

**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 2012 год. на основание чл. 25, ал. 1 от Закона за общинските бюджети

Касовото изпълнение на бюджета за I-во шестмесечие на 2012 год. на община Шумен е както следва:

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Уточнен план за 2012 г.	Отчет към 30.06 2012 г.	%
1.	Приходи	56 172 944	25 438 681	45,29
1.1.	с държавен характер	27 555 408	14 002 757	50,82
1.2.	с местен характер	28 617 536	11 435 924	39,96
	в т.ч. :			
	имуществени данъци	6 231 431	3 770 645	60,51
	неданъчни приходи	14 937 626	6 271 034	41,98
	взаимоотношения с ЦБ	3 329 900	1 436 430	43,14
	Всичко трансфери	-1 568 170	15 398	-0,98
	от тях:			
	получени трансфери/+/-	107 830	107 831	100,00
	предоставени трансфери/-/	-1 676 000	-92 433	
	временни безлихвени заеми	-700 000	-222 392	
	операции с финансови активи и пасиви	6 186 749	57 805	0,93
2.	Разходи	56 172 943	25 438 681	45,29
2.1.	за държавни дейности	27 555 408	14 002 757	50,82
	за държавни дейности дофинансирани с общински приходи	1 614 467	485 318	30,06
2.2.				
2.3.	за местни дейности	27 003 068	10 950 606	40,55

Изпълнението на приходите към 30.06. 2012 год. се вижда от Приложение № 1.

Постъпилите приходи с държавен характер са в размер на **14 002 757 лв.**, или **50,82 %** спрямо уточнения годишен разчет.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл. 10, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2012 год. е изпълнена съответно в размер на **14 707 059 лв.**, или изпълнението е **56.18 %**.

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 за посочените дейности са 668 483 лв.:

- ⇒ Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози- 120 128 лв.;
- ⇒ Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания- 363 546 лв.;
- ⇒ Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.- 184 809 лв.

Към отчетния период общината е получила допълнителни целеви средства от регионални министерства за делегираните от държавата дейности в размер на 80 327 лв.

- ⇒ по програмата "От социални помощи към осигуряване на заетост", съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта – 78 544 лв.;
- ⇒ преведени средства за заседание на ОИК-1 573 лв.;
- ⇒ От Регионален инспекторат по образованието- Шумен за държавни зрелостни изпити на ГПЧЕ -210 лв.

Приходите с местен характер са изпълнени 11 435 924 лв.– 39,96 %, при относителен дял към общия обем на приходите- 44,95 %.

В групата на местните данъци, имуществените данъци са изпълнени – 60,51 % при относителен дял –14,82 %. Изпълнението е както следва:

- Данък върху недвижими имоти- 67,66 %;
- Данък върху превозните средства- 58,04 %;
- Данък при придобиване на имущество по възмезден начин- 51,86 %.

Неданъчните приходи са изпълнени – 41,98 %, при относителен дял –24,65 % в общия обем на приходите. От тях приходи от наеми на имущество – 38,19 %, приходи от наеми на земя-41,19 %.

Общинските такси при план – 8 311 306 лв. са изпълнени 4 570 275 лв., или – 54,99 %. Изпълнението при таксите за битови отпадъци е– 60,23 %, такси за ползване на детски градини –30,40 %, за ползване на детски ясли и други по здравеопазването- 41,03 %, за ползване на домашен социален патронаж и др. обществени услуги- 43,10 %, такси за ползване на общежития и др. по образованието- 54,10 %, такси за административни услуги- 34,15 %, и други общински такси определени със закон- 49,34 %.

Информация за приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2012г.

I. Постъпления от местни данъци и ТБО за периода 01.01.2012 – 30.06.2012г. по видове както следва:

Вид приход	Постъпления към 30.06.2012г. (лева)	План 2012 (лева)	Изпълнение в проценти (%)
Данък върху недвижимите имоти (ДНИ)	1 759 208	2 600 000	67,66 %
Данък върху превозните средства	1 179 381	2 032 000	58,04 %
Патентен данък	100 967	200 000	50,48 %
Данък при придобиване	816 559	1 574 431	51,86%

на имущество по дарение и по възмезден начин			
Туристически данък	15 497	25 000	61,99 %
Такса „битови отпадъци” (ТБО)	3 794 532	6 299 582	60,23 %

II. Анализ на изпълнението:

1. **Данък върху недвижимите имоти** – към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **1 759 208** лв. в т.ч. постъпления от текущ данък, недобор (данък от предходни години), прихванати суми, суми установени по АУЗ и лихви. Изпълнението представлява **67,66 % от годишния план**. Събраният недобор е в размер на 28 254 лв., което е с 21 263 лв. повече от събрания за същия период на 2011г. Увеличението е в резултат от действия свързани с уведомяване на гражданите и фирмите за задълженията им, чрез годишни съобщения, покани за доброволно изпълнение, актове за установяване на задължения.

През 2012г. няма промяна на ставките за данъка. Няма промяна на сроковете за плащане. Задълженията за ДНИ се плащат на две равни вноски. На 30.06.2012г. изтече срока на първа вноска.

2. **Данък върху превозните средства** – към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **1 179 381** лв. в т.ч. постъпления от текущ данък, недобор (данък от предходни години), прихванати суми, суми установени по АУЗ и лихви. Изпълнението представлява **58,04 % от годишния план**. Събраният недобор е в размер на 339 065 лв., което в сравнение със същия период на 2011г. е с 37 495 лв. повече. Увеличението е в резултат от действия свързани с уведомяване на гражданите и фирмите за задълженията им, чрез годишни съобщения, покани за доброволно изпълнение, актове за установяване на задължения.

3. **Окончателен годишен патентен данък** - към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **100 967** лв. в т.ч. постъпления от текущ данък, недобор (данък от предходни години), представляващо **50,48 % от годишния план**. Събраният недобор е в размер на 28 847 лв. За 2012г. няма промяна в ставката на данъка.

4. **Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин** - към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **816 559** лв., представляващо **51,86 % от годишния план**. В сравнение със същия период на 2011г. събраният данък е с 220 000 лв. повече.

5. **Туристически данък** - към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **15 497** лв. в т.ч. постъпления от текущ данък и недобор, представляващо **61,99 % от годишния план**. Постъпленията от този вид данък е с 6 170 лв. повече в сравнение със същия период на 2011г.. Увеличението е предимно в резултат от събран недобор в размер на 5 530 лв..

6. **Такса битови отпадъци** - към 30.06.2012г. изпълнението е в размер на **3 794 532** лв. в т.ч. постъпления от текуща такса, недобор (такса от предходни години), прихванати суми, суми установени по АУЗ и лихви. Изпълнението представлява **60,23 % от годишния план**. Няма промяна на ставката за 2012г.. Събраната ТБО е с 301 652 лв. повече в сравнение със същия период на 2011г.. Увеличението е в резултат от действия свързани с уведомяване на гражданите и фирмите за задълженията им, чрез годишни съобщения, покани за доброволно изпълнение, актове за установяване на задължения.

Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл.10, ал.1 от ЗДБРБ за 2012 год. в размер на 2 810 200 лв. е изпълнена на **50,78 %**

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 15 398 лв.

- ⇒ от Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда в размер на 14 987 лв.;
- ⇒ получен трансфер от Фонд "Социално подпомагане" за обществена трапезария - 16 632 лв.
- ⇒ от Министерство на здравеопазването по проект за Други дейности по здравеопазването – 600 лв.;
- ⇒ от други общини трансфери за отчисления по Наредба № 14 и ПМС № 207 от 2010 год.- 32 131 лв.;
- ⇒ от Център за развитие на човешките ресурси за ЦДГ № 32 - 4 303 лв.
- ⇒ От трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки за реставрация и консервация на Шуменска крепост – 39 178 лв.;
- ⇒ предоставени трансфери като съфинансиране за проекти по оперативни програми - 36833 лв. отразени със знак "- , , ;
- ⇒ Предоставен трансфер в размер на 55 600 лв. отразени със знак "- , , в Приложение № 1 както следва:
 - Драматично куклен театър - 40 000 лв.;
 - Симфониета - 15 600 лв.

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 27 555 408 лв. са разходвани 14 002 757 лв., или изпълнение- 50,82 %.

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

Функция- "Образование" - 49,91 %, с относителен дял в общия обем разходи – 34,81 %;

Функция "Здравеопазване"- 54,19 %, с относителен дял в общия обем разходи – 4,47 %;

Функция " Социално осигуряване, подпомагане и грижи"- 56,03 % ,с относителен дял в общия обем разходи – 7,44 %.

Функция " Почивно дело, култура и религиозни дейности " - 50,51 % ,с относителен дял в общия обем разходи –3,15 %;

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

- заплати	48,56 %
- осигурителни вноски за ДОО	49,43 %
- ЗОВ	51,71 %
- стипендии	35,36 %

Усвояването на заделените бюджетни кредити за местни дейности към отчетния период е 40,55 %.

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- заплати	47,31 %
- осигурителни вноски за ДОО	53,74 %
- ЗОВ	45,85 %

В бюджета за 2012 год. не са панирани приходи в ИБСФ по приватизация.

Просрочените задължения към отчетния период в Община Шумен са в размер на 1 549 189 лв.:

- ⇒ в местни дейности 1 478 870 лв., от които 1 361 913 лв. за капиталови разходи и 116 957 лв. за текуща издръжка/външни услуги/;
- ⇒ в делегираните от държавата дейности 70 319 лв. за капиталови разходи 42 308 лв. за текуща издръжка 28 011 лв./ вода, горива и енергия и външни услуги/

Информация за изпълнението на планираните капиталови разходи на Община Шумен към 30.06.2012 год.

Към 30.06.2012 година, изпълнението на капиталовите разходи, съотнесено с плана е следното:

Капиталови разходи от общинския бюджет общо:
при първоначален план – 11 570 123 лв., изпълнението към 30.06.2012 г. е 2 166 079 лв., в това число по източници на финансиране:

1. Целева субсидия от републиканския бюджет – при план 519 700 лв., изпълнението към 30.06.2012 г. е 9 480 лв..
2. Собствени бюджетни средства / от преходен остатък, от други данъчни и неданъчни приходи и от параграф 40 ”Приходи от продажби на общински нефинансови активи / - при план 4 266 689 лв., изпълнението е 592 259 лева.
3. Други / преходни средства с целеви характер, в т.ч. и средства от облигационен заем/ при план 6 783 734 лв., изпълнението е 1 564 340 лева.

Към 30.06.2012 година са разплатени стари задължения – 618 200 лв., при разчетени в плана – 2 073 879 лв..

От гореизложеното е ясно, че към 30.06.2012 г. все още са налице неразплатени стари задължения , в размер на 1 455 679 лв..

Работи се главно по договори за преходни обекти. Поради неизпълнение на приходите от продажба на нефинансови активи не са обявявани процедури за нови обекти .

Информация за проектите по национални и оперативни програми

Към 30.06.2012г. в Общинска администрация Шумен се реализират следните проекти по Оперативните програми на ЕС:

1. „Модернизация на общинската образователна инфраструктура на гр. Шумен” – подготовка на окончателен технически и финансов отчет;
2. „Интервенция върху критична инфраструктура на Община Шумен”- изпълнение, постъпило авансово финансиране;
3. „Изготвяне на Интегриран план за възстановяване и развитие на гр. Шумен”- изпълнение, постъпило авансово финансиране;
4. „Шумен- живия град”- изпълнение, постъпило авансово финансиране;
5. „Европейски информационен център- Шумен”- центъра е изграден и функционира, постъпило междинно финансиране;
6. „Община Шумен -модерно и ефективно управление на човешките ресурси в администрацията с акцент върху структурите с компетенции в здравеопазване и образование”- предаден е окончателен технически и финансов отчет;

7. „Създаване на високо технологичен лъчетерапевтичен център” - към настоящия момент се подготвят и организират тръжни процедури.;

8. „Нов дом за нашите деца” - към настоящия момент се подготвят и организират тръжни процедури.;

Предлагам на Общински съвет Шумен, на основание чл.21, ал.1,т.6 от ЗМСМА, да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

1.Приема информацията за текущото изпълнение на бюджета на Община шумен за първото шестмесечие на 2012 год.

КРАСИМИР КОСТОВ

Кмет на Община Шумен:

Предложил:

д-р по ик. Александър Генчев

Зам.кмет по Бюджет и финанси: