



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, <http://www.shumen.bg>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2020 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНЧЕВ,

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Първоначалният бюджет за 2020 г. на Община Шумен е приет с Решение № 56 по протокол № 4 от 30.01.2020 г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 83 481 811 лв., от които 53 011 781 лв. с държавен характер, делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 2 204 222 лв. и 28 265 808 лв. с местен характер. След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и други настоящи размер по приходите и разходите е 89 315 691 лв.

Към 30.06.2020 г. отчетните данни по ЕБК за изпълнението на бюджета на Община Шумен по план и отчет са като следва:

- приходи, помощи и дарения по план 28 054 351 лв. – отчетени 13 379 662 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 53 556 737 лв. – отчетени 30 561 180 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 8 734 145 лв. отчетени 2 718 300 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 287 040), отчетени са (711 520) лв., от които за делегирани от държавата дейности (5 247) лв. и за местни дейности (706 273) лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 83 481 811 лв., а изпълнението към 30.06.2019 г. са в размер на 39 815 295 лв. или 44,58%, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2020 г., съгласно Приложение 13 към с Решение № 56 по протокол № 4 от 30.01.2020 г. на Общински съвет Шумен е в размер на 4 040 734 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 2 156 806 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 1 883 928 лв.

I. ПРИХОДИ

Информацията за приходите и бюджетните взаимоотношения към 30.06.2020 г. на Община Шумен е представена в *приложение № 1* – Справка приходи- държавни дейности и *приложение № 2* - Справка приходи- местни дейности;

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНИЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.06.2020 година е 47,69 %. При годишен бюджет 28 054 351 лв., отчетеният им размер възлиза на 13 378 363 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2020 г. е 5 751 242 лв. лв. при разчет 10 765 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 53,43 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 3 700 000 лв. към 30.06.2020 година събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 2 124 168 лв., което е 57,41 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 100 000 лв., изпълнението за второто тримесечие на 2020 г. е в размер на 2 455 189 лв. или 59,88 % спрямо плана за 2020 г.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 2 550 000 лв., изпълнение 1 076 710 лв., което е 42,22 % изпълнение на плана.

Патентен данък и данък върху таксиметровият превоз – по план 380 000 лв., изпълнението към 30.06.2020 г. е в размер на 87 786 лв., или 22,58 % .

Туристически данък - планът за този данък е приет 35 000 лв., като към 30.06.2020 г. са постъпили 9 389 лв. или 26,83 % е изпълнението на плана.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2020 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 7 627 121 лв., при план 17 289 351 лв., или изпълнението на плана е 44,11 %.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 748 269 лв., изпълнението е 2 073 181 лв. или 36,07 %, спрямо плана за 2020 г.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 455 476 лв. са с изпълнение 41,91 % или реализирани 610 055 лв. .

От **наеми на земя** при разчет 701 660 лв., изпълнението е 340 429 лв. или 48,52 %, спрямо плана за 2020 г.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 331 133 лв. са постъпили 1 006 501 лв. или 30,21 % е изпълнението на плана. В този параграф са включени приходи от: тръжна документация, приходи и услуги от общинските предприятия и другите второстепенни разпоредители.

Приходи от **дивиденди** - §§ 24-07 - при бюджет 260 000 лв. изпълнението е 116 196 лв.

Най-голям относителен дял от неданъчни приходи, постъпили по бюджета на Община Шумен за 2020 г. са **общинските такси** – при уточнен план 8 544 500 лв., изпълнението е 5 059 398 лв. или 59,21 %, спрямо плана за 2020 г.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 6 500 000 лв. изпълнението е 65,44 % или 4 253 395 лв.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 30,09 % или 66 194 лв., при план – 220 000 лв.

- Такса за **ползване на детски градини** при бюджет – 520 000 лв., изпълнението е 137 765 лв. или 26,49 % спрямо плана.

- Такса за **ползване на детски ясли и други по здравеопазването** – събрани са 84 559 лв., при план – 265 000 лв. или изпълнението е 31,91 % .

- Такса за **административни услуги** - при план 213 500 лв. са постъпили 95 639 лв. или изпълнението е 44,80 % .

- Такса за **технически услуги** изпълнението е 200 000 лв. при план – 141 680 лв. или 70,84 % от плана за 2020 г.

- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 9 000 лв., изпълнението е в размер на 5 867 лв. или 65,19 %.

- **Други общински такси** – изпълнение 148 678 лв. при план 350 000 лв. или 42,48 % спрямо уточнения план.

Глоби, санкции и наказателни лихви – През първото шестмесечие на 2020 година постъпленията по **§§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“** са в размер на 157 264 лв. или 14,70 %, при уточнен план от 1 070 000 лв.

Други неданъчни приходи – изпълнение 91 110 лв. или 39,63 % за отчетения период при годишен план 229 916 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 766 742 лв., при годишен план 2 500 000 лв. или 30,67 %.

Приходи от концесии –получени 1 735 лв.

2. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Взаимоотношенията с Републиканския бюджет включват получените трансфери /субсидии/ от Републиканския бюджет.

• **Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини §§ 31-11** – при разчет 51 543 386 лв., изпълнението към 30.06.2020 г. е 55,59 % или 28 650 959лв.

• **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 4 016 400 лв., изпълнение към 30.06.2020 г. 51,89 % или 2 084 200 лв.

• **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – постъпили трансфери 1 479 900 лв. изпълнение към 30.06.2020 г. е 27,03 % или 400 000 лв.

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** - към 30.06.2020 г. 10 113лв. при план 3 010 113 лв., от които 10 113 лв. за държавни дейности и 3 000 000 лв. за местни дейности.

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** - към 30.06.2020 г. 679 482 лв.,593 147 или 87,29 % е изпълнението.

3. ПОЛУЧЕНИ ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТИ

Получените трансфери между бюджети се формират от **§§ 61-00, §§ 62-00, §§ 64-00:**

• **Трансфери между бюджети**

§§ 61-00 –трансферите за държавна дейност - при план от 1 323 756 лв., отчетени са 1 308 001 лв. или 98,81 % спрямо годишния план за 2020 г., за местна дейност при план 502 926 лв., отчетени са 593 097 лв. или изпълнението е 117,93 % .

• **Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС**

§§ 62-00 – предоставени трансфери държавна дейност - отчетени са -1 040 лв., за местна дейност при план (- 300 000) лв. и отчет (- 386 426) лв., изпълнението е 128,81 % .

• **Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП**

§§ 64-00 – получени трансфери местна дейност са в размер на 34 919 лв., изпълнение на 27 429–78,55 %.

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 30.06.2020 г. по план са 89 315 691 лв., изпълнението е 39 815 295 лв. или 44,58 %.

Информацията за разходите към 30.06.2019 г. на Община Шумен е представена в **приложение № 3**– Справка за всички дейности- държавни дейности, **приложение № 4**- Справка за всички дейности - местни дейности, **приложение № 5**- Справка за всички дейности – дофинансиране, **приложение № 7**- Рекапитулация по разходни параграфи - държавни дейности **приложение № 8**- Рекапитулация по разходни параграфи - местни дейности и **приложение № 9**- Рекапитулация по разходни параграфи – дофинансиране.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 26 001 833 лв.
- За местни дейности – 12 933 399 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 780 063 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 2 332 955 лв. при уточнен план 4 814 592 лв. или 48,45 % .

- За държавни дейности – при план 2 871 869 лв., изпълнението е 1 529 381 лв., или 53,25 %, спрямо плана за 2020 г.;
- За местни дейности – при план 1 442 723 лв., изпълнението е 649 694 лв., или 45,03 %, спрямо плана за 2020 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 500 000 лв., изпълнението е 153 880 лв. или 30,78 %, спрямо плана за 2020 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 324 504 лв. изпълнението е 22,82 % или 74 052 лв. в държавната дейност.

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 41 625 495 лв., изпълнението е 46,95 % или 17 985 206 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 38 243 345 лв., отчет 16 903 255 лв., или изпълнението 44,20 %, спрямо плана за 2020 г.;
- За местни дейности – при план 3 066 779 лв., отчет 1 027 956 лв., или 33,52 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 315 371 лв., изпълнението 17,12 % или 53 995 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 5 050 141 лв., изпълнението общо за функцията е 45,50 % или 2 298 144 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности – при план 4 034 461 лв., отчет 1 928 832 лв., изпълнението е 47,81 %, спрямо плана за 2020 г.;
- За местни дейности – при план 1 015 680 лв., отчет 369 312 лв., изпълнението е 36,36 %, спрямо плана за 2020 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 8 237 493 лв., отчет 4 730 689 лв. или 57,42 % изпълнение, спрямо плана за 2020 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 6 798 571 лв., изпълнение 3 889 627 лв. или 57,21 %, спрямо плана за 2020 г.;
- За местни дейности – при план 789 160 лв., изпълнение – 375 118 лв. или 47,53% спрямо плана за 2020г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 649 762 лв., изпълнение 465 944 лв. или 71,71 % спрямо плана за 2020 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 12 426 555 лв., отчет 6 961 617 лв. или 56,02 % изпълнение спрямо плана за 2020 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – при план 8 987 628 лв., изпълнение 2 202 897 лв. или 24,51 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 3 388 455 лв., изпълнение 1 622 271 лв., или 47,88 % за отчетения период;
- За местни дейности – при план 4 813 833 лв., изпълнение 374 364 лв. или 7,78%; за отчетения период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 785 340 лв., изпълнение 206 244 лв. или 26,26 % за отчетения период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“- при план 7 461 279 лв., изпълнение 3 019 129 лв. или 40,46 % спрямо плана за 2020 г. Разчетът на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 65 298 лв. и отчет в размер на лв., изпълнението 54 415 лв. е 83,33 % за отчетения период;
- За местни дейности – при план 7 395 981 лв. и отчет в размер на 2 964 714 лв., изпълнението е 40,09 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции“- при план 366 004 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 210 624 лв. или 57,55 % спрямо плана за 2019 г. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

§§ 21-00 „Разходи за лихви по емисии за държавни (общински) ценни книжа“- при план 136 000 лв., отчет 48 591 лв. или изпълнението е 35,72 %. Разходи за лихви от емисии и облигации.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ при план 120 000 лв., отчет 54 213 лв. или 45,17 % спрямо плана за 2020 г. Тук се отчитат разходите за лихви от заем за „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД.

§§ 29-00 „Други разходи за лихви“ при план 110 004 лв., отчета е 107 820 лв. или изпълнението е 98,01 %. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.06.2020г. Община Шумен няма просрочени и неразплатени задължения.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.06.2020г.

Капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2020 г. е показана в разчета за финансиране на капиталовите разходи /приложение № 6/.

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

1. Облигационен заем

През месец февруари 2020 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 3 000 243 лв. Платените лихви по облигационния заем към 30.06.2020 г. са в размер на 48 591 лв.

2. Дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД

Към 30.06.2020 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 3 693 024 лв., в т.ч.:

- 1 693 024 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 166 200 лв. и е погасена лихва в размер на 17 334 лв.

- 2 000 000 лв. по Решение № 872 по протокол № 36 от 27.09.2018 г. на Общински съвет за осигуряване на мостово финансиране по проект „Подобряване на образователната инфраструктура на град Шумен“. През отчетния период по този заем е погасена лихва в размер на 36 879 лв. и главницата в размер на 500 000 лв.

Към 30.06.2020 г. общият дълг на Община Шумен е 6 693 267 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 102 804 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО НАЦИОНАЛНИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ

Към 30.06.2020 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 функционирането на Областен информационен център - гр. Шумен“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.

3. „Център за ранно детско развитие - Шумен"- към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2020 г. са получени трансфери от МТСП в размер на 25 518 лв.

4. „Предоставяне на приемна грижа за деца, проект Приеми ме 2015“- дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2020 г. са получени трансфери в размер на 372 288 лв.

5. „Патронажа грижа за възрастни хора и лица с увреждания – Компонент 2“ – проекта стартира през 2019 г., изпълнява се 18 месеца. Обща стойност на проекта е 482 528,96 лв. Управляващ орган на проекта е МТСП;

6. „Центрове за грижа за лица с умствена изостаналост“ – проекта стартира през 2019 г., той е със срок от 24 месеца и е на обща стойност 1 099 922,88 лв. Управляващ орган на проекта е МТСП;

Към 30.06.2020 г. Община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 413 855 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 1 724 530 лв., от които 956 381 лв. за **текущи разходи** и 768 149 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 2020 г.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ

Кмет на Община Шумен

Съгласували:

Татяна Костова

Заместник-кмет "Бюджет и финанси"

Росица Матеева

Н-к на отдел "Единно бюджетно счетоводство"

Диляна Христова

Н-к на отдел „Бюджет и човешки ресурси“

Изготвил:

Десислава Петрова

Директор на дирекция "Бюджет и финанси и човешки ресурси"