



# О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,

e-mail: [mayor@shumen.bg](mailto:mayor@shumen.bg), <http://www.shumen.bg>

ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007

ДО  
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ШУМЕН

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА от Любомир Христов – кмет на община Шумен

**Относно:** Приемане на отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2017 г.

Бюджетът за 2017 г. на Община Шумен беше приет с Решение №380 по протокол №16 от 26.01.2017 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

По приходната и разходната част, касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2017 г. е в размер на 71 544 080 лв., както следва:

1. Приходи и разходи за делегирани от държавата дейности 36 411 679 лв. в т.ч.:

- текущи разходи в размер на 36 344 755 лв.
- капиталови разходи в размер на 66 924 лв.;

2. Приходи и разходи за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи са в размер на 35 132 401 лв. в т.ч.:

- текущи разходи са в размер на 23 501 934 лв.
- капиталови разходи в размер на 11 630 467 лв.;

3. Получените и предоставени трансфери са в размер на (- 40 825 774) лв., както следва:

- за делегирани от държавата дейности 36 377 107 лв.
- за местни дейности 4 448 637 лв.;

4. Преходният остатък към 01.01.2018 г. е в размер на 10 997 686 лв., в т.ч.:

- за делегирани от държавата дейности 2 422 339 лв.
- за местни дейности и дофинансирани с местни приходи в размер на 8 575 347 лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Изпълнение към 31.12.2016 г. ( в лева )	Уточнен план към 31.12.2017 г. ( в лева )	Изпълнение към 31.12.2017 г. ( в лева )	Изпълнение в % от плана	Изпълнение в % спрямо 2016 г.
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>54 729 803</b>	<b>79 315 458</b>	<b>71 544 080</b>	<b>90</b>	<b>131</b>
С държавен характер	34 974 490	38 868 953	36 411 679	94	104
С местен характер	19 755 313	40 446 505	35 132 401	87	178
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>54 729 803</b>	<b>79 315 458</b>	<b>71 544 080</b>	<b>90</b>	<b>131</b>
За държавни дейности	34 974 490	38 868 953	36 411 679	94	104
За държавни дейности, дофинансирани с общински приходи	2 126 923	3 417 942	2 743 395	80	129
За местни дейности	17 628 390	37 028 563	32 389 006	87	184

## I. ПРИХОДИ

Приходната част на бюджета е представена в Приложение № 1. Приходите са анализирани в два аспекта:

- Приходи с държавен характер;
- Приходи с местен характер.

1. Постъпилите приходи с държавен характер (без депозити и средства по сметки) са в размер на 36 377 107 лв., или 99,90 % спрямо уточнения годишен разчет.

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

**Получени са общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА:**

- код 488 001 - 70 000 лв., средствата са целеви за подготовка на терена на НИАР „Плиска“ за проучвания във връзка с Постановление №153 от 28.07.2017 г. за одобряване на допълнителни трансфери за общините.

- код 488 002 в размер на 1 166 153 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. За отчетния период преведените средства за посочените дейности са както следва:

- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози – 202 387 лв.;
- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 192 830 лв.;
- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания – 770 936 лв.

Към датата на отчета са усвоени 99,90 % от трансферите.

**Получени/предоставени трансфери от/за други бюджети** в размер на (- 638 773) лв., както следва:

- Получени трансфери от министерства и ведомства – 577 563 лв.
- От МТСП по програми за временна заетост, съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта в общ размер на 41 261 лв., в т.ч. по структури: за общинска администрация и общински дейности – 41 261 лв.
- От ПУДООС по договори сключени с общински училища по Национална програма „Чиста околна среда“ в размер на 19 949 лв.

2. Приходите с местен характер (без депозити и средства по сметки) са изпълнени в размер на 35 132 401 лв. или 87 % спрямо уточнения годишен разчет.

	Изпълнение към 31.12.2016 г. ( в лева )	Уточнен план за 2017 г. ( в лева )	Изпълнение към 31.12.2017 г. ( в лева )	Изпълнение в % от плана	Изпълнение в % спрямо 2016 г.
<b>ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>					
Окончателен годишен /патентен/ данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	272 957	380 000	331 002	87	121
Данък върху недвижимите имоти	3 640 181	3 500 000	3 571 685	102	98
Данък върху превозните средства	3 656 084	3 620 000	3 445 407	95	94
Данък при придобиване на имущество	2 312 776	2 340 000	2 534 732	108	110
Туристически данък	38 461	40 000	30 088	75	78
Други данъци и данък върху наследствата	2 093	0	129	0	6
<b>ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>	<b>9 922 552</b>	<b>9 880 000</b>	<b>9 913 043</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

• **В групата на местните данъци**, имуществените и други данъци са постъпили 9 582 041 лв., което представлява 100 % изпълнение на уточнения план при относителен дял 12 % от общия бюджет.

• **Неданъчните приходи** са изпълнени в размер на 18 797 504 лв. или 106 % спрямо уточнен годишен план, при относителен дял 11 % в общия бюджет.

Най-висок дял в неданъчните приходи са **приходите от общински такси**. Те са събрани в размер на 9 029 581 лв., което в процентно изражение е 109 %, при относителен дял в общия бюджет 11 %. В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 6 986 148 лв. или 107 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 1 184 819 – 123 %.

Следващите по размер на относителния дял в групата на неданъчните приходи са **приходите и доходите от собственост**, които са изпълнени в размер 4 131 408 лв., което е 95 % спрямо уточнения годишен план. Най-висок относителен дял в този вид приходи имат приходите от продажба на услуги, стоки и продукция.

	Изпълнен не към 31.12.2016 г. ( в лева )	Уточнен план за 2017 г. ( в лева )	Изпълнен не към 31.12.2017 г. ( в лева )	Изпълнение в % от плана	Изпълнение в % спрямо 2016 г.
<b>НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>					
Приходи и доходи от собственост в т.ч.	3 399 497	4 352 805	4 131 408	95	122
Приходи от наем на имущество	969 963	1 309 870	1 241 950	95	128
Приходи от наем на земя	700 193	707 000	640 304	91	91
Приходи от лихви по текущи банкови сметки	24 140	25 000	2 840	11	12
Общински такси	7 945 149	8 309 000	9 029 581	109	114
Глоби санкции и неустойки	1 141 827	960 000	1 184 819	123	104
Други неданъчни приходи	253 752	205 772	283 443	138	112
Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите			-376 611		
Приходи от продажба на имущество	1 474 339	4 158 600	4 302 283	103	292
Приходи от концесии	38 257	0	10 239	0	27
Помощи и дарения			232 342		
<b>ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>	<b>14 091 416</b>	<b>17 986 177</b>	<b>18 797 504</b>	<b>105</b>	<b>133</b>

- **Общата изравнителна субсидия** за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 г. е 2 786 300 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.

- **Целевата субсидия за капиталови разходи**, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 г. е 615 400 лв. и към датата на отчета субсидията е усвоена в размер на 612 337 лв. или 99% спрямо уточнения годишен план.
- Към отчетния период общината е получила и предоставила **допълнителни средства и трансфери** за местни дейности, както следва:
  1. **Получени трансфери от ПУДООС** в размер на 119 582 лв. за детските градини и кметствата на община Шумен.
  2. **Предоставени са трансфери** на общини в размер на 424 710 лв. които са въз основа на Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА №7 от 19.12.2013 г., по общини.
  3. **Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз** са в размер на (-265 631) лв.;
  4. **Временните безлихвени заеми** към датата на отчета на нетна база са в размер на (-317 940) лв.
  5. **Придобиване на дялови акции** – в размер на 5 728 лв.
  6. **Заеми от други банки в страната** – (- 499 055) лв.
  7. **Погашения по заеми** - (- 1 500 122) лв.
  8. **Временно съхранение на средства** - (- 196 957) лв.
  9. **Получени трансфери от общини за РИОСВ** за направените отчисления по НАРЕДБА №7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци издадена от Министъра на околната среда и водите в размер на 912 877 лв.
  10. **Предоставени са трансфери** на общини в размер на 424 710 лв. които са въз основа на Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА №7 от 19.12.2013 г., по общини:
 

Община Хитрино - 55 197 лв., Община Смядово – 35 820 лв., Община Каспичан – 64 769 лв., Община Венец – 27 790 лв., Община В. Преслав – 60 354 лв., Община Каолиново – 38 703 лв., Община Н. Пазар – 142 077 лв.

## **II. РАЗХОДИ**

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

**1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 38 868 953 лв. са разходвани 36 411 679 лв. или изпълнение – 94 %. Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 49 %.**

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

- Функция “Образование “ - 96 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 37%;
- Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 91 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 7%.
- Функция “Здравеопазване” - 94 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи - 5 %.
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:
 

- заплати	98 %
- осигурителни вноски за ДОО	99 %
- ЗОВ	98 %
- стипендии	73 %

**2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 37 028 563 лв. са разходвани 32 389 006 лв. или изпълнение в проценти – 87 %. Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 47 %.**

В основните отрасли процентното изпълнение на разходите към отчетния период е следното:

- Функция “Икономически дейности и услуги”- 84 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 8 %;
- Функция “Образование“ – 92 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 3 %;
- Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – 90 %, с относителен дял в общия обем разходи – 2 %
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:
 

- заплати	95 %
- осигурителни вноски за ДОО	99 %
- ЗОВ	98 %

**3. При уточнен план по разхода за дофинансиране в размер на 3 417 942 лв. са разходвани 2 743 395 лв. или изпълнение в проценти – 80 %. Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 4 %.**

В основните отрасли процентното изпълнение на разходите към отчетния период е следното:

- Функция “Образование“ – 90 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 1,1 %;
- Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – 73 %, с относителен дял в общия обем разходи – 1 %
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в държавната дейност с общински приходи е следното:
 

- заплати	84 %
- осигурителни вноски за ДОО	97 %
- ЗОВ	97 %

Параграф 19-01 „Платени държавни данъци и такси“ е с отрицателна стойност в план и отчет, поради отразяване на възстановения данък добавена стойност от НАП, на основание чл. 79, ал. 8 от ЗДДС във връзка с промените в Закона за водите и писмо на Дирекция „Държавно съкровище“ №03 от 02.04.2015 г., раздел III, т.17.

### **III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

Отчетените капиталови разходи през 2017 г. са 14 629 903 лв., при уточнен план за същата година - 17 322 114 лв., в това число по източници на финансиране:

№	Източници на финансиране	Уточнен план /лв./	Отчет /лв./
1	Финансиране от предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	1 746 544	1 010 458
2.	Финансиране от преходен остатък по бюджета	8 819 948	8 446 671
3.	Финансиране от собствени бюджетни		

	средства	2 345 633	1 554 114
4.	Финансиране от други източници	1 477 477	686 148
5.	Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз	2 932 512	2 932 512

През месец декември 2017 г. неусвоените целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации бяха предоставени на общинския бюджет, с цел използването им със същото предназначение до месец декември 2018 г.

През 2017 г. бяха извършени:

**1. Разходи за планирани основни ремонти** на обща стойност 3 142 274 лв., в това число по позиции от разчета :

- Ремонт на административната сграда на Община Шумен /довършване на подмяната на дограмата по фасадите и реконструкция на информационния център/;
- Завършване на газификацията на Детска градина “Братя Грим“, гр. Шумен;
- Газификация на Детска градина „Космонавт“- филиал, гр. Шумен;
- Газификация на Детска градина „Пролетна дъга“, гр. Шумен;
- Преустройство в СУ“Трайко Симеонов“, гр. Шумен;
- Газификация на сграда и преустройство на помещения за котелно на Детска ясла “Тракийче“, кв.“Тракия“, гр. Шумен;
- Газификация на Спортна зала“Юнак“, гр. Шумен;
- Основен ремонт на сграда в кв.340, гр. Шумен, предоставена на ОП “Чистота“;
- Започна основния ремонт на част от източния тротоар на ул.“Преслав“от бул.“Мадара“ до ул.“Съединение“, гр. Шумен;
- Основен ремонт на булдозера, обслужващ Регионалното депо за неопасни битови отпадъци, кв. Дивдядово;
- Стартира проект “Благоустройство и рехабилитация на части от техническата инфраструктура на гр. Шумен“ по ОП“Региони в растеж“ – 2 248 468 лв.;
- Възложено беше изготвяне на инвестиционен проект за Рехабилитация на Летен театър, гр. Шумен – 10 000 лв.

**2. Разходи за придобиване на компютри и хардуер за:** общинска администрация - 5 849 лв.; Областен информационен център – 2 905 лв. ; СУ “Сава Доброплодни“ гр. Шумен – 4 919 лв.; СУ “Й.Е.Български“, гр. Шумен - 59 113 лв.; СУ “П. Волов“, гр. Шумен - 8 833 лв.; ОУ “Христо Ботев“, с. Друмево – 815 лв.; НУ “Ил. Р. Блъсков“, гр. Шумен - 250 лв.; ПГССХТ - гр. Шумен – 600 лв.; Детска градина „Братя Грим“, гр. Шумен - 6 282 лв.; Детска градина „Щурче“, гр. Шумен – 3 100 лв.; ЦСРИ, гр. Шумен – 668 лв.; РИМ – 31 817 лв.; РБ “Ст.Чилингиров“, гр. Шумен – 2 245 лв.; Младежки дом-Шумен - 851 лв.; ОП“Общински медиен център“, гр. Шумен - 1 890 лв.; ОП “Строителство и благоустройство“ – 3 000 лв..

**3. Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения за:** доставка на помпа за котелно в сградата на общинска администрация – 3 255 лв.; система за видеонаблюдение в ПЕГ“Н.Й.Вапцаров“-2 325 лв.; спортни съоръжения в ПЕГ“Н.Й.Вапцаров“- 6 051 лв.; комбинирано спортно съоръжение в Детска градина „Буратино“, гр.Шумен – 1423 лв.; комбинирано спортно съоръжение в Детска градина „Звънче“, гр.Шумен – 4 985 лв.; детски

съоръжения в Детска градина „Златна рибка“, гр.Шумен – 4 000 лв.; оборудване в НУ“Кн.Борис I-ви“- 2 688 лв.; доставка и монтаж на беседка в с.Кладенец- 4 239 лв.; доставка и монтаж на беседка в с.Ветрище- 4 275 лв.; доставка и монтаж на детски съоръжения в с.Овчарово- 4 999 лв.; доставка на снегорин за ОП“Паркове и обредни дейности“-2 460 лв.; санитарен контейнер за ОП“ПОД“- 4 020 лв.; система за контрол на достъпа до сградата, климатици и преместваем павилион за РИМ, гр.Шумен-13 693 лв.; климатик за РБ“Ст.Чилингиров“, гр.Шумен -2 050 лв.; климатик за ОП „Туризм, публични прояви и атракции“- 3 428 лв.; колонен климатик за ОП“Стопанска и охранителна дейност“-2 858 лв.; агрегат за ток, къртач, трамбовка и фугорез за ОП“Строителство и благоустройство“- 10 525 лв.

**4. Разходи за придобиване на специализирани транспортни средства:** автовишка втора употреба за ОП “Паркове и обредна дейност“ -20 000 лв.;трактор с прикачен инвентар за ОП “Паркове и обредна дейност“ – 60 796 лв.; товаро - пътнически автомобил за ОП “Паркове и обредна дейност“-10 000 лв.; за ОП“Чистота“: аванс за доставка на специализирани автомобили за сметоизвозване 2 бр. - 191 280 лв., водоноска за Регионалното депо за неопасни битови отпадъци – 149 460 лв., челен товарач за Регионалното депо за неопасни битови отпадъци – 155 820 лв., камион втора употреба – 24 000 лв., автомобил за обслужване на Регионалното депо – 3 920 лв.; камион с двойна кабина за ОП“Строителство и благоустройство“- 21 960 лв.

**5. Разходи за придобиване на стопански инвентар:** витрини за експозиционни зали, електронно рекламno табло, моторни коси и моторна дробилка за РИМ - 27 022 лв.; картофобелачка за Ресторант “Общината“ за ОП“Стопанска и охранителна дейност“- 2 879 лв.

**6. Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти:** по проект „Интегриран воден цикъл“- втора фаза - 146 731 лв. - приключиха СМР и бяха въведени в експлоатация ЛОТ 1 „Градска пречиствателна станция за отпадъчни води – биологично стъпало с отстраняване на азот и фосфор“ и ЛОТ 3 „Канална помпена станция и довеждащ тръбопровод до ГПСОВ за кв. Дивдядово“; трафопост за Многофункционална спортна зала, кв.655, гр.Шумен – 196 690 лв.; на етап довършителни работи е обект “Многофункционална спортна зала, кв.655, гр.Шумен“- 8 362 186 лв.; изплатена беше поредната вноска по пред съдебно споразумение за закриване на старото сметище в кв.Дивдядово - 945 611 лв.; беше изготвен инвестиционен проект във фаза“работен проект“ за обект “Пречиствателна станция за питейни води на водоснабдителна система Шумен“- 321 216 лв.; беше възложен технически проект за много фамилни жилищни сгради -2 броя в кв.“Тракия“- авансово плащане 10 000 лв.; бяха изградени зони за отдих в селата: с. Новосел- 5 618 лв., с. Ил. Р. Блъсков – 10 000 лв., с. Царев брод – 9 840 лв., с. Радко Димитриево – 6 682 лв.

**Приключиха процедурите за възлагане на обществените поръчки, свързани с изграждането на обектите по проекти:**

- Проект „**Благоустройство и рехабилитация на части от техническата инфраструктура на гр. Шумен**“, финансиран по ОП “Региони в растеж“, в това число за обекти: Благоустройство на зелена площ до „ДКЦ-I – Шумен“ ЕООД, гр.Шумен; Благоустройство, изграждане и рехабилитация на пешеходни алеи и тротоар, в района на ул.“Съединение“ от Пенсионерски клуб № 7 до Съдебната палата, гр.Шумен; Благоустройство, изграждане и рехабилитация на пешеходни алеи и тротоари, в района на кв.“Тракия“, гр. Шумен; Рехабилитация на ул.“Тича“, гр.Шумен; Благоустройство на района на кръстовището на ул.“Станционна“ с бул.“Симеон Велики“, гр.Шумен.

- Проект “**Подобряване на образователната инфраструктура**“, с финансиране по ОП “Региони в растеж“, в това число за реконструкция и ремонт на сградите на СУ “Трайко Симеонов“, СУ “Васил Левски“, СУ “Панайот Волов“ и НУ “Ил. Р. Блъсков“ в гр.Шумен.

• **Извършените разходи за придобиване на ДНМА през 2017 година са общо 212 456 лв., в това число :**

- За придобиване на програмни продукти – 90 598 лв. (интегрирана информационна система за управление на община – 6 000 лв., ПП“ГИС“– 82 798 лв., електронна образователна платформа“Училище 365“- 1 800 лв.)

- За разработки, свързани с устройственото планиране – 121 858 лв.

• **Извършени са планираните капиталови трансфери за „МБАЛ- Шумен“ АД и „ДКЦ - Г“ ЕООД- за доставка на оборудване на обща стойност 165 098 лв.**

Отчетените средства по обекти към 31.12.2017 г., спрямо плана са посочени в **Приложение „Разчет за финансиране на капиталовите разходи – план / отчет за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.“.**

#### **IV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОГРАМИ, ПРОЕКТИ, ИНДИКАТИВНИ РАЗЧЕТИ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ /ЕС/**

Община Шумен като бенефициент и като междинно звено изпълнява проектите финансирани със средства от Европейския съюз, както следва:

1. Интегриран воден цикъл на гр.Шумен – втори етап, по ОП “Околна среда” – префазиране на дейности по проекта - изпълнението на проекта ще приключи през м.02/2018 г. като през 2017 г. са разплатени до 80 % от разходите по проекта, очаква се финално плащане по проекта от управляващият орган;

2. Проект “Изпълнение на интегрирани планове за градско възстановяване и развитие” , по ОП”Регионално развитие” 2014-2020 г. – дейностите стартират, като през 2018 г. са изплатени авансите по договорите за СМР по проекта за техническа инфраструктура;

3. Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“, проекти Център за ранно детско развитие в Шумен с общ размер на проекта и проект „Подкрепа за независим живот“ с общ размер на проекта – проектите се изпълняват успешно, като имат положително въздействие върху най – уязвимите социални групи;

През 2017г. предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС са в размер на 265 631 лв. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени на нетна база в размер на 317 940 лв. Трансферите за сметки от ЕС 6 053 302 лв.

Отчетените средства към 31.12.2017 г., са посочени в **Приложение № 7 „Подробен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2017 г.**

#### **V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЩНСКИЯ ДЪЛГ**

##### **Облигационен заем**

През месец февруари и август 2017 г. е платена главница в размер на 1 500 122 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 6 750 547 лв. Платените лихви по облигационния заем за 2017 г. са в размер на 280 402 лв.

##### **Дълг към Фонд ФЛАГ**

Към 31.12.2017 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 5 346 499 лв., в т.ч.:

- 2 822 475 лв. по Решение № 769 по протокол № 40 от 31.07.2014 г. на Общински съвет за мостово финансиране на проект „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап". През отчетния период е погасена лихва в размер на 75 720 лв. Не са правени погашения по главницата;



- 2 524 024 лв. по Решение № 770 по протокол № 40 от 31.07.2014 г. на Общински съвет за осигуряване на съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап". През отчетния период по този заем е платена главница в размер на 332 400 лв. и е погасена лихва в размер на 76 269 лв.

Община Шумен пое пасив с ликвидацията на „Общински пазари“ ЕООД, представляващ дългосрочен кредит към банкова институция в размер на 166 655 лв. Към края на отчетния период е извършено погасяване на главницата 166 655 лв., лихвено плащане в размер на 1 565 лв., с което кредитното задължение е изплатено.

Към 31.12.2017 г. общият дълг на община Шумен е 12 097 046 лв.

Общия размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 433 956 лв.

Движението по дълга е представено в Приложение № 5.1 „Годишен отчет за състоянието на общинския дълг на Община Шумен към 31.12.2017 г.“

## **VI. ОБЩА ОЦЕНКА НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА, НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И ФИСКАЛНИТЕ ПРАВИЛА**

1. Нормално финансиране на бюджетните структури.
2. Приоритетно извършени плащания по главница и лихва за обслужване на общинският дълг.
3. Осъществено е финансиране на проекти по Оперативни програми, съобразно поети ангажименти.
4. Оказана е финансова подкрепа, чрез дофинансиране с местни приходи на държавните дейности от функции Общи държавни служби, Образование, Социално осигуряване и грижи и Култура.
5. Основните фискални параметри по Годишния финансов отчет съответстват на изискванията на фискалните правила в Закона за публичните финанси и Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.
  - ✓ Фискално правило по отношение на салдото - **балансирано бюджетно салдо** - 1 255 535 лв.
  - ✓ Фискално правило по отношение на максималния размер на разходите - **5,39 %**
  - ✓ Фискално правило по отношение на поетите ангажименти - **34,66 %**
  - ✓ Фискално правило относно размер на общинския дълг да не надвишава 15 % - **8%**
  - ✓ Просрочени задължения към 31.12.2017 г. - **Община Шумен няма просрочени задължения.**

На основание чл.21, т.6 от ЗМСМА предлагам Общински съвет гр. Шумен да вземе следните

### **РЕШЕНИЯ:**

1. Приема отчета по бюджета на Община Шумен за 2017 г. по **Приложения № 1,2,3.**
2. Одобрява извършените разходи за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 20 910 лв. съгласно Приложение № 4,
3. Приема структурата и размера на общинския дълг към 31.12.2017 г., съгласно **Приложение № 5** (Приложение № 17 към ФО 1/2018 г.)

4. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг и дълга на лицата по чл. 8А от Закона за общинския дълг съгласно **Приложение № 5.1** „Отчет за състоянието на общинския дълг и дълга на лицата по чл. 8А от Закона за общинския дълг“ за 2017 г.

5. Приема разчет за финасиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2017 г. - 31.12.2017 г. по **Приложение № 6** „Разчет за финасиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2017 г. - 31.12.2017 г.“ на Община Шумен.

6. Приема приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз за 2017 г. на Община Шумен по **Приложение № 7**.

7. Приема за сведение Протокола от проведеното обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2017 г., съгласно **Приложение № 8**.

**ЛЮБОМИР ХРИСТОВ**  
*Кмет на Община Шумен*

Съгласували:

Татяна Костова

*Зам.-кмет „Бюджет и финанси“*

Инж.Боян Тодоров

*Зам.-кмет „Строителство и екология“*

Изготвили:

Десислава Петрова

*Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР“*

Инж.Валентина Йорданова

*Директор на дирекция „Устройство на територията“*

Росица Матеева

*Началник на отдел „ЕБС“*

Диляна Христова

*Началник на отдел БЧР*

Илиана Симеонова

*Началник на отдел „МДТБО“*

Инж.Маргарита Канаврова

*Главен експерт „ИК и КР“*