



ПРЕПИС!

# ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,  
e-mail: [obsavei@shumen.bg](mailto:obsavei@shumen.bg), <http://www.shumen.bg>

## РЕШЕНИЕ № 1086 по протокол № 52 от 11.09.2023 г. на заседание на Общинския съвет

**ОТНОСНО:** Приемане на бюджета на община Шумен за 2023 г.

/с 28 гласа „за”, 1 „против” и 9 „въздържали се”/

1. Приема бюджета на община Шумен за 2023 г., съгласно *Приложения №1, №1А, №1Б, №2ДДД, №2 МД, № 2 ДОФ, №3ДДД, №3МД, № 3ДОФ* със следните параметри:

<b>I. По прихода</b>	<b>169 659 736</b>
<b>1.1. Общо приходи с държавен характер</b>	<b>92 555 788</b>
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	84 263 512
1.1.2. Преходен остатък	8 292 276
<b>1.2. Общо приходи с местен характер</b> <i>/1.2.1 + 1.2.2 + 1.2.3 + 1.2.4 + 1.2.5 + 1.2.6/</i>	<b>77 103 948</b>
<b>1.2.1. Местни приходи от имуществени данъци и неданъчни приходи в т. ч.</b>	<b>32 686 393</b>
1.2.1.1. Имуществени данъци	13 458 000
1.2.1.2. Неданъчни приходи	19 228 393
<i>в т.ч.:</i>	
<i>такса битови отпадъци</i>	7 300 000
<i>собствени приходи на звената на делегиран бюджет</i>	
<b>1.2.2. Взаимоотношения с ЦБ</b>	<b>9 478 900</b>
<i>в т.ч.:</i>	
<i>обща изравнителна субсидия</i>	5 107 600
<i>зимно поддържане и снегочистване</i>	337 900
<i>целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти</i>	3 167 300
<i>други целеви разходи за местни дейности</i>	866 100
<b>1.2.3. Трансфери м/у бюджети</b>	<b>-2 100 000</b>
<b>1.2.4. Временни безлихвени заеми</b>	<b>-2 000 000</b>
<b>1.2.5. Операции с финансови активи и пасиви</b>	<b>20 709 837</b>

в т.ч.:	
събрани средства и изв. плащания от/за с/ки от ЕС	274 449
<b>1.2.6. Преходен остатък</b>	18 328 818
<b>II. По разхода</b>	<b>169 659 736</b>
<b>2.1. Разходи за делег. от държавата дейности</b>	92 555 788
<b>2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи</b>	2 842 500
<b>2.3. Разходи за местни дейности</b>	74 261 448

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 детайлен разчет на сметките за средства от ЕС по отделни общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

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 2023 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 2023 г., разпределена по дейности, в т.ч. за дейност „Общинска администрация” финансирана от общинския бюджет, 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 2023 г., съгласно *Приложение № 5*.

10. Утвърждава разчет за капиталовите разходи на Община Шумен за 2023 г., по източници на финансиране, параграфи, функции, дейности, отговорности и обекти, съгласно Приложение № 6, в размер на 47 114 571 лв., в т.ч. за държавни дейности - 1 011 738 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи - 150 625 лв., за местни дейности - 40 048 688 лв., по проекти включително и със средства от Европейския съюз - 5 903 520 лв. както следва :

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	ОБЩО	Държ. дейности	Държ. дейности с общ. прих.	Местни дейности
1	2	3	4	5
<b>1. ОТ ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК</b>	<b>14 352 569</b>	<b>496 917</b>	<b>51 800</b>	<b>13 803 852</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	9 786 013	139 460		9 646 553
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	3 627 418	356 157	51 800	3 219 461
ПАР. 53 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	210 638	1 300		209 338

ПАР. 54 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ"	628 500			628 500
ПАР. 55 00 "КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ"	100 000			100 000
<b>2. ОТ ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ПО ЧЛ.50 И ЧЛ. 51 ОТ ЗДБРЪ ЗА 2023 Г.</b>	<b>3 682 121</b>	<b>514 821</b>	<b>0</b>	<b>3 167 300</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	2 892 566			2 892 566
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	788 255	513 521		274 734
ПАР. 53 00"ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	1 300	1 300		
<b>3. ОТ СОБСТВ. БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА ОТ ДРУГИ ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ ПРЕЗ 2023 Г.</b>	<b>925 354</b>	<b>0</b>	<b>98 825</b>	<b>826 529</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	169 146		35 778	133 368
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	451 008		63 047	387 961
ПАР. 53 00"ПРИДОБИВАНЕ НА НМДА"	66 000			66 000
ПАР. 54 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ЗЕМЯ"	19 200			19 200
ПАР. 55 00 "КАПИТАЛОВИ ТРАНСФЕРИ"	220 000			220 000
<b>4. ОТ ПРИХОДИ ПО ПАР.40-00 "ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБИ НА ОБЩИНСКИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ" ПРЕЗ 2023 Г.</b>	<b>2 251 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 251 007</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	732 574			732 574
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	1 518 433			1 518 433
<b>5. ОТ ДРУГИ ИЗТОЧНИЦИ НА ФИНАНСИРАНЕ - ЗАЕМ</b>	<b>20 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 000 000</b>
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	20 000 000			20 000 000
<b>ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ОТ ОБЩИНСКИ БЮДЖЕТ ПРЕЗ 2023 Г.</b>	<b>41 211 051</b>	<b>1 011 738</b>	<b>150 625</b>	<b>40 048 688</b>
<b>6. ОТ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ПРЕЗ 2023 Г.</b>	<b>5 903 520</b>			
ПАР. 51 00 "ОСНОВНИ РЕМОНТИ"	4 897 060			
ПАР. 52 00 "ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА"	1 006 460			
<b>ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ЗА 2023 Г.</b>	<b>47 114 571</b>			

**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 - 21 571 860 лева;
- общинските гаранции към края на бюджетната година - 0 /нула/ лева.

**15.** Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2023 г., съгласно *Приложение № 11*.

**16. Приема лимити за разходи:**

- за представителни разходи за кмета в Община Шумен в размер на 35 000 лв.;
- за възнаграждения, социално-осигурителни плащания, издръжка и представителни разходи на Общински съвет в размер 842 476 лв. по *Приложение № 12*.

**17.** Одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2023 г. в размер на 26 621 094 лв., в това число и 274 449 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 - 30 на сто от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите с местонахождение в кметствата и кметските наместничества в община Шумен - 217 552 лв., съгласно Приложение № 14.

**19.** Търговски дружества със 100% общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата след данъчно облагане за финансовата 2022 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 30.09.2023 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 2022 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 2023 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 2023 г. и постановлението за неговото изпълнение. 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. 61р 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 60 000 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 - 101 400 лв., за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност - 82 000 лв. и за отопление на читалища /дофинансиране/ - 19 400 лв.;

26.3.2. Спортни клубове - 431 000 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 - 95 000 лв.;

26.3.3. Младежки проекти - 75 000 лв., съгласно Правилник за финансиране на младежки проекти;

26.3.4. Организации с нестопанска цел - 25 000 лв. за международния фестивал „Друмев театрални празници“;

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 целевите средства по т. 26.3 и т. 26.4.;

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.** Предоставя държавна /общинска/ помощ за поевтиняване цената на пътуване по вътрешно-градския транспорт на пенсионери над 65-годишна възраст и многодетни майки в размер на 90 000 лв.

27.1. Упълномощава кмета на общината да сключи договор за държавна помощ с „Шумен пътнически автотранспорт“ ООД.

**28. Определя:**

28.1. индивидуални основни работни заплати на изборните длъжности - кмет и кметове на кметства, съгласно *Приложение № 28* и допълнително възнаграждение за придобит трудов стаж и професионален опит 1%.

28.2. средствата за работна заплата на персонала през 2023 г., съгласно *Приложение № 15*.

**29.** Приема лимит за разходи за СБКО до 3 на сто върху плановите средства за работна заплата на заетите 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 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*

**33.** Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2023 г. - 654 794 лв.

**34.** Приема размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2023 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 2023 година в размер на 38 530 000 лв.

**37.** Определя максимален размер на ангажименти за разходи, които могат да бъдат поети през 2023 година в размер на 48 282 000 лв.

**38.** Приема актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2023-2025 г. по *Приложение № 24*.

**39.** Утвърждава средствата в размер на 750 000 лв. по Решение № 518 по протокол № 27 от 08.10.2021 г. на Общинския съвет - Шумен за изпълнение на инвестиционните проекти за изграждане на уличната мрежа и междублоковите пространства в града и селата на Община Шумен да бъдат бюджетирани в §§ 10-98 „Други разходи неklasифицирани“ в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ до разпределяне на сумата по обекти.

**40.** Утвърждава разходите по дейност 623 „Чистота“, функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ по източници на финансиране, както следва:

**40. 1.** събиране на битовите отпадъци и транспортирането им до инсталации и съоръжения за третирането им, както и осигуряване на съдове за събиране на битовите отпадъци, с изключение на разделното събиране, предварителното съхраняване и транспортирането на битовите отпадъци, попадащи в управлението на масово разпространени отпадъци по Закона за управление на отпадъците - 2 887 408 лв.;

**40. 2.** третиране на битови отпадъци, необхванати в управлението на масово разпространените отпадъци, както и проучване, проектиране, изграждане, поддържане, експлоатация, закриване и мониторинг на депата за битови отпадъци и/или други инсталации или съоръжения за оползотворяване и/или обезвреждане на битови отпадъци - 4 698 795 лв.;

**40. 3.** поддържане на чистотата на уличните платна, площадите, алеите, парковете и другите територии от населените места и селищните образувания в общината, предназначени за обществено ползване - 2 857 090 лв.

По източници на финансиране - от такса битови отпадъци 7 300 000 лв, от преходен остатък 1 072 324 лв., от отчисления 1 752 969 лв. и собствено финансиране 318 000 лв.

**41.** Определя срок за завършване на определената работа на назначените в направление „Временна заетост села и квартали“ 28 служители на ОП „Чистота“ до 31.12.2023 г.

**42.** Дава съгласие кмета на Община Шумен да разходва месечните отчисления и обезпечения по чл. 60, ал. 2, т. 1 и т. 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците за 2021 г., 2022 г. и 2023 г. чрез вътрешно компенсирани промени на план-сметката по чл. 66, ал. 3 от Закон за местните данъци и такси за 2023 г., без да се изменя приетия от Общинския съвет начин на определяне на размера на таксата за битови отпадъци.

**43.** Приема за сведение Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2023 г., съгласно *Приложение № 25*.

**44.** Бюджетът на Община Шумен за 2023 г., влиза в сила от 01.01.2023 г.

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

---

Дата:  
гр. Шумен

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