



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
ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2021 г.

**УВАЖАЕМА Г-ЖО АСПАРУХОВА,
УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Първоначалният бюджет за 2021 г. на Община Шумен е приет с Решение № 333 по протокол № 19 от 25.02.2021 г. и 01.03.2021 г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 104 328 273 лв., от които 64 086 766 лв. с държавен характер, делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 1 469 412 лв. и 38 772 095 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 са 109 352 111 лв.

Към 30.06.2021 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 26 705 437 лв. – отчетени 19 568 759 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 64 691 973 лв. – отчетени 37 616 306 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 6 129 712 лв. отчетени 1 587 461 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (-300 000), отчетени са (-110 884) лв., от които за делегирани от държавата дейности (-13 170) лв. и за местни дейности (-97 714) лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 109 352 111 лв., а изпълнението към 30.06.2021 г. е в размер на 46 272 738 лв. или 42,32%, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2021 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 333 по протокол № 19 от 25.02.2020 г. и 01.03.2021 г. на Общински съвет Шумен е в размер на 16 728 855 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 4 328 793 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 12 240 062 лв.

I. ПРИХОДИ

Информацията за приходите и бюджетните взаимоотношения към 30.06.2021 г. на Община Шумен е представена в **приложение № 1** – Справка приходи- държавни дейности и **приложение № 2** - Справка приходи- местни дейности;

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.06.2021 година е 73,28 %. При годишен бюджет 26 705 437 лв., отчетеният им размер за първото полугодие на 2021 г. възлиза на 19 568 759 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2021 г. е 7 544 947 лв. при разчет 10 570 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 71,38 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 3 500 000 лв. към 30.06.2021 година събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 3 040 301 лв., което е 86,87 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 300 000 лв., изпълнението за второто тримесечие на 2021 г. е в размер на 2 842 958 лв. или 66,12 % спрямо плана за 2021 г.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 2 550 000 лв., изпълнение 1 569 356 лв., което е 61,54 % изпълнение на плана.

Патентен данък и данък върху таксиметровият превоз – по план 200 000 лв., изпълнението към 30.06.2021 г. е в размер на 82 259 лв., или 41,13 % .

Туристически данък - планът за този данък е приет 20 000 лв., като към 30.06.2020 г. са постъпили 10 013 лв. или 50,07 % е изпълнението на плана.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2021 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 12 023 812 лв., при план 16 135 473 лв., или изпълнението на плана е 74,51 %.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 542 942 лв., изпълнението е 2 286 070 лв. или 41,24 %, спрямо плана за 2021 г.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 409 705 са с изпълнение 46,70 % или реализирани 658 308 лв. .

От **наеми на земя** при разчет 650 000 лв., изпълнението е 295 354 лв. или 45,44 %, спрямо плана за 2021 г.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 120 767 лв. са постъпили 1 258 577 лв. или 40,33 % 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 362 470 лв. изпълнението е 73 831 лв.

Най-голям относителен дял от неданъчни приходи /без постъпленията по §§ 40/, по бюджета на Община Шумен за 2021 г. е **делът на общинските такси** – при уточнен план 8 267 378 лв., изпълнението е 6 089 564 лв. или 73,66 %, спрямо плана за 2021 г.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- **Такса битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 6 500 000 лв. изпълнението е 78,55 % или 5 105 539 лв.
- **Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 53,26 % или 93 210 лв., при план – 175 000 лв.
- **Такса за ползване на детски градини** при бюджет – 350 000 лв., изпълнението е 168 608 лв. или 48,17 % спрямо плана.
- **Такса за ползване на детски ясли и други по здравеопазването** – събрани са 200 000 лв., при план – 99 117 лв. или изпълнението е 49,56 % .
- **Такса за административни услуги** - при план 210 000 лв. са постъпили 161 216 лв. или изпълнението е 76,77 % .
- **Такса за технически услуги** изпълнението е 128 168 лв. при план – 270 000 лв. или 47,47 % от плана за 2021 г.
- **Такса за притежаване на куче** при разчет за годината 9 000 лв., изпълнението е в размер на 6 428 лв. или 71,42 %.
- **Други общински такси** – изпълнение 189 512 лв. при план 315 000 лв. или 60,16 % спрямо уточнения план.

Глоби, санкции и наказателни лихви – През първото шестмесечие на 2021 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 432 220 лв. или 78,16 %, при уточнен план от 553 000 лв.

Други неданъчни приходи – изпълнение 125 563 лв. или 67,94 % за отчетения период при годишен план 184 818 лв.

Продажба на нефинансови активи – изпълнение 4 167 536 лв., при годишен план 2 500 000 лв. или 166,70 %.

Приходи от концесии – получени 36 847 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 60 226 521 лв., изпълнението към 30.06.2021 г. е 55,61 % или 33 491 730 лв.
- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 4 399 000 лв., изпълнение към 30.06.2021 г. 51,93 % или 2 284 200 лв.
- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – разчетните трансфери са в размер на 1 667 500 лв., към 30.06.2021 г. не са отчетени разходи.
- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** - към 30.06.2021 г. 20 630 лв. при план 20 630 лв., от които 8 713 лв. за държавни дейности и 11 917 лв. за местни дейности.
- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** - към 30.06.2021 г. при план 819 997 лв., получени 524 365 лв. или 63,94 % изпълнение.

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 4 250 708 лв., отчетени са 2 864 306 лв. или 67,38 % спрямо годишния план за 2021 г., за държавни дейности са планиране 3 636 742 лв. и са отчетени 3 609 224 лв. или изпълнението е 99,24 % ,а за местна дейност при план 613 966 лв., отчетени са (-) 744 918 лв. или изпълнението е 121,33 % .
- **Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС**
§§ 62-00 – предоставени трансфери държавна дейност - средствата са за местна дейност при план (- 615 086) лв., отчета е (- 33 878) лв., изпълнението е 5,51 % .
- **Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП**
§§ 64-00 – получени трансфери местна дейност са в размер на 52 415 лв., изпълнение на 52 415 лв. – 100 %.

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 30.06.2021 г. по план са 109 352 111 лв., изпълнението е 46 272 738 лв. или 42,32 %.

Информацията за разходите към 30.06.2021 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 – 32 487 880 лв.
- За местни дейности – 13 428 962 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 355 896 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 3 145 229 лв. при уточнен план 6 265 112 лв. или 50,20 % .

- За държавни дейности – при план 4 113 380 лв., изпълнението е 1 950 215 лв., или 47,41 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности – при план 1 657 732 лв., изпълнението е 990 025 лв., или 59,72 %, спрямо плана за 2021 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 494 000 лв., изпълнението е 204 989 лв. или 41,50 %, спрямо плана за 2021 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 885 116 лв. изпълнението е 13,66 % или 120 874 лв. в държавната дейност.

- За държавни дейности – при план 364 716 лв., изпълнението е 100 434 лв., или 27,54 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности – при план 520 400 лв., изпълнението е 20 440 лв., или 3,93 %, спрямо плана за 2021 г.;

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 49 057 219 лв., изпълнението е 45,13 % или 22 144 095 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 45 364 002 лв., отчет 20 851 452 лв., или изпълнението 45,96 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности – при план 3 375 889 лв., отчет 1 225 997 лв., или 36,32 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 317 328 лв., изпълнението 21,00 % или 66 646 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 6 366 075 лв., изпълнението общо за функцията е 40,30 % или 2 565 421 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности – при план 5 351 083 лв., отчет 2 218 184 лв., изпълнението е 41,45 %, спрямо плана за 2021г.;
- За местни дейности – при план 1 014 992 лв., отчет 347 237 лв., изпълнението е 34,21 %, спрямо плана за 2021 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 10 780 400 лв., отчет 5 852 277 лв. или 54,33 % изпълнение, спрямо плана за 2021 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 9 861 899 лв., изпълнение 5 382 627 лв. или 54,58 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности – при план 900 135 лв., изпълнение е 472 670 лв. или 52,51 % спрямо плана за 2020г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 18 366 лв., изпълнение 1 980 лв. или 10,78 % спрямо плана за 2021 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 12 752 443 лв., отчет 5 396 480 лв. или 42,32 % изпълнение спрямо плана за 2021 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – при план 13 415 721 лв., изпълнение 2 808 434 лв. или 20,93 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 3 872 762 лв., изпълнение 1 907 531 лв., или 49,26 % за отчетения период;
- За местни дейности – при план 8 884 169 лв., изпълнение 818 622 лв. или 9,21% за отчетения период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 658 790 лв., изпълнение 82 281 лв. или 12,49 % за отчетения период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“- при план 9 439 975 лв., изпълнение 4 185 544 лв. или 44,34 % спрямо плана за 2021 г. Разчетът на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 92 924 лв. и отчет в размер на 77 437 лв., изпълнението е 83,33 % за отчетения период;
- За местни дейности – при план 9 347 051 лв. и отчет в размер на 4 108 107 лв., изпълнението е 43,95 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции“- при план 390 000 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 49 384 лв. или 12,66 % спрямо плана за 2021 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 80 000 лв., отчет 28 974 лв. или изпълнението е 36,22 %. Разходи за лихви от емисии и облигации.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ при план 90 000 лв., отчет 19 034 лв. или 21,15 % спрямо плана за 2021 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 220 000 лв., отчета е 1 376 лв. или изпълнението е 0,63 %. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.06.2021 г. Община Шумен няма просрочени и неразплатени задължения.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.06.2021 Г.

Капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2021 г. е показана в разчета за финансиране на капиталовите разходи /приложение № 6/.

Включените в капиталовата програма обекти финансирани със средства осигурени по постановления на Министерския съвет през 2020 г. са в процес на процедури за обществени поръчки и подписване на договори. Планира се обектите да бъдат завършени и средствата да се усвоят.

V. ОБЩНСКИ ДЪЛГ

1. Облигационен заем

През месец февруари 2021 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 1 500 122 лв. Платените лихви по облигационния заем към 30.06.2021 г. са в размер на 28 974 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 1 360 624 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 19 034 лв.

Към 30.06.2021 г. общият дълг на Община Шумен е 2 860 746 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 48 008 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО НАЦИОНАЛНИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ

Към 30.06.2021 г. в Община Шумен се реализират следните проекти:

1. Проект "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. Проект „Осигуряване функционирането на Областен информационен център - гр. Шумен“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват.
3. Проект „Център за ранно детско развитие - Шумен"- към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2021 г. са получени трансфери от МТСП в размер на 34 000 лв.
4. Проект „Приеми ме 2015“- за предоставяне на приемна грижа за деца, като дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2021 г. са получени трансфери в размер на 121 369 лв.
5. Проект „Патронажа грижа за възрастни хора и лица с увреждания – Компонент 2“ – проекта стартира през 2019 г., изпълнява се 18 месеца. Към 30.06.2021 г. са получени трансфери в размер на 115 640 лв.
6. Проект “Патронажа грижа за възрастни хора и лица с увреждания” – Компонент 3“ към 30.06.2021 г. дейностите по проекта продължават да се изпълняват и получените трансфери са в размер на 122 674 лв.
7. Проект “Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условията на заплаха за обществото от Ковид – 19” - дейностите по проекта се изпълняват и към 30.06.2021 г. са получени трансфери в размер на 13 663 лв.
8. Проект “Топъл обяд”- към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват и към 30.06.2021 г. получените трансфери са в размер на 54 987 лв.
9. Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен”е финансиран по ОПРР 2014-2020. Дейностите по проекта продължават да се изпълняват, а получения трансфер към 30.06.2021 г. е в размер на 586 964 лв.
10. Община Шумен изпълнява и проекти чрез сключване на административен договор с Агенция по заетостта, които са насочени към лица в неравностойно социално положение. Общо получените трансфери към 30.06.2021 г. са в размер на 205 509 лв.
11. От Управляващият орган към Министерство на образованието и науката по ОП НОИР получените трансфери към 30.06.2021 г. са в размер на 613 795 лв. Средствата са предназначени за реализиране на проекти в детските градини и училищата на територията на Община Шумен.

Към 30.06.2021 г. Община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 1 936 884 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 2 202 587 лв., от които 1 239 221 лв. за текущи разходи и 963 366 лв. за капиталови разходи. Разликата между получените трансфери и реализираните разходи по проекти се покрива от наличните средства по сметки за средства от Европейския съюз.

Бюджетът на Община Шумен към 30.06.2021 г. при нормативно изискуеми 50 % на изпълнение е изпълнен на 42,32 %. Бюджетните приоритети се изпълняват, приходите постъпват регулярно, всички местни и държавни дейности се финансират своевременно.

Предлагам на Общинския 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 2021 г.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН