

**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 2014 год.

Бюджета за 2014 год. на община Шумен беше приет с Решение № 608 по протокол № 33 от 30.01.2014 год. на заседание на Общински съвет.

По приходната и разходната част, касовото изпълнение на бюджета на община Шумен за първото шестмесечие на 2014 год. е в размер на 25 649 210 лв., както следва:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 14 982 682 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 14 832 273 лв. и капиталови разходи в размер на 150 409 лв.;

- приходи и разходи за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи са в размер на 10 666 528 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 9 865 318 лв. и капиталови разходи в размер на 801 210 лв.;

- получените трансфери общо са в размер на 394 104 лв., от които за делегирани от държавата дейности 216 361 лв. и за местни дейности 177 743 лв.;

- преходен остатък към 31.12.2013 год. в размер на 3 171 119 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 964 289 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 2 206 830 лв.

Изпълнението на приходите към 30.06.2014 г. се вижда от Приложения № 1 и 1А.

Постъпилите приходи с държавен характер са в размер на 16 317 251 лв., или 49,66 % спрямо уточнения годишен разчет.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. е съответно 15 526 789 лв., или 54,93 %.

Към отчетния период общината е получила допълнителни целеви средства и трансфери за делегираните от държавата дейности, както следва:

1. Получени общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 001 в размер на **3 797 515 лв.**, както следва:

- по ПМС № 116 от 15.05.2014 г. допълнителни средства за непредвидени и неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия – 3 784 248 лв. / в т.ч.: 34 248 лв. – аварийен ремонт на мостово съоръжение с. Новосел и 3 750 000 лв. – укрепване на свлачището Шумен-Дивдядово.

- по ПМС № 125 от 20.05.2014 г. целеви средства за извършване на приоритетни ремонтни дейности по подобряване на материалната база в СОУ "Панайот Волов" – 13 267 лв.

2. Получени са общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 002 в размер на **582 601 лв.** Средствата се предоставят в изпълнение на чл. 56, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси 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 както следва:

- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози- 180 968 лв.;
- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания- 300 560 лв.;
- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.- 101 073 лв.

3. Получени са трансфери от Областна управа Шумен и отраслеви министерства в размер на **115 853 лв.**, както следва:

- от Област Шумен – **110 103 лв.** - за проведените избори за Европейски парламент и за възнаграждения на СИК- 110 297 лв. и възстановена сума на Област Шумен в размер на -194 лв.

- от Министерство на културата за:

Регионална библиотека "Стилиян Чилингиров" във връзка с организиране на обучителни семинари за подпомагане дейността на обществените библиотеки в областта и извършване на методическа дейност по места, координирано изграждане на регионални библиотечни мрежи и осъществяване на държавна политика в областта на библиотечно-информационното обслужване – **2 800 лв.**

Регионален исторически музей за изпълнение на дейности по отпечатване на материали от научна конференция "Културно наследство и културен туризъм: музейни перспективи" и изготвяне на филм "РИМ -Шумен" – **2 950 лв.**

4. По програмата "От социални помощи към осигуряване на заетост", съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта – **90 582 лв.**

5. От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - **4 963 лв. за:**

- ОУ "Христо Ботев" с.Друмево – 2 480 лв.;
- ОУ "Панайот Волов" с.Мадара – 2 483 лв.

Приходите с местен характер са изпълнени 10 675 043 лв.– 46,88 %, при относителен дял към общия обем на приходите- 41,62 %.

В групата на местните данъци, имуществените и други данъци са изпълнени –58,11 % при относителен дял –16,75 %. Изпълнението е както следва:

- ⇒ Данък върху недвижими имоти- 66,14 %, спрямо уточнен годишен план;
- ⇒ Данък върху превозните средства- 66,56 %;
- ⇒ Данък при придобиване на имущество по възмезден начин- 35,54 %.

Неданъчните приходи са изпълнени – 46,89 %, при относителен дял – 26,90 % в общия обем на приходите.

Приходите и доходите от собственост при уточнен годишен план – 2 872 023 лв. са изпълнени 1 192 287 лв., или – 41,51 %. Най-високо е изпълнението при приходите от наеми на имущество – 45,01 %.

Общинските такси при уточнен годишен план – 8 263 290 лв. са изпълнени 4 909 886 лв., или – 59,42 %. Изпълнението при таксата за битови отпадъци е 62,82 %, спрямо уточнения годишен план, такси за ползване на детски градини 64,41 %, за ползване на детски ясли и други по здравеопазването- 47,21 %, за ползване на пазари и тържища - 43,10 %, за ползване на домашен социален патронаж и др. обществени социални услуги- 56,53 %, такси за ползване на общежития и др. по образованието- 37,61 %, такси за административни услуги- 30,47 %, и други общински такси определени със закон- 57,17 %.

Анализ на приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2014г.
 Постъпления за периода 01.01.2014г.- 30.06.2014г.

Вид приход	План 2014 г /лева/	Постъпления към 30.06.2014 г.	Изпълнение в %
Патентен данък	160 000	86 640	54,15 %
Данък върху недвижимите имоти	2 930 000	1 937 891	66,14 %
Данък върху превозните средства	2 380 000	1 584 203	66,56 %
Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	1 900 000	675 226	35,54 %
Туристически данък	25 000	11 165	44,66 %
Такса битови отпадъци/ТБО/	6 300 000	3 957 715	62,82 %

1.Патентен данък - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **86 640 лв.** или 54% спрямо плана за 2014г. в това число постъпления от недобор 29415лв. Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 89433лв. при план 170 000 лв.

Наблюдава се тенденция на намаляване на броя на данъчно задължените лица на територията на Община Шумен, подлежащи на облагане с патентен данък. За 2013г. са подадени 781бр. декларации по чл.61н от ЗМДТ, а за 2014г. от същият вид са подадени 657бр. т.е. можем да приемем, че при по-малък брой данъчно задължени лица ще имаме по – малко изпълнение.

2.Данък върху недвижимите имоти - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **1 937 891лв.**, или 66,13 % спрямо плана за 2014г., в т.ч.. постъпления от

- постъпления по облог за 2014 година – 1 572 879 лв.
- постъпления от предходни години – 365 012 лв.

Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 1 907 209лв. при план 2 700 000 лв. Ставката за облагане с данък върху недвижимите имоти не е изменяна спрямо 2013г. т.е. при този вид данък се наблюдава увеличение на постъпленията спрямо миналата година, което се дължи и на предприетите допълнителни действия от страна на администрацията. Изпратени покани за доброволно изпълнение на неплатените в срок задължения от предходни години – 1074 бр. заедно със съобщенията за дължимият данък.

3.Данък върху превозните средства - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **1 584 203лв.**, или 66,56 % спрямо плана за 2014г., в т.ч. постъпления от :

- постъпления по облог за 2014 година – 1 134 002лв.
- постъпления от предходни години – 448 201лв.

Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 1 389 695лв. при план 2 000 000лв. Увеличението на постъпленията при този вид данък се дължи на промяната на Закона за месните данъци и такси влязъл в сила от 01.01.2014г., а също и на допълнителните действия от страна на администрацията.

4.Данък при придобиване на имуществото - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **675 226лв.**, или 35,53 % спрямо плана за 2014г.

Постъпленията към 2013г. са били в размер 679 844лв. при план 2 500 000 лв.

Този данък не се администрира пряко от отдел „МД и ТБО”, за него не се формира облог и неподлежи на принодително събиране. Постъпленията от този вид данъкът са в зависимост

от състоянието на пазара на недвижимите имоти и моторните превозни средства. При този данък се наблюдава запазване на нивото на изпълнение от предходната година.

5.Туристически данък - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **11 165 лв.** или 44,66% спрямо плана за 2014г.

Постъпленията към 2013 г. са в размер на 11 969лв. при план 25 000 лв.

Туристически данък се заплаща от 01.01.2011г. върху броя на реализираните нощувки в туристическите обекти – средства за подслон или места за настаняване. Броят на подадените декларации по чл.61р, ал.5 от ЗМДТ през 2014г. няма промяна спрямо подадените през 2013г.

6.Такса битови отпадъци - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **3 957 715 лв.**, което представлява 62,82 % спрямо плана за 2014г., в т.ч. постъпления от:

- постъпления по облог за 2014 година – 3 105 069 лв.
- постъпления от предходни години – 852 646 лв.

Постъпленията към 30.06.2013 г. са били в размер на 3 667 440лв. при план 5 850 000 лв.

Увеличените постъпления по видове данъци са в резултат на допълнителните действия от страна на администрацията. Поканите за доброволно изпълнение на неплатените в срок задължения от предходни години, бяха изпратени заедно с годишните съобщения за дължимия данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци.

През годината са предприемани действия по издаване на актове за установяване на задължения, които са основание за събирането на общински публични вземания. Предприемани са действия по установяване и принудително изпълнение на лица с просрочени задължения.

Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. в размер на 1 312 758 лв. е изпълнена на 48,54 % спрямо уточнения годишен план .

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. е увеличена с 1 650 000 лв. Средствата са целеви и са в размер на 30 на сто от одобреното финансиране – 5 500 000 лв, по ПМС № 19 от 07.02.2014 г. със следното разпределение:

- 1 050 000 лв. за проект „Изграждане на Пречиствателна станция за питейни води на гр.Шумен и населени места от област Шумен (1-ва фаза);
- 300 000 лв. за проект „Ремонт, реконструкция и оборудване на Дом за стари хора с отделение за лежачо болни „Д-р Стефан Смядовски”, гр.Шумен (1-ва фаза);
- 300 000 лв. за проект „Подобряване на общинската пътна мрежа за по-добра достъпност и мобилност на територията на община Шумен”.

Към отчетния период общината е получила **допълнителни целеви средства и трансфери** за местни дейности, както следва:

1. Получени са трансфери от отрасли министерства и общини в размер на **165 324 лв.**, както следва:

- получен трансфер от Фонд ”Социално подпомагане” за обществена трапезария - 17 712 лв. и възстановена сума в размер на - 196 лв.

- от Министерство на културата 1 000 лв. финансова подкрепа за подпомагане провеждането на четвъртото издание на Националния конкурс за изпълнение на унгарска и българска литература.

- получен трансфер от общини за такса смет по ПМС 207 / 16.10. 2010 год. и Наредба № 14/15.11.2010 год. в размер на 146 808 лв.

2. От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - **12 420 лв.** за:

- кметство с.Мадара – 4 935 лв.;
- кметство с.Царев брод – 4 985 лв.;
- ЦДГ „Златна рибка” – 2 500 лв.

Предоставен е трансфер в размер на 60 000 лв. на Драматично куклен театър – 40 000 лв. и Симфониета гр. Шумен - 20 000 лв.

Предоставените трансфери между бюджетни и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на 51 721 лв., както следва: 39 128 лв. по ОП ” Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център” гр. Шумен, 9 319 лв. – Изработване на интегриран план за развитие на Шумен и 3 274 лв. по ОПРЧР ” Нов избор – развитие и реализация”.

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 в размер 33 823 213 лв. са разходвани 14 982 682 лв., или изпълнение- 44,30 %.

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

Функция- “Образование “- 49,38 %, с относителен дял в общия обем разходи – 37,25 %;

Функция “Здравеопазване”-47,27 %, с относителен дял в общия обем разходи -4,23 %;

Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 50,32 % ,с относителен дял в общия обем разходи – 7,44 %.

Функция “ Почивно дело, култура и религиозни дейности “- 53,22 % ,с относителен дял в общия обем разходи –3,75 %;

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

- заплати	49,50 %
- осигурителни вноски за ДОО	49,32 %
- ЗОВ	50,85 %
- стипендии	54,61 %

При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 22 760 532лв. са разходвани 10 113 413 лв., или изпълнение- 44,43 %.

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

Функция- “Образование “- 51,08 % , с относителен дял в общия обем разходи –6,18 %;

Функция “Здравеопазване”-45,90 %, с относителен дял в общия обем разходи – 1,52 %;

Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 51,93 % ,с относителен дял в общия обем разходи –0,91 %.

Функция “ Почивно дело, култура и религиозни дейности “- 52,93 % ,с относителен дял в общия обем разходи –3,46 %;

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- заплати	46,10 %
- осигурителни вноски за ДОО	41,57 %
- ЗОВ	43,47 %

Общинска администрация спази утвърдения график за разплащане на просрочените задължения, приет с бюджета за 2014 год. Всички задължения са разплатени.

Размерът на просрочените задължения към отчетния период в община Шумен е 2 078 лв. Същите са възникнали през второ тримесечие на 2014 г. в РИМ – държавна дейност и представляват неразплатена част от проект на Министерството на културата за подмяна на ерозирали каменни блокове и фугировки на крепостната стена в ИАР Плиска. Очаква се сумата да бъде разплатена през следващото тримесечие.

Информация по общинския дълг

Към 30.06.2014 г. община Шумен погаси поетия общински дълг от фонд ФЛАГ-ЕАД в размер на 2 250 000 лв., които се използват за мостово финансиране на проект по ОП "Създаване на високотехнологичен лечебно-реабилитационен център" гр. Шумен.

През месец февруари 2014 г. по общински дълг поет, чрез емитиране на общински облигации е платена главница в размер на 750 061 лв. Предстои второ главнично плащане в същия размер през месец август 2014 г.

Отчет на капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2014 г.

Капиталовата програма на община Шумен, към 30.06.2014 г., по уточнен план е 74 078 812 лв.. Изпълнението, към 30.06.2014 г., по касов отчет е 5 632 082 лв., в това число по източници на финансиране:

<u>Наименование на източника</u>	<u>Уточнен план /лв./</u>	<u>Отчет /лв./</u>
1. Целеви преходен остатък – собствени бюджетни средства	317 325	85 752
2. Нецелеви преходен остатък – собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи	423 000	88 786
3. Собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 2014 г.	287 090	110 590
4. Преходен остатък СБС от приходи по параграф 40-00"Постъпления от продажби на общински нефинансови активи"	810 254	202 227
5. СБС от приходи по параграф 40-00"Постъпления от продажби на общински нефинансови активи" – 2014 г.	350 878	68 315
6. Целева субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 95 %	2 533 215	295 335
7. Резерв от целева субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 5 %	46 485	0
8. Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз	65 461 000	4 681 704
9. Други	3 849 565	99 373

В уточнен план, към 30.06.2014 г., в капиталовата програма на община Шумен, приета с Решения № 608 / 30.01.2014 г. и № 632 / 27.02.2014 г., са отразени:

През първо тримесечие:

- Допълнително получена целева субсидия, по ПМС19/07.02.2014 г., в размер на 30% от общата стойност на проектите по ПИП"Растеж и устойчиво развитие на регионите"- 1 650 000 лв., в това число за проекти:

„Подобряване на общинската пътна мрежа на територията на община Шумен – 300 000 лв.

„Ремонт, реконструкция и оборудване на Дом за стари хора, с отделение за лежачо болни „Д-р Стефан Смядовски"- Шумен-първа фаза – 300 000 лв.

„Пречиствателна станция за питейни води на гр.Шумен и населени места в община Шумен – първа фаза – 1 050 000 лв.

- Допълнително отразени, в източник „Други”, обекти на общинските училища, от средства по чл.61 от ПМС № 3 / 2014 г. и от дарения.

През второ тримесечие:

- Отразени са вътрешни компенсирани промени в капиталовия разчет, в източници 2 и 5, по Решение № 690 / 27.03.2014 г., за финансиране на „Аварийна площадкова канализация на СОУ”Йоан Екзарх Български”- Шумен.

-В източник за финансиране 9 „ Други” са нанесени допълнително получени целеви средства :

ПУДООС – 12 420 лв., за екологични проекти в кметства с.Мадара и с.Царев брод и за проект на ЦДГ ”Златна рибка” № 27 - Шумен ;

Целеви средства от държавния бюджет, в размер на 3 784 247 лв., съгласно ПМС №116 /15.05.2014 г., за изпълнение на обекти: „Ремонт на мостово съоръжение в с. Новосел – 34 248 лв.” и „ Укрепване на свлачището и пътния участък на бул.”Велики Преслав” – Шумен – 3 750 000 лв.”

Средства по чл.61 от ПМС № 3 / 2014 г., към 30.06.2014 г.

Общинска администрация работи по всички обекти от капиталовата програма, като едни от тях са в подготвителен етап / проектиране, подготовка на документации по ЗОП, провеждане на процедури по ЗОП за избор на изпълнители, подписване на договори/, други са на етап изпълнение, по-малките обекти.

През първото тримесечие, усилията бяха насочени към организация и изпълнение на дейностите на подготвителния етап, особено за големите инфраструктурни обекти. Затруднения в ритъма на подготовката се явиха, поради обжалване на част от процедурите. За по-голяма част от обектите вече са подписани договори за изпълнение или предстои.

През трето и четвърто тримесечие се очаква да се увеличат дейностите по контрола на подписаните договори и отчитането на извършеното строителство. За някои обекти ще продължават дейностите по провеждане на процедури по ЗОП.

Отчетените разходи по обекти , към 30.06.2014 г., по пълна бюджетна класификация , са в Приложение „Огчет на финансираните капиталови разходи, спрямо уточнения план , към 30.06.2014 г.”, към настоящата информация.

Информация за проектите по национални и оперативни програми

Към 30.06.2014 г в общинска администрация Шумен се реализират следните проекти по Оперативни програми на ЕС:

1.„Корените на България“ – към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график. Предстои подготвяне на документи за окончателно плащане

2.„Европейски информационен център – Шумен“ -

3.„Оттука започва България“ – започна изпълнението на СМР дейностите по проекта

4.„Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център“ – постъпили средства по окончателно плащане

5.„Нов дом за нашите деца“ – подготвени документи за окончателно плащане

6.„Шумен по-доброто място за живеене“ – предстои започване на СМР дейностите

7.„Интегриран воден цикъл – II“ – извършват се СМР дейности

8.„Шанс за по-достоеен живот“ – към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

9.„Подкрепа за достоен живот“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

10. „И аз имам семейство“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

11. „Нов избор – развитие и реализация“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

Към 30.06.2014 г. община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 18 836 076 лв., в т.ч. 14 485 200 лв. по проект „Интегриран воден цикъл за град Шумен – II-ри етап“ по ОПС. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 6 114 594 лв. Не изразходвания ресурс е 11 822 857 лв.

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

РЕШЕНИЕ:

Приема информацията за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен за първото шестмесечие на 2014 год.

КРАСИМИР КОСТОВ

Кмет на Община Шумен:

Предложил:

д-р по ик. Александър Генчев

Зам.-кмет по Бюджет и финанси:

Съгласувал:

д-р инж. Любомир Пашов

Директор на дирекция „УТКСЕ“:

Изготвил:

Мариана Паскова

Директор на дирекция „Бюджет и финанси, и ЧР“: