



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 ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2024 г.

**УВАЖАЕМА Г-ЖО АСПАРУХОВА,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Бюджетът на Община Шумен за 2024 г. е приет с Решение № 85 по протокол № 5 от 19.02.2024 г. на заседание на Общинския съвет Шумен в размер на 167 527 310 лв. От тях, с държавен характер 107 563 108 лв. делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 2 600 138 лв. и 57 364 064 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 178 830 715 лв.

Към 30.06.2024 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 34 497 485 лв. – отчетени 21 813 075 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 107 407 650 лв. – отчетени 62 648 780 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 6 782 684 лв. отчетени 6 422 738 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 879 990 лв.), отчетени са 945 569 лв., от които за делегирани от държавата дейности (- 41 831) лв. и за местни дейности 987 400 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 178 830 715 лв., а изпълнението към 30.06.2024 г. в размер на 80 043 047 лв. или 44.76 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2024 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 85 от 19.02.2024 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 23 273 374 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 10 578 833 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 12 694 541 лв.

I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.06.2024 г. е 63,23 %. При годишен бюджет 34 497 485 лв., отчетеният им размер за първо полугодие възлиза на 21 813 075 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2024 г. е 10 127 031 лв. при разчет 13 868 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 73,02 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 4 900 000 лв. към 30.06.2024 г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 4 015 385 лв., което е 80,95 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 700 000 лв., изпълнението за второ тримесечие на 2024 г. е в размер на 3 255 317 лв., което е 69,26 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 4 000 000 лв., изпълнение на плана 68,88 % или 2 755 350 лв.

Патентен данък - планирано 228 000 лв., изпълнение 36,17 % или 82 472 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 40 000 лв., като към 30.06.2024 г. са постъпили 18 507 лв., което е 46,27 % спрямо планираното за периода.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2024 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 11 684 762 лв., при план 20 629 485 лв., което е 56,64 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 6 696 170 лв., изпълнението е 2 783 508 лв. или 41,57 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 2 298 662 лв., изпълнение 36,98 % или реализирани второ тримесечие 850 160 лв.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 790 858 лв., изпълнение 406 290 лв., което е 51,37 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 386 650 лв. са постъпили 1 524 307 лв. или 45,01 % 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 8 994 000 лв., изпълнението е 6 824 322 лв. или 75,88 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** - при разчет по бюджета за годината от 7 300 000 лв. изпълнението е 81,26 % или 5 932 198 лв.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 58,94 % или 117 871 лв., при план – 200 000 лв.

- Такса за **ползване на детски кухни** - при план 80 000 лв., изпълнение 52,00 % или 41 602 лв.

- Такса за **административни услуги** - при план 310 000 лв. са постъпили 136 333 лв., 43,98 % изпълнение.

- Такси за **технически услуги** - изпълнението е 98 304 лв. при план – 260 000 лв. или 37,81 % изпълнение към 30.06.2024 г.

- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 10 000 лв., изпълнението е в размер на 8 946 лв. или 89,46 %.

- Такса за **ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги** – при план 270 000 лв., постъпили 137 825 лв. или 51,05 % изпълнение.

- **Други общински такси** - постъпили 269 280 лв. при разчет 428 000 лв. или 62,92 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През второ тримесечие на 2024 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 406 158 лв. или 47,78 %, при уточнен план от 850 000 лв.

Други неданъчни приходи - постъпили 99 564 лв. или 32,22 % изпълнение, при план за 2024 г. – 309 012 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 2 081 863 лв., при годишен план 4 450 000 лв. или 46,78 %.

Приходи от концесии - отчетени 5 066 лв.

Помощи и дарения от страната – към второ тримесечие на 2024 г., в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 130 690 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 99 540 941 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 55 784 513 лв. или 56,04 %.

• **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 5 445 600 лв., изпълнение 3 658 568 лв. или 67,18 % .

• **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – при план 3 182 900 лв., изпълнение 2 584 521 лв. или 81,20 % .

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** – при разчет 1 991 353 лв., изпълнение 1 141 776 лв. или 57,34 %.

