и на спортни клубове на лица в неравностойно положение на основание чл. 17 ал. 2 от Наредбата за условията и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Шумен -336 000 лв.. За съорганизатори на спортни събития от Спортния календар на Община Шумен - 72 520 лв.

13.3.3. Младежки проекти - 55 000 лв., съгласно Правилник за финансиране на младежки проекти.

13.3.4. Организации с нестопанска цел – 25 000 лв. за международния фестивал „Друмев театрални празници“.

13.4. На основание чл. 8 т. 6 от Правилника за устройството и дейността на общински фонд „Култура“ за финансиране на дейността на общинския фонд „Култура“ средства в размер на 60 000 лв.

13.5. Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т. 26.3 и т. 26.4.

13.6. Отпуска средства в размер 35 000 лв. за финансова помощ за лечение, съгласно „Правила за отпускане на финансова помощ за лечение на граждани от община Шумен“.

13.7. Отпуска средства за финансиране на дейността на фонд „Искам бебе“ в размер 20 000 лв., съгласно „Правилник за финансово подпомагане на семейства и двойки с репродуктивни проблеми на територията на община Шумен“.

13.8. Награди на Община Шумен в областта на Културата и спорта – 20 000 лв.

14. Общинският съвет утвърждава списък на длъжностите и на лицата, *съгласно Приложение № 26*:

14.1. които имат право на транспортни разноски в границите на населеното място, когато това произтича от характера на трудовата им дейност;

14.2. от местоживеенето до местоработата и обратно, когато те се намират в различни населени места - за лица със специалност и квалификация изискващи се за съответната длъжност;

14.3. отчитането на разходите по т. 14.1. и т. 14.2 да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти).

15. Утвърждава изплащане на 100 % транспортни разходи на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата за сметка на целеви средства осигурени от държавния бюджет, при спазване изискванията, указани в нормативните документи.

16. 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 на нормативните изисквания. За извършените компенсирани промени по разчета на разходите директорът е длъжен да уведоми първостепенния разпоредител в до 3-то число на месеца следващ промяната.

17. Упълномощава кмета да сключи договори с Министерство на културата за съвместно финансиране на културни институти, както следва:

17.1. Драматично-куклен театър Шумен в размер на 60 000 лв.;

17.2. Симфониета - Шумен в размер на 40 000 лв.

18. Приема лимит за разходи за СБКО до 3 на сто върху плановите средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.

19. Определя разходи за представително облекло на служителите в общинската администрация, назначени по реда на чл. 107а от КТ и административните служители в други бюджетни дейности в размер на 323,00 лв. на служител.

20. Определя разходи за ваучери за храна на един служител работещ в ОП „Чистота“, ОП „Паркове и обредна дейност“ и ОП „Строителство и благоустройство“ по 100 лв. на месец при условията на Наредба № 7 от 09.07.2003 г.

21. Приема план-сметките на общинските предприятия за 2023 г., както следва:

ОП „Чистота” – *Приложение № 17*

ОП „Стопанска и охранителна дейност” – *Приложение № 18*

ОП „Строителство и благоустройство” – *Приложение № 19*

ОП „Паркове и обредна дейност” – *Приложение № 20*

ОП „Туризъм, публични прояви и атракции” – *Приложение № 21*

ОП „Общински жилища и имоти” – *Приложение № 22*

ОП „Общински медиен център” – *Приложение № 23*

22. Да се поемат разходите по извършване на погребения на лица, съгласно следните критерии: за самотно живеещи граждани, без близки и роднини; бездомни и безпризорни граждани; граждани, настанени в заведения за социални услуги, или граждани, регистрирани в

Дирекция „Социално подпомагане”, като получаващи помощи по чл. 9 от ППЗСП и/или Наредба № РД-07-5/ 16.05.2008 г., по утвърдени план-сметки, *съгласно Приложения № 8, № 9* с източник на финансиране имуществените данъци, такси, неданъчни и други приходи с местен характер.

II. Одобрява лимит за индикативен годишен разчет за сметки за средства от Европейския съюз за 2023 г., съгласно Приложение № 10 Възлага на Кмета да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделни общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния управляващ орган и на Министерство на финансите по показатели по единната бюджетна класификация, и в съответствие с ПМС №7/2023 г. и указанията по ФО-1/20.01.2023 г. на Министерството на финансите.

III. Дава съгласие временният недостиг на средства по сметки за средства от Европейския съюз, за финансиране на проекти по оперативните програми, да се покрива от временен безлихвен заем от бюджетни сметки за средства от Европейския съюз и набирателни сметки до възстановяването им от Управляващия орган.

IV. Одобрява разходването през 2023 г. на събраните средства и подлежащите на възстановяване от РИОСВ суми за обезпечения и отчисления по чл. 60, ал.2, т.1 и 2 и чл. 64, ал.1 от Закона за управление на отпадъците, начислени за 2021 г., 2022 г. и 2023 г. да се извършва за: дейности по чистота и управление на отпадъците, вкл. капиталови разходи;

V. Одобрява разчетените лимити по т. I да се променят със сумите на получените трансфери, субсидии, помощи и дарения като се завишават приходите и разходите за съответното тримесечие, през което е получен прихода. Възлага на Кмета да извърши необходимите промени по показателите на Единната бюджетна класификация и за уреждане на бюджетните взаимоотношения през 2023 г.

VI. Възлага на Кмета да отрази установените с настоящото решение условия, разчети и лимити в окончателния проект на бюджет за 2023 г., които ще изготви и внесе на основание чл. 84 ал. 4 от ЗПФ.

VII. На основание чл. 60, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, допуска предварително изпълнение на решението, с оглед защитата на стабилността и финансовата устойчивост на общинския бюджет и предприемане на незабавни действия за изпълнение на поетите ангажименти в сферата на местното управление.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН