



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - Ш У М Е Н

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

РЕШЕНИЕ № 85 по протокол № 5 от 19.02.2024 г. на заседание на Общинския съвет

ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2024 Г.

/Приложение № 28 - с 33 гласа „за”, 4 „против” и 1 „въздържал се”/
/с 25 гласа „за”, 3 „против” и 11 „въздържали се”/

1. Приема бюджета на община Шумен за 2024 г., съгласно *Приложения №1, №1А, №1Б, №2ДДД, №2 МД, № 2 ДОФ, №3ДДД, №3МД, № 3ДОФ* със следните параметри:

I. По прихода	167 527 310
1.1. Общо приходи с държавен характер	107 563 108
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	96 984 275
1.1.2 Преходен остатък	10 578 833
1.2. Общо приходи с местен характер <i>+1.2.3+1.2.4+1.2.5+1.2.6/</i>	<i>/1.2.1 + 1.2.2</i> 59 964 202
1.2.1. Местни приходи от имуществени данъци и неданъчни приходи в т. ч.	34 337 220
1.2.1.1 Имуществени данъци	13 868 000
1.2.1.2 Неданъчни приходи	20 469 220
<i>в т.ч.:</i>	
<i>такса битови отпадъци</i>	7 300 000
<i>собствени приходи на звената на делегиран бюджет</i>	
1.2.2. Взаимоотношения с ЦБ	9 667 800
<i>в т.ч.:</i>	
<i>обща изравнителна субсидия</i>	5 107 600
<i>зимно поддържане и снегочистване</i>	338 000
<i>целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти</i>	3 182 900
<i>други целеви разходи за местни дейности</i>	1 039 300

1.2.3. Трансфери м/у бюджети	-3 610 000
1.2.4. Временни безлихвени заеми	-876 692
1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви	7 751 333
<i>1.2.6. събрани средства и изв. плащания от/за с/ки от ЕС</i>	<i>-339 296</i>
1.2.7. Преходен остатък	13 033 837
II. По разхода	167 527 310
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	107 563 108
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	2 600 138
2.3. Разходи за местни дейности	57 364 064

2. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа - придържане към балансирано бюджетно салдо /да не се допуска дефицит/.

3. Утвърждава приоритетите, по които да се разходват бюджетните средства, както следва:

3.1. заплати, осигурителни плащания, обезщетения, стипендии и медикаменти, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения за делегираните от държавата дейности;

3.2. заплати, осигурителни плащания, обезщетения, плащания по общинския дълг, храна, отопление, осветление за местни дейности;

3.3. разходи за държавни дейности, дофинансирани със собствени източници.

4. Дава правомощия на кмета на общината да извършва компенсирани промени:

4.1. 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;

4.2. 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;

4.3. в разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/ или неотложни разходи по т. 1 от настоящото решение.

Правомощията по т. 4.3 се допускат в периода между последната актуализация и окончателния касов отчет, като за извършените промени се уведомява Общинския съвет.

5. Възлага на кмета:

5.1. Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

5.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

5.3. Да информира ОбС в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи;

5.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях;

5.5. Да разработи индикативен разчет на сметките за средства от ЕС.

6. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по други международни програми, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

6.1. За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на временните безлихвени заеми в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2024 г.

6.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ;

6.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл. 104, ал. 1, т. 4 от ЗПФ.

6.4. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по Решение на Общинския съвет.

7. Упълномощава кмета:

7.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата

дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

7.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове и от други донори, по международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

7.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти.

8. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2024 г., разпределена по дейности, без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегираните бюджети, съгласно *Приложение № 4*.

9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз за 2024 г., съгласно *Приложение № 5*.

10. Утвърждава разчет за капиталовите разходи на Община Шумен за 2024 г., по източници на финансиране, параграфи, функции, дейности и обекти, съгласно Приложение № 6, в размер на 25 126 217 лв., в т.ч. за държавни дейности – 2 351 891 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи – 605 000 лв., за местни дейности – 21 267 615 лв., по проекти включително и със средства от Европейския съюз - 901 711 лв. както следва:

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	ОБЩО	Държ. дейности	Държ. дейности с общ. прих.	Местни дейности
1	2	3	4	5
1. ОТ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ БЮДЖЕТА С ИЗТОЧНИК ЦЕЛЕВИ СУБСИДИИ И ТРАНСФЕРИ ОТ ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ И ДРУГИ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	6 318 802	1 381 454	0	4 937 348

ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	4 339 122			4 339 122
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	1 978 048	1379822		598 226
ПАР. 53 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	1 632	1 632		
2. ОТ ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЧЛ. 53 ОТ ЗДБРБ ЗА 2024 Г.	3 182 900	0	605 000	2 577 900
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	605 000		605000	
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	2 577 900			2 577 900
3. ПРЕДОСТАВЕНИ ТРАНСФЕРИ ОТ ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ И ТРАНСФЕРИ ОТ ДРУГИ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	970 437	970 437	0	0
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	613 051	613051		
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	357 386	357386		
4. ОТ СОБСТВ. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ВКЛ. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК	2 931 793	0	0	2 931 793
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	557 828			557 828
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	1 785 133			1 785 133
ПАР. 53 00"ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	184 980			184980
ПАР. 54 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ"	68 852			68 852
ПАР. 55 00 "КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ"	335 000			335 000
5. ОТ ДРУГИ ИЗТОЧНИЦИ НА ФИНАНСИРАНЕ - ЗАЕМ	10 820 574	0	0	10 820 574
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	10 028 134	0	0	10 028 134
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	792 440			792 440
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ОТ ОБЩИНСКИ БЮДЖЕТ ПРЕЗ 2024 Г.	24 224 506	2 351 891	605 000	21 267 615
6. ОТ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ПРЕЗ 2023 Г.	901 711			
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	901 711			

ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ЗА 2024 Г.	25 126 217
---	-------------------

11. Оправомощава кмета на община Шумен да извършва служебно промени в утвърдения капиталов разчет при целеви промени на бюджетни взаимоотношения с републиканския бюджет, при постъпване в общинския бюджет на целеви средства за финансиране на капиталови разходи от ПУДООС, министерства, дарители от страната и чужбина и други, при промяна на взаимоотношения с управляващите органи на оперативните програми, при одобряване на предложения на второстепенни разпоредители, в частта на делегираните от държавата дейности, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

12. Приема размера на собствените средства и начина на финансиране на общинските предприятия и бюджетните дейности, реализиращи приходи по *Приложение № 7*.

13. 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 *Приложения № 8, № 9* с източник на финансиране имуществените данъци, такси, неданъчни и други приходи с местен характер.

14. Определя:

- максималния размер на новия общински дълг – няма да се поема;
- общинските гаранции, които може да бъдат издадени през годината – няма да се издават;
- максималния размер на общинския дълг към края на бюджетната година – 19 256 013 лева;
- общинските гаранции към края на бюджетната година – 0 нула лева

15. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2024 г., съгласно *Приложение № 11.*

16. Приема лимити за разходи:

- за представителни разходи за кмета в Община Шумен в размер на 19 400 лв.;
- за възнаграждения, социално-осигурителни плащания, издръжка, представителни разходи и капиталови разходи на Общински съвет в размер на 823 600 лв. по *Приложение № 12.*

17. Одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2024 г. в размер на 23 612 670 лв., в това число и 339 296 лв. от средства по програми и проекти с европейско финансиране, съгласно *Приложение № 13.*

18. Утвърждава показателите по чл. 45 ал. 1 т. 2 от ЗПФ за малките населени места в рамките на бюджета на общината, съгласно *Приложение № 27.1 – 27.26*

18.1. Утвърждава разчет по обекти за текущи ремонти в кметствата с източник на финансиране - 40 на сто от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите с местонахождение в кметствата и кметските наместничества в община Шумен – 141 607 лв., съгласно *Приложение № 14.*

19. Търговски дружества със 100 % общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата след данъчно облагане за финансовата 2023 г., както следва:

- дружествата с ограничена отговорност – 100 на сто от печалбата;

Задължава изпълнителните органи на дружествата с общинско имущество да приведат дължимия дивидент по сметките на общината до 30.06.2024 г.

20. 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 2023 г., както следва:

- дружествата с ограничена отговорност – 80 на сто от печалбата;

- 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 2024 г. отчет за дейността си.

21. Общинският съвет утвърждава списък на длъжностите и на лицата /Приложение № 26 /:

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

21.2. 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;

21.3. отчитането на разходите по т. 21.1. и т. 21.2 да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти).

22. 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.

23. 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 2024 г. и постановлението за неговото изпълнение, без да се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и при липса на просрочени задължения в съответната делегирана дейности. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището директорът е длъжен да уведоми първостепенния разпоредител в срок, указан в нормативните документи.

24. Приходите по чл. 61 р от ЗМДТ от туристически данък да се разходват за мероприятия по чл. 11, ал. 2 от Закона за туризма.

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

25.1. Драматично-куклен театър Шумен в размер на 70 000 лв.;

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

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

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

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

26.3. Субсидии за:

26.3.1. Читалища: 44 000 лв. за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност в град Шумен; 20 000 лв. - за дофинансиране за отопление на читалища; 87 000 лв. - за НЧ "Стилиян Чилингиров" дофинансиране на трудови възнаграждения за 6 бр. от Градски духов оркестър "Михаил Биков";

26.3.2. Спортни клубове – 474 000 лв., в т. ч. за подпомагане на:

- футболни клубове - 120 000 лв.;

- спортни клубове на лица в неравностойно положение и хора от третата възраст - 17 000 лв. в т. ч. за:

✓ СК „Светлина“ - 2 500 лв.;

✓ СК „Здраве“ - 3 000 лв.;

✓ ОСК „Мадарски конник“ - 2 000 лв.;

✓ РСК „Спорт и здраве“ - КНСБ - 2 000 лв.;

✓ СК на глухите - 1 500 лв.;

✓ СНЦ "Сияйна зора" - 3 000 лв.;

✓ Туристическо дружество „Мадарски конник“ - 3 000 лв.;

- на основание чл. 17 ал. 2 от Наредбата за условията и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Шумен - 337 000 лв.;

26.3.3. За спортни мероприятия, съобразно проект на Правилник за финансиране на спортни мероприятия на територията на община Шумен - 68 000 лв.

26.3.4. Младежки проекти - 65 000 лв., съгласно Правилник за финансиране на младежки проекти.

26.3.5. Организации с нестопанска цел:

– Международен фестивал „Друмевите театрални празници“ на СНЦ "Друмевите театрални празници"- 25 000 лв.

26.4. 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.

26.5. Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на субсидиите по т. 26.3 и т. 26.4. Кметът на общината да извърши оценка за съответствие със законодателството в областта на държавните помощи при отпускане на средствата по т. 26.3 в полза на лица - небюджетни организации.

26.6. 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“.

26.7. 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“.

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

27. 90 000 лв. за съфинансиране по проект "Красива България" на Център за социална рехабилитация и интеграция за хора с деменция от 18 до 108 години „За да ни има“.

28. Определя:

28.1. индивидуални основни работни заплати на изборните длъжности - кмет и кметове на кметства, съгласно *Приложение № 28*, допълнително възнаграждение за придобит трудов стаж и професионален опит 1 % и допълнително възнаграждение до 10% месечно от основната работна заплата при наличие на формирани икономии в държавно делегирана дейност "Общинска администрация".

28.2. средствата за работна заплата на персонала през 2024 г., съгласно *Приложение № 15*.

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

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

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

32. Приема план-сметките на общинските предприятия за 2024 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 „Туризм, публични прояви и атракции” – *Приложение № 21*

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

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

33. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2024 г. – 800 000 лв.

34. Приема размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2024 г. – 0 лв. /нула лева /

35. Утвърждава План-график за разплащане на отчетените просрочени задължения – *Приложение № 16* /приложение № 2 на Министерство на финансите/.

36. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2024 година в размер на 50 761 000 лв.

37. Определя максимален размер на ангажименти за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 година в размер на 57 047 000 лв.

38. Приема актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2024-2026 г. по *Приложение № 24*.

39. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Шумен, съгласно Приложение № 25.

40. Делегира финансово-счетоводната дейност на детските градини, считано от 01.02.2024 г.

41. Дава съгласие кмета на Община Шумен да разходва месечните обезпечения и отчисления за 2021 г., 2022 г., 2023 г. и 2024 г. по чл. 60, ал. 2, т. 1 и т. 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците чрез вътрешни компенсирани промени без да се изменя приетия от Общинския съвет начин на определяне и размер на таксата за битови отпадъци. Средствата могат да бъдат използвани и за почистване на нерегламентирано изхвърлени отпадъци.

42. Приема за сведение Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2024 г., съгласно *Приложение № 29*.

43. Бюджетът на Община Шумен за 2024 г., влиза в сила от 01.01.2024 г.

44. На основание чл. 60, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, допуска предварително изпълнение на т. 40 и на ред 162 от Приложение № 6, Функция 1 „Общи държавни служби“, дейност 122 „Общинска администрация“, обект „Придобиване на идеални части от хотелски комплекс „Шумен“ и на разходите за лихви и разноски по административно дело № 9303/05.10.2023 г. на Върховен административен съд от настоящото Решение, с оглед предприемане на незабавни действия за изпълнение на поетите ангажименти в сферата на местното управление.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ: /п/ Ася Аспарухова**

Дата:
гр. Шумен

**ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,
ПРОТОКОЛИСТ:**
/Галина Илиева/