



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 30.06.2023 г.

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

Бюджетни разчети и лимити на Община Шумен за 2023 г. са приети с Решение № 943 по протокол № 46 от 30.03.2023 г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 156 988 256 лв. От тях, с държавен характер 79 196 109 лв. делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 2 473 292 лв. и 75 318 855 лв. с местен характер. След извършени корекции по плана на Община Шумен, съгласно заповеди, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и други настоящия размер по приходите и разходите е 164 390 480 лв.

Към 30.06.2023 г. отчетните данни по ЕБК за изпълнението на плана на Община Шумен по план и отчет са като следва:

- приходи, помощи и дарения по уточнен план 31 565 599 лв. – отчетени 19 615 519 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 80 401 982 лв. – отчетени 48 652 252 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 6 472 002 лв. отчетени 3 108 715 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 1 484 676), отчетени са – 1 136 537 лв., от които за делегирани от държавата дейности -11 757 лв. и за местни дейности – 1 124 780 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 164 390 480 лв., а изпълнението към 30.06.2023 г. в размер на 69 131 832 лв. или 42,05 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2023 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 943 от 30.03.2023 г. на Общински съвет Шумен е в размер на 26 621 094 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 8 292 276 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 18 328 818 лв.

I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.06.2023 г. е 62,14 %. При годишен бюджет 31 565 599 лв., отчетеният им размер за първо полугодие възлиза на 19 615 519 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2023 г. е 8 629 899 лв. при разчет 13 458 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 64,12 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 4 700 000 лв. към 30.06.2023 г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 3 783 804 лв., което е 80,51 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 500 000 лв., изпълнението за второ тримесечие на 2023 г. е в размер на 3 014 881 лв., което е 67 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 4 000 000 лв., изпълнение на плана 43,36 % или 1 734 577 лв.

Патентен данък - планирано 228 000 лв., изпълнение 33,56 % или 76 509 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 30 000 лв., като към 30.06.2023 г. са постъпили 20 128 лв., което е 67,09 % спрямо планираното за периода.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2023 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 10 985 620 лв., при план 18 107 599 лв., което е 60,67 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 685 060 лв., изпълнението е 2 638 668 лв. или 46,41 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 547 000 лв., изпълнение 53,34 % или реализирани второ тримесечие 825 229 лв.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 731 660 лв., изпълнение 213 450 лв., което е 29,17 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 186 400 лв. са постъпили 1 599 989 лв. или 50,21 % 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 8 862 000 лв., изпълнението е 6 234 843 лв. или 70,35 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** - при разчет по бюджета за годината от 7 200 000 лв. изпълнението е 75,54 % или 5 438 883 лв.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 43,42 % или 86 847 лв., при план – 200 000 лв.

- Такса за **ползване на детски кухни** - при план 50 000 лв., изпълнение 75,14 % или 37 569 лв.

- Такса за **административни услуги** - при план 250 000 лв. са постъпили 138 575 лв., 55,43 % изпълнение.

- Такси за **технически услуги** - изпълнението е 112 403 лв. при план – 270 000 лв. или 41,63 % изпълнение към 30.06.2023 г.

- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 10 000 лв., изпълнението е в размер на 7 511 лв. или 75,11 %.

- Такса за **ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги** – при план 330 000 лв., постъпили 137 920 лв. или 41,79 % изпълнение.

- **Други общински такси** - постъпили 199 634 лв. при разчет 408 000 лв. или 48,93 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През второ тримесечие на 2023 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 352 217 лв. или 42,69 %, при уточнен план от 825 000 лв.

Други неданъчни приходи - постъпили 118 300 лв. или 36,80 % изпълнение, при план за 2023г. – 321 500 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 2 073 892 лв., при годишен план 3 850 000 лв. или 53,87 %.

Приходи от концесии - отчетени 18 416 лв.

Помощи и дарения от страната – към второ тримесечие на 2023 г., в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 30 439 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 74 463 516 лв., изпълнението към 30.06.2023г. е 43 538 689 лв. или 58,47 %.

• **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 5 446 300 лв., изпълнение 3 659 093 лв. или 67,18 % .

• **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – при план 2 982 000 лв., изпълнение 1 016 423 лв. или 34,09 % .

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** – при разчет 485 892 лв., изпълнение 485 892 лв. или 100 %.

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 1 596 153 лв., изпълнение е 849 193 лв. или 53,20 %.

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 3 269 080 лв., отчет - 3 269 080 лв. или 82,51 %.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери за местна дейност при план (- 2 003 898) лв. и отчет (- 972 775) лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 18 708 лв., при план 18 708 лв. или 100 % изпълнение.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 30.06.2023г. по план са 164 390 480 лв., изпълнението е 69 131 832 лв. или 42,05 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 43 029 741 лв.
- За местни дейности – 25 158 475 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 943 616 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 4 058 902 лв. при уточнен план 8 535 041 лв. или 47,56 % .

- За държавни дейности - планирани 5 115 849 лв., изпълнението е 2 580 972 лв., или 50,45 % изпълнение спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности - при план 2 709 712 лв., изпълнение 1 191 818 лв. или 43,98 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 709 480 лв., изпълнението е 286 112 лв. или 40,33 %, спрямо планираното за 2023 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 885 217 лв. изпълнението е 16,20 % или 143 414 лв.

- За държавни дейности - планирани 485 951 лв., изпълнението е 143 414 лв., или 29,51 % изпълнение спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности - при план 399 266 лв., изпълнение 0 лв. или 0 %;

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 54 170 693 лв., изпълнението е 48,70 % или 26 379 771 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 51 973 999 лв., отчет 25 542 150 лв., или изпълнението 49,14 %, спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности – при план 1 683 242 лв., отчет 745 663 лв., или 44,30 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 513 452 лв. изпълнението 17,91 % или 91 958 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 8 991 192 лв., изпълнението общо за функцията е 43,55 % или 3 915 674 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности - при план 8 452 950 лв., отчет 3 810 014 лв., изпълнението е 45,07 %, спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности - при план 538 242 лв., отчет 105 660 лв., изпълнение 19,63 % спрямо плана за 2023 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 18 817 624 лв., отчет 8 906 332 лв. или 47,33 % изпълнение, спрямо плана за 2023 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 17 319 353 лв., изпълнение 8 445 306 лв. или 48,76 %, спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности – при план 1 150 970 лв., изпълнение – 460 026 лв. или 39,97 % спрямо плана за 2023 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 347 301 лв., изпълнение 1000 лв. или 0,01 % спрямо плана за 2023 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 47 782 191 лв., отчет 16 744 545 лв. или 35,04 % изпълнение спрямо плана за 2023 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ - при план 14 785 877 лв., изпълнение 3 951 544 лв. или 26,73 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 4 992 941 лв., изпълнение 2 268 400 лв. или 45,43 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 8 793 152 лв., изпълнение 1 118 598 лв. или 12,72 %; за отчетния период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 999 784 лв., изпълнение 564 546 лв. или 56,47 % за отчетния период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“ - при план 10 326 655 лв., изпълнение 5 010 860 лв. или 48,52 % спрямо плана за 2023 г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 368 539 лв., изпълнение 64,98 % или 239 485 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 9 958 116 лв. и отчет в размер на 4 771 375 лв., изпълнението е 47,91 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции“ - при план 95 998 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 20 790 лв. или 21,66 % спрямо плана за 2023 г. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ - план 44 132 лв., отчет 19 183 лв. или 43,47 % изпълнение спрямо плана за 2023 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 21 858 лв. изпълнение 7,35 % или 1 607 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.06.2023 г. Община Шумен има просрочени задължения в размер на 38 600 лв. – второстепенен разпоредител с бюджетни кредити Трето основно училище „Димитър Благоев“.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.06.2023 г.

Капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2023 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. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

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

Към 30.06.2023 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 695 824 лв., в т.ч.:

- 695 824 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 14 953 лв.

По отпуснатите заеми от „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД в общ размер 1 106 800 лв. са усвоени 132 631 лв. от Банка ДСК и 190 860 лв. от „Регионален фонд за градско развитие“ АД. Платените главници са в размер на 9 224 лв., а платените лихви са в размер на 5 389 лв.

По отпуснатия инвестиционен кредит от „Търговска банка Д“ АД за рехабилитация на улична мрежа в гр.Шумен и селата на територията на общината в общ размер 20 000 000 лв. са усвоени средства в размер на 3 941 668 лв., и са платени 2 135 лв. лихви.

Към 30.06.2023г. общият дълг на Община Шумен е 4 960 983 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 22 477 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО НАЦИОНАЛНИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ

Към 30.06.2023 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. Проектът приключва на 31.12.2023 г., което е последният срок за изпълнение и разплащане на дейности по ОПРР 2014-2020 г.
2. Проект "Обновяване, включително прилежащи пространства на Летен театър гр. Шумен ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0004-C04 от 01.07.2021 г. Обща стойност на проекта 2 676 275,22 лв. Изплатените средства към 30.06.2023 г. в размер на 1 056 935 лв.
3. 1.4 Проект " Частична рехабилитация и ремонт на Общински младежки дом - гр. Шумен, вкл. подобряване енергийната ефективност, достъпна и безопасна среда ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0005-C05 от 11.05.2021 г. Обща стойност 2 743 415,42 лв. Изплатените средства Изплатените средства към 30.06.2023 г. в размер на 1 148 966 лв.
4. Проект „Осигуряване функционирането на Областен информационен център - гр. Шумен“ - към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Извършените разходи са на обща стойност 154 900 лв.
5. Проект „Център за ранно детско развитие - Шумен“- към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2023 г. са получени трансфери от МТСП в размер на 146 663 лв.
6. Проект „Приеми ме 2015“- за предоставяне на приемна грижа за деца, като дейностите по проекта се изпълняват. Към 30.06.2023 г. са получени трансфери в размер на 95 945 лв.
7. Проект „Грижа в дома в Община Шумен“ – проекта стартира през 2023 г., изпълнява се 12 месеца. Към 30.06.2023 г. са получени трансфери в размер на 381 042 лв.
8. Проект “Патронажа грижа +” – Компонент 2“ към 30.06.2023 г. дейностите по проекта са приключили и получените трансфери са в размер на 114 776 лв.
9. Проект “Топъл обяд”- към настоящия момент дейностите по проекта се изпълняват и към 30.06.2023 г. получените трансфери са в размер на 533 192 лв.
10. Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен”е финансиран по ОПРР 2014-2020. Дейностите по проекта са приключили получен е последния трансфер в размер на 271 617 лв.

11. Община Шумен изпълнява и проекти чрез сключване на договори по три Национални програми с Агенция по заетостта, които са насочени към 5 лица /1 мл. експерт, 2 бр. тех. секретар и 2 организатори общественополезен труд/. Общо получените трансфери към 30.06.2023 г. са в размер на 22 769 лв.
12. От Управляващият орган към Министерство на образованието и науката по ОП НОИР получените трансфери към 30.06.2023 г. са в размер на 411 390 лв. Средствата са предназначени за реализиране на проекти в детските градини и училищата на територията на Община Шумен.

Към 30.06.2023 г. Община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 2 894 380 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 4 347 857 лв., от които 2 152 014 лв. за текущи разходи и 2 195 843 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.

Текущото изпълнение на бюджетните разчети и лимити на Община Шумен към 30.06.2023 г. е на 42,05 %, при нормативно изискуеми 50 % на изпълнение. Приоритетите на Общината 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 бюджетните разчети и лимити на Община Шумен за първото шестмесечие на 2023 г.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН