



# 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  
ГР. ШУМЕН

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

### ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2018 г.

Бюджетът за 2018 г. на Община Шумен беше приет с Решение № 646 по протокол № 28 от 25.01.2018 г. на заседание на Общински съвет - гр. Шумен.

По приходната и разходната част, касовото изпълнение на бюджета на община Шумен към 30.06.2018 г. е в размер на 16 309 956 лв., както следва:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 19 851 573 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 19 769 414 лв. и капиталови разходи в размер на 82 159 лв.;

- приходи и разходи за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 14 911 637 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 11 929 574 лв. и капиталови разходи в размер на 2 982 063 лв.;

- получени и предоставени трансфери и временни безлихвени заеми в размер на (-2 348 574) лв., от които за делегирани от държавата дейности (- 46 451) лв. и за местни дейности (- 2 302 123) лв.;

- преходният остатък към 01.01.2018 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 646 от 25.01.2018 г. на Общински съвет Шумен е в размер на 11 015 083 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 2 410 827 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 8 604 256 лв.

#### **I. Приходи**

Приходната част на бюджета е представена в справка приходи – месечен отчет държавни дейности /приложение №1/.

**1. Постъпилите приходи с държавен характер (без депозити и средства по сметки) са в размер на 21 831 409 лв., или 55,81 % спрямо уточнения годишен план.**

**Общата субсидия** за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл. 51 от ЗДБРБ за 2018 г. е планирана в размер на 38 947 067 лв.. Към датата на отчета общата субсидия е получена в процентно съотношение 55,80 % спрямо уточнения план.

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 488 002** в размер на 626 610 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 – 99 572 лв.;
- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 202 421 лв.;
- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания – 324 617 лв.
- Към датата на отчета са усвоени 91,78 % от трансферите.

- **Получени са и са предоставени трансфери от/за други бюджети** в размер на (-172 701) лв., както следва:

- **предоставени трансфери от Агенцията по социално подпомагане** – съгласно сключен договор във връзка с чл. 20 от Постановление на Министерски съвет – в размер на 137 594 лв.
- **От МТСП по програми за временна заетост**, съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта в общ размер на 15 999 лв., в т.ч. по структури: за общинска администрация и общински дейности –15 999 лв.
- **Средствата за осъществяване на обща и/или допълнителна подкрепа за личностно развитие на осигурени от спрени или намалени месечни помощи за деца по ЗСПД на основание чл.7, ал.17 и ал.18 от ЗСПД - в размер на 19 108 лв.**

**2. Приходите с местен характер (без депозити и средства по сметки) са изпълнени в размер на 15 375 079 лв. или 49,67 % спрямо уточнения годишен план при нормативно изискуеми 50% на изпълнение - /приложение № 2/.**

- **В групата на местните данъци**, имуществените и други данъци са постъпили 5 756 019 лв., което представлява 57,56 % изпълнение на уточнения план.

- **Неданъчните приходи** са изпълнени в размер на 9 502 732 лв. или 46,19 % спрямо уточнен годишен план.

Най-висок дял в неданъчните приходи са **приходите от общински такси**. Те са събрани в размер на 5 761 038 лв., което в процентно изражение е 68,04 %. В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 4 720 799 лв. или 72,63 % спрямо уточнения план.

- **Общата изравнителна субсидия** за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2018 г. е 1 474 750 лв. и е получена на 52,09 % спрямо плана.

- Към отчетния период общината е получила и предоставила **допълнителни средства и трансфери** за местни дейности в размер на (- 19 153), както следва:

- получени трансфери от ПУДООС в размер на 9 158 лв. за следните структури: Кметство с. Мадара и 4 995 лв. на кв. Макак;

- **предоставени са трансфери** на общини в размер на 248 160 лв., по Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г., в т.ч. по общини: на Община В. Преслав – 53 842 лв., на Община Смядово – 22 373 лв., на Община Нови Пазар – 81 637 лв., на Община Венец – 15 928 лв., Община Хитрино – 20 266 лв., Община Каспичан – 34 824 лв., Каолиново – 19 290 лв.;

- **предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз** са в размер на 0 лв.;

- **временните безлихвени заеми** към датата на отчета на нетна база са в размер на (- 2 302 123) лв.

## II. Разходи

Разходната част на бюджета в двата аспекта – по функции и по пълна бюджетна класификация, може да се види от Рекапитулация по разходи към 30.06.2018 г. /приложение № 3/

**1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 41 539 138 лв., са разходвани 19 851 573 лв. или изпълнението е 47,79 %.**

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

- Функция “Образование“ – 47,68 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 66,31 %;
- Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 50,06 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 12,15 %;
- Функция “Здравеопазване” – 48,24 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 7,73 %.

Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:

- заплати	49 %
- осигурителни вноски за ДОО	51 %
- ЗОВ	51 %
- стипендии	59 %

**2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 35 140 367 лв., са разходвани 6 382 014 лв. или изпълнение в проценти – 18,16 %.** Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 30,75%. - /приложение № 4/

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

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 38 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 44,73 %;
- Функция “Икономически дейности и услуги” - 42,91 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 21,88 %;
- Функция “Образование“ – 42,08 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 9,32 %;
- Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – 52,28 %, с относителен дял в общия обем разходи – 12,85 %

Процентното изпълнение на приоритетните разходи в местните дейности е следното:

- заплати	48 %
- осигурителни вноски за ДОО	43 %
- ЗОВ	44 %

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. 88, ал. 3 от ЗДДС, който се прихваща/приспада по реда на чл. 92, ал. 1.

Средствата са възстановяване на данък добавена стойност, съгласно указанията на Министъра на финансите за определяне на данък добавена стойност, като възстановим /недопустим/ и невъзстановим /допустим/ разход.

### **III. Просрочени задължения**

Към края на отчетния период Община Шумен няма просрочени задължения.

### **IV. Дофинансиране на делегирани от държавата дейности**

**По решение на Общинския съвет за сметка на местните данъци и такси са поети ангажменти за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.**

Уточненият годишен план към датата на отчета е 1 965 914 лв., като усвоеният бюджет за отчетния период е 724 755 лв. или в процентно отношение – 36,87 % с относителен дял 2,26 % от общите планирани разходи. Средствата са насочени към функции „Общи държавни служби“, „Образование“, „Социално осигуряване и грижи“, „Култура“. /приложение № 5/

Изпълнението на отчета към 30.06.2018 г. по параграфи е представено в /приложения № 6А – държавни дейности, приложение № 7- местни дейности, приложение № 8 – дофинансиране/.

### **Отчет на капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2018 г.**

Капиталовата програма на община Шумен, към 30.06.2018 г. е показана в разчета за финансиране на капиталовите разходи /приложение № 6/.

### **Информация по общинския дълг**

#### **Облигационен заем**

През месеци февруари 2018 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 6 000 486 лв. Платените лихви по облигационния заем към 30.06.2018 г. са в размер на 92 555 лв.

#### **Дълг към Фонд ФЛАГ**

Към 30.06.2018 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ е в размер на 5 180 299 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 36 857 лв. Не са правени погашения по главницата;

- 2 357 824 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 166 200 лв. и е погасена лихва в размер на 32 056 лв.

Към 30.06.2018 г. общият дълг на община Шумен е 11 180 785 лв.

Общия размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 161 468 лв.

## **Информация за проектите по национални и оперативни програми**

Към 30.06.2018 г. в общинска администрация Шумен се реализират следните проекти:

1. "Подкрепа за Междинното звено и за управлението на инвестиционната програма за изпълнение на ИПГВР на град Шумен", финансиращ орган ЕФРР-към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
2. "Осигуряване на топъл обяд в Община Шумен", финансиращ орган МТСП - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2018 г. са получени трансфери от МТСП в размер на 40 590 лв.
3. „Осигуряване функционирането на Областен информационен център - гр. Шумен“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
4. „Предоставяне на услуги и подкрепа на деца в ранна детска възраст и техните семейства с цел подобряване развитието на детето и живота на семейството"-към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
5. Федералния съвет на Швейцария, представляван от Швейцарската агенция за развитие и сътрудничество и МТСП. „Подобряване на условията за живот чрез подобрен достъп до услуги и права на ромската общност, чрез използването на интегриран подход, включващ програми в областта на ранното детско развитие, образованието и здравеопазването (приоритетна линия 1)“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
6. Разработване/актуализиране на „Програма за намаляване нивата на замърсителите и достигане на установените норми за качеството на атмосферния въздух и планиране на адекватни към местните условия мерки за подобряване качеството му на територията на Община Шумен“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2018 г. са получени трансфери от МОСВ в размер на 33 092 лв.
7. „Предоставяне на приемна грижа за деца“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
8. „Подобряване качеството на живот и на достъпа до услуги за социално включване на хора с увреждания и лица над 65 г. с ограничения или в невъзможност за самообслужване от община Шумен за преодоляване на последиците от социалното изключване“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
9. „Благоустрояване и рехабилитация на части от техническата инфраструктура на гр. Шумен, финансиране от ЕФРР“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2018 г. са получени трансфери от МРРБ в размер на 2 104 841 лв.

10. „Подобряване на образователната инфраструктура в гр. Шумен“ - финансиране от ЕФРР - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2018 г. е получен трансфер от МРРБ в размер на 4 452 378 лв.

11. Предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за проект "Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап - втора фаза". През месец февруари 2018 г. проектът приключи, остава етап одобряване на окончателно искане от МОСВ.

Към 30.06.2018 г. община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 7 757 909 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 10 319 499 лв., от които 1 495 058 лв. за текущи разходи и 8 824 441 лв. за капиталови разходи.

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 2018 г.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ  
*Кмет на Община Шумен*

Съгласували:

Татяна Костова  
*Зам.-кмет по бюджет и финанси*

Десислава Петрова  
*Директор на дирекция "Бюджет и финанси и човешки ресурси"*

Росица Матеева  
*Н-к на отдел "Единно бюджетно счетоводство"*

Изготвил:

Соня Стефанова  
*Гл.експерт "Бюджет и човешки ресурси"*