



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 30.09.2020 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНЧЕВ,

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Първоначалният бюджет на Община Шумен е приет с Решение № 56 по протокол № 4 от 30.01.2020г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 83 481 811 лв. От тях, с държавен характер 53 011 781 лв. 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 настоящия размер по приходите и разходите е 91 991 083 лв.

Към 30.09.2020г. отчетните данни по ЕБК за изпълнението на бюджета на Община Шумен по план и отчет са като следва:

- приходи, помощи и дарения по план 28 089 280 лв. – отчетени 19 121 937 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 56 184 761 лв. – отчетени 43 083 356 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 8 023 011 лв. отчетени 3 604 877 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 287 040), отчетени са 685 214 лв., от които за делегирани от държавата дейности 12 891 лв. и за местни дейности 672 323 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 91 991 083 лв., а изпълнението към 30.09.2020г. в размер на 59 407 279 лв. или 65 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2020г., съгласно Приложение 13 към Решение № 56 от 30.01.2020г. 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 местните приходи към 30.09.2020 г. на Община Шумен е представена в **приложение № 1** – Справка приходи- местни дейности.

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.09.2020г. е 68,08 %. При годишен бюджет 28 089 280 лв., отчетеният им размер за трето тримесечие възлиза на 19 121 937 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.09.2020г. е 7 896 936 лв. при разчет 10 765 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 73,36 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 3 700 000 лв. към 30.09.2020г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 2 562 109 лв., което е 69,25 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 100 000 лв., изпълнението за трето тримесечие на 2020г. е в размер на 3 489 843 лв., което е 85,12 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 2 550 000 лв., изпълнение на плана 67,78 % или 1 728 367 лв.

Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници - планирано 380 000 лв., изпълнение 26,43 % или 100 416 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 35 000 лв., като към 30.09.2020г. са постъпили 16 201 лв., което е 46,29 % спрямо планираното за периода.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.09.2020г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 11 225 001 лв., при план 17 324 280 лв., което е 64,79 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 748 269 лв., изпълнението е 3 733 444 лв. или 64,95 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 455 476 лв., изпълнение 67,55 % или реализирани трето тримесечие 983 161 лв.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 701 660 лв., изпълнение 603 600 лв., което е 86,02 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 331 133 лв. са постъпили 1 784 214 лв. или 53,56 % изпълнение на плана. В този параграф са включени приходи от: тръжна документация, приходи и услуги от общинските предприятия и другите второстепенни разпоредители.

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи по бюджета на Община Шумен са **общинските такси**. При уточнен план 8 544 500 лв., изпълнението е 6 443 801 лв. или 75,41 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** - при разчет по бюджета за годината от 6 500 000 лв. изпълнението е 78,93 % или 5 130 405 лв.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 67,20 % или 147 829 лв., при план - 220 000 лв.

- Такса за **ползване на детски градини** при бюджет - 520 000 лв., изпълнение 46,79 % или 243 321 лв.

- Такса за **ползване на детски ясли и други по здравеопазването** - при план 265 000 лв., изпълнение 54,68 % или 144 901 лв.

- Такса за **административни услуги** - при план 213 500 лв. са постъпили 160 778 лв., 75,31 % изпълнение.

- Такси за **технически услуги** - изпълнението е 204 188 лв. при план – 200 000 лв. или 102,09 % изпълнение към 30.09.2020г.

- Такса за притежаване на куче при разчет за годината 9 000 лв., изпълнението е в размер на 7 148 лв. или 79,42 %.

- Такса за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги – при план 160 000 лв., постъпили 118 927 лв. или 74,33 % изпълнение.

- Други общински такси - постъпили 227 784 лв. при разчет 350 000 лв. или 65,08 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През трето тримесечие на 2020 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 375 777 лв. или 35,12 %, при уточнен план от 1 070 000 лв.

Други неданъчни приходи - постъпили 150 137 лв. или 65,30 % изпълнение, при план за 2020г. - 229 916 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 1 257 624 лв., при годишен план 2 500 000 лв. или 50,30 %.

Приходи от концесии - отчетени 2 592 лв.

Помощи и дарения от страната – за трето тримесечие на 2020г., в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 85 504 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 52 991 163 лв., изпълнението към 30.09.2020г. е 40 040 791 лв. или 75,56%.

- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 4 016 400 лв., изпълнение 3 012 300 лв. или 75,00 % .

- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – постъпили трансфери 550 000 лв. При план 1 479 900 лв. изпълнение 37,16 %.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** - разчет за местни дейности – 3 017 780 лв.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 922 085 лв., изпълнение 805 398 лв. или 87,35 % .

3. ПОЛУЧЕНИ ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТИ

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

- **Трансфери между бюджети**

§§ 61-00 - постъпили трансфери държавна дейност план 2 253 733 лв., отчет - 2 254 088 лв. или 100,02 %, за местна дейност план – 220 647 лв., отчетени 390 067 лв.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери за местна дейност при план (-300 000) лв. и отчет (-395 534) лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 47 357 лв., при план 47 357 лв. или 100 % изпълнение.

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 30.09.2020г. по план са 91 991 083 лв., изпълнението е 59 407 275 лв. или 64,58 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 39 734 609 лв.

- За местни дейности – 18 508 477 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 1 164 190 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 3 400 932 лв. при уточнен план 4 814 592 лв. или 70,64 % .

- За държавни дейности - планирани 2 871 869 лв., изпълнението е 2 240 226 лв., или 78,01 % изпълнение спрямо плана за 2020г.;
- За местни дейности - при план 1 442 723 лв., изпълнение 927 222 лв. или 64,27 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 500 000 лв., изпълнението е 233 484 лв. или 46,70 %, спрямо планираното за 2020г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 324 504 лв. изпълнението е 45,06 % или 146 230 лв. в държавната дейност.

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 42 603 460 лв., изпълнението е 64,39 % или 27 433 931 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 39 180 217 лв., отчет 25 735 228 лв., или изпълнението 65,68 %, спрямо плана за 2020г.;
- За местни дейности – при план 3 096 312 лв., отчет 1 621 066 лв., или 52,35 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 326 931 лв. изпълнението 23,79 % или 77 761 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 5 321 197 лв., изпълнението общо за функцията е 64,33 % или 3 422 875 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности - при план 4 305 517 лв., отчет 2 917 142 лв., изпълнението е 67,75 %, спрямо плана за 2020г.;
- За местни дейности - план 1 015 680 лв., отчет 505 733 лв., изпълнение 49,79 % спрямо плана за 2020г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 9 531 317 лв., отчет 7 291 692 лв. или 76,50 % изпълнение, спрямо плана за 2020г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 8 082 329 лв., изпълнение 6 259 891 лв. или 77,45 %, спрямо плана за 2020г.;
- За местни дейности – при план 789 160 лв., изпълнение – 548 129 лв. или 69,46 % спрямо плана за 2020г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 659 828 лв., изпълнение 483 672 лв. или 73,30 % спрямо плана за 2020г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 12 426 555 лв., отчет 9 269 835 лв. или 74,60 % изпълнение спрямо плана за 2020г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ - при план 9 087 526 лв., изпълнение 3 500 199 лв. или 38,52 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 3 492 144 лв., изпълнение 2 348 827 лв. или 67,26 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 4 772 026 лв., изпълнение 782 099 лв. или 16,39 %; за отчетния период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 823 356 лв., изпълнение 369 273 лв. или 44,85 % за отчетния период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“ - при план 7 480 670 лв., изпълнение 4 562 290 лв. или 60,99 % спрямо плана за 2020г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 97 947 лв., изпълнение 88,89 % или 87 064 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 7 382 723 лв. и отчет в размер на 4 475 226 лв., изпълнението е 60,62 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи некласифицирани в други функции“ - при план 379 262 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 379 167 лв. или 99,90 % спрямо плана за 2020г. 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 89 215 лв., изпълнение 100 % или 89 215 лв.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ - план 76 311 лв., отчет 76 311 лв. или 100 % изпълнение спрямо плана за 2020г. Тук се отчетат разходите за лихви от заем за „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД.

§§ 29-00 „Други разходи за лихви“ при план 213 736 лв. изпълнение 99,90 % или 213 731 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

Информацията за местните дейности по функции и параграфи е представена в **Приложение № 2** – Справка за всички дейности – общи суми и **Приложение № 3**- Рекапитулация по разходни параграфи.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.09.2020г. Община Шумен няма просрочени и неразплатени задължения.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.09.2020г.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	отчет - план	% отношение
5100	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	5 135 324	1 359 847	-3 775 477	26.48
5200	Придобиване на дълготрайни материални активи	3 116 867	1 112 962	-2 003 905	35.71
5201	придобиване на компютри и хардуер	51895	15 550	-36 345	29.96
5203	придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	143 016	75 023	-67 993	52.46
5204	придобиване на транспортни средства	306 064	116 064	-190 000	37.92
5205	придобиване на стопански инвентар	30 672	15 072	-15 600	49.14
5206	изграждане на инфраструктурни обекти	258 5220	891 253	-1 693 967	34.47
5300	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	64 234	1 744	-62 490	2.72

5301	придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	28 200	754	-27 446	2.67
5309	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	36 034	990	-35 044	2.75
5400	Придобиване на земя	41 500	0	-41 500	0.00
5500	Капиталови трансфери	146 000	35 880	-110 120	24.58
5501	капиталови трансфери за нефинансови предприятия	146 000	35 880	-110 120	24.58
Капиталови разходи		8 503 925	2 510 433	-5 993 492	29.52

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Облигационен заем

През месец март и август 2020г. е платена главница в размер на 1 500 122 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 2 250 182 лв. Платените лихви по облигационния заем към 30.09.2020г. са в размер на 89 215 лв.

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

Към 30.09.2020г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 3 209 924 лв., в т.ч.:

- 1 609 924 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 249 300 лв. и е погасена лихва в размер на 34 493 лв.

- 1 600 000 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 платена главница в размер на 900 000 лв. и е погасена лихва в размер на 41 818 лв.

Към 30.09.2020г. общият дълг на Община Шумен е 5 460 106 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 165 526 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО НАЦИОНАЛНИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ

Към 30.09.2020 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, проек 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 30.09.2020 г. Община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 5 246 479 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 2 393 059 лв., от които 1 623 344 лв. за **текущи разходи** и 769 715 лв. за **капиталови разходи**.

В изпълнение на чл. 137, ал. 6 от Закона за публичните финанси, на 19.10.2020 г. Община Шумен е поместила настоящия доклад на интернет страницата си, в раздел „Бюджет и финанси“, подраздел „Информация за изпълнение на бюджета“.

ЗА КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

РОСИЦА АНТОНОВА

ЗАМЕСТНИК-КМЕТ „ИКОНОМИЧЕСКО РАЗВИТИЕ“

На основание Заповед № РД-25-2087 от 14.10.2020 г.

На 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”