• **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 1 714 109 лв., изпълнение е 1 116 967 лв. или 65,16 %.

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 5 215 723 лв., отчет - 5 133 729 лв. или 98,43 %.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери за местна дейност при план (- 2 847 904) лв. и отчет (- 277 220) лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 3 692 лв., при план 3 692 лв. или 100 % изпълнение.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 30.06.2024 г. по план са 178 830 715 лв., изпълнението е 80 043 047 лв. или 44,76 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 52 260 927 лв.

- За местни дейности – 26 990 200 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 791 920 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 4 698 389 лв. при уточнен план 8 724 044 лв. или 54 % .

- За държавни дейности - планирани 6 034 812 лв., изпълнението е 3 284 561 лв., или 54 % изпълнение спрямо плана за 2024 г.;
- За местни дейности - при план 1 691 352 лв., изпълнение 1 059 206 лв. или 63 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 997 880 лв., изпълнението е 354 622 лв. или 36 %, спрямо планираното за 2024 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 619 949 лв. изпълнението е 28 % или 170 668 лв.

- За държавни дейности - планирани 613 593 лв., изпълнението е 170 668 лв., или 28 % изпълнение спрямо плана за 2023 г.;
- За местни дейности - при план 6 356 лв., изпълнение 0 лв. или 0 %;

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 74 267 559 лв., изпълнението е 43 % или 31 888 543 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 71 582 813 лв., отчет 30 674 493 лв., или изпълнението 43 %, спрямо плана за 2024 г.;
- За местни дейности – при план 1 987 670 лв., отчет 950 724 лв., или 48 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 697 076 лв. изпълнението 38 % или 263 326 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 10 103 545 лв., изпълнението общо за функцията е 37 % или 3 745 663 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности - при план 9 507 785 лв., отчет 3 509 915 лв., изпълнението е 37 %, спрямо плана за 2024 г.;
- За местни дейности - при план 595 760 лв., отчет 235 748 лв., изпълнение 40 % спрямо плана за 2024 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 24 843 496 лв., отчет 12 001 770 лв. или 48 % изпълнение, спрямо плана за 2024 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 23 672 928 лв., изпълнение 11 447 026 лв. или 48 %, спрямо плана за 2024 г.;
- За местни дейности – при план 1 159 560 лв., изпълнение – 554 744 лв. или 48 % спрямо плана за 2024 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 11 008 лв., изпълнение 0 лв. или 0 % спрямо плана за 2024 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 32 725 912 лв., отчет 16 538 079 лв. или 51 % изпълнение спрямо плана за 2024 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело : при план 14 822 441 лв., изпълнение 4 416 112 лв. или 30 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 6 303 230 лв., изпълнение 3 062 130 лв. или 49 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 7 403 320 лв., изпълнение 1 180 172 лв. или 16 %; за отчетния период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 1 115 891 лв., изпълнение 173 810 лв. или 16 % за отчетния период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“ - при план 11 585 363 лв., изпълнение 6 235 943 лв. или 54 % спрямо плана за 2024 г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 268 024 лв., изпълнение 64,98 % или 112 484 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 11 317 339 лв. и отчет в размер на 6 123 459 лв., изпълнението е 54 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции“ - при план 1 128 406 лв., изпълнението е 347 880 лв. или 31 % 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 867 000 лв., отчет 292 274 лв. или 34 % изпълнение спрямо плана за 2024 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 261 406 лв. изпълнение 21 % или 55 606 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.06.2024 г. Община Шумен няма просрочени задължения.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.06.2024 г.

Капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2024 г. е показана в разчета за финансиране на капиталовите разходи /приложение № 6/.

Освен включените в капиталовата програма обекти има и заложените такива по чл. 107 от Закона за държавния бюджет за 2024 г., от които към момента има подписано едно споразумение, а другите са подадени в МРРБ и се очаква сключване на споразумения.

V. ОБЩНСКИ ДЪЛГ

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

Към 30.06.2024 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 363 424 лв., в т.ч.:

- 363 424 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 10 564 лв.

По отпуснатите заеми от „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД в общ размер 1 106 800 лв. са усвоени 437 622 лв. от Банка ДСК и 629 748 лв. от „Регионален фонд за градско развитие“ АД. Платените главници са в размер на 32 652 лв. на „Регионален фонд за градско развитие“ АД и 22 692 лв. на Банка ДСК, а платените лихви са в размер на 15 887 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 15 079 528 лв., и са платени 524 580,00 лв. главница и 230 576 лв. лихви.

Към 30.06.2024 г. общият дълг на Община Шумен е 15 875 054 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 257 027 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО НАЦИОНАЛНИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ.

През 2024 г. са подписани договори за следните проекти:

- „Подобряване на енергийната ефективност на сградата на спортен комплекс "Плиска" в гр. Шумен, община Шумен“ – 2 658 830,48 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Подобряване на енергийната ефективност на сградата на кметството в с. Мадара, община Шумен“ – 949 704,10 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Подобряване на енергийната ефективност на Административната сграда на Община Шумен с административен адрес: гр. Шумен, бул. „Славянски“ №17, общ Шумен, обл. Шумен“ - 4 291 501,38 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Подобряване на енергийната ефективност на Регионален Исторически Музей в гр. Шумен, община Шумен“ – 2 494 758,93 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Подобряване на енергийната ефективност на Регионална Библиотека „Стилиян Чилингиров“ в гр. Шумен, община Шумен“ – 2 639 884,05 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Устойчива градска мобилност в общините Шумен и Търговище“ – 10 129 810,55 лв. Обявена е обществена поръчка за доставка на електрически автобуси и зарядни станции за тях. Предстои да бъде обявена обществена поръчка за изграждането на велоалея.
- „Подобряване на енергийната ефективност и модернизация на образователната среда в Ш ОУ „Д. Благоев“ гр. Шумен“ – 3 732 526,45 лв. По този проект предстои да бъдат обявени обществените поръчки за избор на изпълнител.
- „Подобряване качеството на атмосферния въздух в община Шумен“ – 36 618 994,92 лв. Обявени са процедурите, които са важни за стартиране на проекта.

Предстои да бъдат подписани договори по:

- процедурата за енергийно обновяване на жилищния сграден фонд на стойност 21 681 739,27 лв.
- „Извършване на основен ремонт, реконструкция, обновяване и благоустрояване на Дом за стари хора “Д-р Стефан Смядовски” на стойност 5 170 172,50 лв.
- “Рехабилитация и модернизация на уличното осветление в община Шумен” - 1 596 108 лв.

Одобрените проекти са на стойност **90 901 906,60 лв.**

Към 30.06.2024 г. в Община Шумен се реализират следните проекти в социалната сфера:

- Проект „Повишаване на капацитета на служителите на АСП“ - за предоставяне на приемна грижа за деца, като дейностите по проекта се изпълняват. Обхванати са 95 семейства, в които са настанени 87 деца. Към 30.06.2024 г. получените трансфери по проекта са в размер на 80 572 лв.
- Проект „Грижа в дома в Община Шумен“ - през 06.2024 г. се удължава с още шест месеца и със сумата от 756 150 лв. От началото на проекта до 30.06.2024 г. са получени трансфери в размер на 1 359 923 лв.
- Проект “Топъл обяд”- дейностите по проекта се изпълняват и към 30.06.2024 г. Получените трансфери от началото на проекта са в размер на 965 966 лв.
- Проект "За по чист въздух!" по Програма "Околна среда 2021 – 2027 г.". Към 30.06.2024 г. е получен аванс по проекта в размер на 1 830 949,75 лв.
- Проект „Подобряване на енергийна ефективност Трето ОУ“ по плана за възстановяване и устойчивост – към 30.06.2024 г. не е получен аванс.

Към 30.06.2024 г. Община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 5 874 064 лв. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 1 510 057 лв. Разликата между получените трансфери и реализираните разходи по проекти са налични средства по сметки за средства от Европейския съюз.

Текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2024 г. е на 44,76 %, 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 2024 г.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН