

До
Председателя
на Общински съвет
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Красимир Костов – Кмет на Община Шумен

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на община Шумен за първото шестмесечие на 2010 год.

Касовото изпълнение на бюджета за I-во шестмесечие на 2010 год. на община Шумен е както следва:

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Уточнен план за 2010 г.	Отчет към 30.06 2010 г.	%
1.	Приходи	57 911 372	27 362 623	47,25
1.1.	с държавен характер	34 027 499	16 499 114	48,49
1.2.	с местен характер	23 883 873	10 863 509	45,48
	в т.ч. :			
	имуществени данъци	5 543 000	2 864 171	51,67
	неданъчни приходи	11 981 282	6 176 959	51,56
	взаимоотношения с ЦБ	7 164 600	3 225 554	45,02
	трансфери	212 071	470 595	221,90
	временни безлихвени заеми	-35 000	-305 749	873,57
	финансирани на дефицита	-982 080	-1 568 021	159,66
2.	Разходи	57 911 372	27 362 623	47,25
2.1.	за държавни дейности	34 027 499	16 499 114	48,49
	за държавни дейности дофинансирани с общински приходи	969 759	324 477	
2.2.	за местни дейности	22 914 114	10 539 032	45,99

Изпълнението на приходите към 30.06. 2010 год. се вижда от Приложение № 1.

Постъпилите приходи с държавен характер са в размер на 16 499 114 лв., или 48,49 % спрямо уточнения годишен разчет.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл. 13, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2010 год. е изпълнена съответно- 17 031 514 лв., или 54,02 %.

В изпълнение на чл. 34, ал.1 и ал.2 от Закона за устройство на държавния бюджет, Министерство на финансите извършва корекция на бюджетни взаимоотношения на община Шумен с Централния бюджет за компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания, субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и превоз на ученици.

Към отчетния период преведените средства са 607 346 лв. за посочените дейности и са както следва:

- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози- 119 602 лв.;
- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания- 366 856 лв.;
- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.- 120 888 лв.

В изпълнение на § 55 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2010 год. и ПМС от 27.01.2010 год. за приемане на националните програми за развитие на средното образование във връзка с писмо № 0201-59 от 28.01.2010 год. на Министерство на образованието, младежта и науката са предоставени средства по модул „Подпомагане храненето на децата от подготвителните групи в детските градини, децата от подготвителните класове в училище и учениците от I-IV клас” за периода от 01.01.2010 год. до 31.05.2010 год. в размер на 145 692 лв.

Към отчетния период общината е получила допълнителни целеви средства от регионални министерства за делегираните от държавата дейности в размер на 204 649 лв.

➤ по програмата ”От социални помощи към осигуряване на заетост”, съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта – 207 437 лв.;

➤ от Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда- 1 500 лв. за ОУ «Васил Левски» с. Градище;

➤ от Център за развитие на човешките ресурси на СОУ ”С.Доброплодни”-1 411 лв.;

➤ от Център за развитие на човешките ресурси на ГПЧЕ ”Н.Й.Вапцаров”- 3 520 лв.;

➤ възстановени средства по проект „Огрени от едно слънце” от ГПЧЕ ”Н.Й.Вапцаров” в размер на – 9 219 лв.;

Приходите с местен характер са изпълнени 10 863 509 лв.– 45,48 %, при относителен дял към общия обем на приходите- 39,70 %.

В групата на местните данъци, имуществените данъци са изпълнени – 51,67 % при относителен дял –10,47 %. Изпълнението е както следва:

➤ Данък върху недвижими имоти- 64,86 %;

➤ Данък върху превозните средства- 61,06 %;

➤ Данък при придобиване на имущество по възмезден начин- 28,06 %.

Неданъчните приходи са изпълнени – 51,56 %, при относителен дял –22,57 % в общия обем на приходите. От тях приходи от наеми на имущество – 40,54 %, приходи от наеми на земя-40,93 %.

Общинските такси при план – 7 257 511 лв. са изпълнени 4 509 424 лв., или – 62,13 %. Изпълнението при таксите за битови отпадъци е– 69,77 %, такси за ползване на детски градини –49,67 %, за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - 48,78 %, за ползване на домашен социален патронаж и др. обществени услуги- 48,55 %, такси за ползване на общежития и др. по образованието- 61,79 %, такси за административни услуги- 39,83 %, за туристически такси- 35,51 % и други общински такси определени със закон- 46,39 %.

Информация за приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2010 г.

Постъпления за период 01.01-30.06.2010г.

Вид данък	Постъпления към 30.06.2010г.	План 2010г.	Изпълнение /в проценти/
Данък върху недвижимите имоти	1 297 135	2 000 000	65%
Данък върху превозните средства	977 014	1 600 000	61%
Окончателен годишен Патентен данък	116 645	270 000	43%
Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	469 479	1 673 000	28%
ТБО	3 572 217	5 120 000	70%

➤ **Данък върху недвижимите имоти** - изпълнението към 30.06.2010г. е в размер на 1 297 135 лв., което представлява 65% от годишния план. В това число постъпленията по недобор /данък от предходни години/ е в размер на 132 193 лв.

За същия период през 2009г. са събрани 1 103 838 лв. Приходите през 2010г. са с 193 297 лв. повече, отколкото през 2009г.

През 2010г. няма промяна на данъчната ставка за Данък върху недвижимите имоти в сравнение с 2009г. Няма промяна и в сроковете за плащане на данъка. Увеличението на постъпленията е в резултат на по-добра събираемост на вземанията.

➤ **Постъпленията при данък върху превозните средства** са в размер 977 014 лв., или 61% от плана за 2010г. В това число постъпленията по недобор /данък от предходни години/ е в размер на 5 744 лв.

Постъпили са с 118 388 лв. повече, отколкото за същия период през 2009г.

През 2010г. няма промяна на данъчната ставка за Данък върху превозните средства в сравнение с 2009г. Няма промяна и в сроковете за плащане на данъка. Повишението е в резултат на по-добра събираемост през периода.

➤ **Постъпленията за Данък при придобиване на имуществото** към 30.06.2010г. са в размер на 469 479 лв. или 28% от плана за 2010г. Постъпленията са с 31 962 лв. повече, отколкото за същия период през 2009г.

Като цяло приходите от Данък при придобиване на имущество са силно понижени, което се дължи основно на спада на сделките с недвижимо имущество и превозни средства. Увеличеният размер на постъпленията се дължи основно на повишаване на ставката за облагане от 2,2 % на 2,5% върху стойността на имуществото през 2010г.

➤ **Приходите от Патентен данък** към 30.06.2010г. са в размер на 116 645 лв. или 43% от плана за 2010г. В това число постъпленията по недобор /данък от предходни години/ е в размер на 25 615 лв.

Постъпленията за същия период през 2009г. са били в размер на 132 946 лв., или с 16 301 лв. повече отколкото през 2010г.

През 2010г. няма промяна в ставката за облагане. Намаляване на приходите от данъка е в резултат на намаляване на данъчно задължените лица за съответния налог. През 2009г. са били подадени 1470 бр. декларации за облагане с окончателен годишен /патентен/ данък, докато през 2010 г. броят на декларациите е 1040, или с 430 бр по-малко.

➤ **Приходите от Такса битови отпадъци** към 30.06.2010г. са в размер на 3 572 217 лв. или 70% от плана за 2010г. В това число постъпленията по недобор /такса от предходни години/ е в размер на 501 552 лв.

В сравнение с 2009г. постъпленията за такса битови отпадъци са с 401 647 лв. повече.

През 2010г. няма промяна на промила за такса битови отпадъци в сравнение с 2009г. Няма промяна и в сроковете за плащане. Повишението на постъпленията от ТБО е в резултат на по-добра събираемост през периода.

По 112 заведени дела при ЧСИ към 01.01.2010г., с обща стойност на задълженията 372 602 лв. за периода 01.01.2010-30.06.2010г. са постъпили 26 080 лв. Девет дела са приключили към 30.06.2010г., поради изцяло плащане на задълженията.

За периода 01.01.2010-30.06.2010г. са изпратени 81 покани за доброволно изпълнение с общ размер на задължението 422 277 лв. Постъпилите суми по покани са в размер на 200 857лв.

Във връзка с изменението на Закона за местни данъци и такси с ДВ, бр. 95 от 2009г. в сила от 01.01.2010г. на служители на общинска администрация се предоставиха права на публични изпълнители в производствата по обезпечаване на данъчни задължения. В тази връзка, в отдел „МД и ТБО” за периода от 01.01.2010г. – 30.06.2010г. са заведени 66 бр. изпълнителни дела с общ размер на задълженията 16 928лв.

Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл.10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2010 год. в размер на 1 545 550 лв. е изпълнена на 50,75 % спрямо уточнения годишен план в т. ч. и трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища.

Полученият целеви трансфер за местни дейности към отчетния период е в размер на 490 595 лв.

➤ от Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда в размер на 403 239 лв.;

➤ получен трансфер по проект за реставрация и консервация на обект”Шуменска крепост” чрез финансовия механизъм – 78 354 лв.;

➤ поради приключена през 2010 год. Оперативна програма” Социален асистент и домашен помощник във семейна среда”, съфинансирането от общината е възстановено и е в размер на 5 524 лв.;

➤ получен трансфер от Фонд ”Социално подпомагане” за обществена трапезария - 3 478 лв.

Предоставен е трансфер в размер на 20 000 лв. на Драматично куклен театър и Държавна филхармония.

Разходната част на бюджета в два аспекта – по функции и по пълна бюджетна класификация, може да се види от Приложения №№ 2 и 3 .

При уточнен план по **разхода за делегираните от държавата дейности** 34 027 499 лв. са разходвани 16 499 114 лв., или изпълнение- 48,49 %.

В основните отрасли изпълнението на разходите към отчетния период за делегираните от държавата дейности е следното:

Функция- “Образование “- 47,67 %, с относителен дял в общия обем разходи – 30,92 %;

Функция “Здравеопазване”- 50,04 %, с относителен дял в общия обем разходи –15,05 %;

Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 52,22 % ,с относителен дял в общия обем разходи – 6,65 %.

Функция “ Почивно дело, култура и религиозни дейности “- 51,24 % ,с относителен дял в общия обем разходи –3,30 %;

По приоритетните параграфи изпълнението в делегираните от държавата дейности е както следва:

- заплати

46,56 %

- осигурителни вноски за ДОО	46,96 %
- ЗОВ	51,78 %
- стипендии	40,15 %

Усвояването на заделените бюджетни **кредити за местни дейности** към отчетния период е 45,99 %.

В основните отрасли изпълнението на разходите към отчетния период е следното:

Функция- “Образование “- 62,10 % , с относителен дял в общия обем разходи – 4,93 %;

Функция “Здравеопазване”-55,80 % , с относителен дял в общия обем разходи – 1,33 %;

Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 58,51 % ,с относителен дял в общия обем разходи –0,71%.

Функция “ Почивно дело, култура и религиозни дейности “- 54,53 % ,с относителен дял в общия обем разходи –3,60%;

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- заплати	44,33 %
- осигурителни вноски за ДОО	45,79 %
- ЗОВ	46,83 %

В бюджета за 2010 год. е предвидено погасяването на третата окончателна вноска по облигационен заем в размер на 1 333 333 лв. и годишно лихвено плащане в размер на 58 000 лв.

Към 30.06.2010 год. окончателната вноска от облигационния заем и лихвеното плащане са погасени.

В бюджета за 2010 год. по приватизационната програма са разчетени приходи в размер на 200 000 лв. Към момента на отчетния период са постъпили 206 589 лв. Постъпленията по извънбюджетната сметка по приватизация са по сключен договор с ЕТ „Юлиян Матев” за разсрочено плащане по продажба на Попшейтановата къща, договор за разсрочено плащане с „Метал Стандарт” ЕООД и договор за приватизация на имот с „Бул Юнион Комерс” ООД .

Просрочените задължения към отчетния период в Община Шумен са в размер на 1 093 856 лв., в местни дейности в т.ч. за капиталови разходи 1 039 482 лв. и разходи за текуща издръжка 54 374 лв./ от които 38 260 лв. за външни услуги/.

Информация за изпълнението на капиталовата програма на Община Шумен

Касовото изпълнение на **капиталовите разходи, към 30.06.2010 г.**, е 3 247 906 лв., при уточнен план към 30.06.2010 год. – 8 875 959 лв., т. е. 36,59 %.

По източници на финансиране, касовото изпълнение е както следва:

- Собствени целеви средства от преходен остатък за 2009 год.- 269 969 лв.
- Собствени бюджетни средства – изпълнение 991 252 лв. , при план 3 950 730 лв.;
- Целева субсидия по закона за ДБ – изпълнение 1 680 004 лв. , при план 4 118 900 лв.;
- Други – изпълнение 364 360 лв., при план 364 360 лв.;
- Специален фонд за инвестиции и ДМА по ЗПСПК-изпълнение 212 290 лв., при план 172 000 лв.

Подробният анализ показва, че касовото изпълнение към 30.06.2010 година обхваща разплащане в по-голяма степен на извършени през 2009 година, но не разплатени разходи , СМР на преходни обекти и договорни задължения по сключени договори от 2009 година.

Към 30.06.2010 година при планирани годишни разходи за преходни и новозапочващи обекти 8 077 973 лв., в т.ч. 3 770 000 лв. за обект „Разширение на регионално депо за неопасни битови отпадъци” – втори етап, кв.Дивдядово, гр.Шумен, са извършени разходи в размер на 2 656 875 лв., в т. ч. 1 602 377 лв. за разширението на депото.

Извършените разходи са:

- За основни ремонти при бедствия, аварии и катастрофи – отводняване на с.Салманово – 21 158 лв.;
- Завърши основния ремонт на помещенията за столова в ОУ с.Царев брод -50 660 лв.;
- За изготвяне на проект за енергоефективни мерки и съпътстващи СМР в обекти на образователната инфраструктура – 24 бр.ЦДГ, с цел кандидатстване за безвъзмездна финансова помощ по ОПРР- 80 820 лв.;
- За основен ремонт на водоем в кв.Дивдядово- 19 920 лв.;
- Завършен е втория етап на пожароизвестителната инсталация в РБ ”Ст.Чилингиров”- Шумен- 9 855 лв.;
- Извършен е основен ремонт на отоплителната инсталация в сграда на Регионален исторически музей- 35 101 лв.;
- Изготвен е проект за основен ремонт на ел. инсталация и покрив на спортна зала „Младост” – 3 424 лв.;
- Продължава изпълнението на реконструкцията на общинската сграда на ул.”Съединение” в ЦДГ- 220 613 лв.;
- За лизингови вноски за булдозер – 60 205 лв.;
- За разплащане от ПУДООС на извършени СМР на „Канализация на с.Мадара”-втори етап- 364 360 лв.;
- За разплащане на допълнителни СМР, извън проекта за „Рехабилитация на улици с компактно ромско население – 70 946 лв.;
- За техническа помощ по проект”Подобрене на водния цикъл на гр.Шумен”-етапи - 28 800 лв.;
- За СМР на „Разширение на регионално депо за не опасни битови отпадъци „– втори етап, кв.Дивдядово, гр.Шумен - 1 602 377 лв.;
- За планирани проектно проучвателни работи – 50 093 лв.;
- Окончателно е разплатен общия устройствен план на гр.Шумен – 90 000 лв.;
- Извършени са капиталови трансфери за МБАЛ за закупуване на кувьоз – 14 994 лв. и за православен храм „Св.Димитър” в с.Салманово – 12 000 лв..

От новозапочващите обекти са проведени процедури за възлагане на обществени поръчки на:

- Основен ремонт на уличната мрежа на гр.Шумен за планираните 300 591 лв. от собствени бюджетни средства;
- Основен ремонт на общинската пътна мрежа за планираните 332 500 лв. от целева субсидия от ДБ;
- Извършват се проектни работи на планираните детски площадки и предстои изпълнение на СМР.

Информация за проектите по национални и оперативни програми

Към 30.06.2010г. в Общинска администрация Шумен се реализират следните проекти по Оперативните програми на ЕС:

1. “Укрепване на срутище по панорамен път Шумен към туристически комплекс “Създатели на Българската държава от км 0+060 до 0+430” - приключва на 25.10.2010г. изпълнение на заложените дейности към момента - 30%;

2. Подобряване на градската среда в Шумен -рехабилитация на ул. Христо Ботев, централната пешеходна зона и градската градина - дата на приключване 21.10.2011г. - изпълнение на заложените дейности към момента - 10%;

3. Община Шумен – модерна администрация с мисъл за хората - към момента проектът е приключил;

4. “Алтернативни услуги за успешно и устойчиво социално включване на децата и юношите от ДДЛРГ “Детелина” – гр. Шумен - дата на приключване 30.10.2010г., изпълнение на заложените дейности - 60%;

5. "Реставрация и консервация на Шуменската крепост - люлка на цивилизациите живели в България" - дата на приключване 30.04.2011г., изпълнение на заложените дейности 15%;/възможно е удължаване на срока/.

СПРАВКА
за изпълнението на проекти към 30.06.2010 год.

№	Проект	Оперативна програма	План за 2010	Изпълнение към 30.06.2010 г.	Вътрешен заем	Плащане по програмата
1	“Укрепване на срутище по панорамен път Шумен към туристически комплекс “Създатели на Българската държава от км 0+060 до 0+430”	ОПРР	998 334,85	0,00	0,00	0,00
2	Подобряване на градската среда в Шумен - рехабилитация на ул. Христо Ботев, централната пешеходна зона и градската градина	ОПРР	565 793,04	0,00	0,00	0,00
3	Община Шумен – модерна администрация с мисъл за хората	ОПАК	277400, 08	273 700,44	218 220,44	55 480,00
4	“Алтернативни услуги за успешно и устойчиво социално включване на децата и юношите от ДДЛРГ “Детелина” – гр. Шумен”	ОПРЧР	290 000,00	157 834,00	104 600,00	53 234,00
5	"Реставрация и консервация на Шуменската крепост - люлка на цивилизациите живели в България"	Финансовия Механизъм на Европейското Икономическо Пространство (ФМ на ЕИП)	297 921,11	9 384,00	0,00	78 354,85
ВСИЧКО			2 152 049,00	440 918,44	322 820,44	187 068,85

Изпълнението на бюджета на Община Шумен през първото полугодие на 2010 год.се реализира в условия на задълбочаваща се криза в публичните финанси и влошени икономически условия в структурите на общината. Управлението на местните финанси се реализира с ежедневно оптимизиране на разходите и търсене на допълнителни източници за увеличаване на приходите. Доброто изпълнение на собствените приходи през първото полугодие на 2010 год. осигури устойчиво финансово състояние на общината и допринесе за намаляване на неразплатените задължения и навременно погасяване на последната вноска на облигационния заем. През отчетният период не беше допуснато влошаване на качеството на предоставяните услуги от общината.

КРАСИМИР КОСТОВ
Кмет на Община Шумен:

Предложил:
д-р по ик. Александър Генчев
Зам.кмет по Бюджет и финанси: