



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

ОБЩИНА ШУМЕН

17. 07. 2025
№ 93-00-2096

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ	
п.код 9700 гр. Шумен	
Регистрационен индекс и дата	
<u>01-02-283</u>	
Срок за изпълнение	17. 07. 2025

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 30.06.2025 г.

УВАЖАЕМА Г-ЖО АСПАРУХОВА,

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Шумен за 2025 г. е приет с Решение № 396 по протокол № 19 от 29.04.2025 г. на заседание на Общинския съвет Шумен в размер на 185 848 609 лв. От тях, с държавен характер 121 584 608 лв. делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 3 191 706 лв. и 61 072 295 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 201 178 735 лв.

Към 30.06.2025 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 41 071 116 лв. – отчетени 22 376 534 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 119 232 464 лв. – отчетени 67 632 261 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 10 465 919 лв. отчетени 9 329 478 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 2 600 645) лв., отчетени са (- 527 344) лв., от които за делегирани от държавата дейности (- 38 136) лв. и за местни дейности (- 489 208) лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 201 178 735 лв., а изпълнението към 30.06.2025 г. в размер на 87 295 016 лв. или 43 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2025 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 396 от 29.04.2025 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 32 459 929 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 14 140 445 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности,

дофинансирани с местни приходи в размер на 18 319 484 лв. и 166 504 лв. средства от Европейския съюз.

I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Община Шумен към 30.06.2025 г. е 54,48 %. При годишен бюджет 41 071 116 лв., отчетеният им размер за първо полугодие възлиза на 22 376 534 лв.

1.1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2025 г. е 10 194 400 лв. при разчет 15 440 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 66,03 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 5 350 000 лв. към 30.06.2025 г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 4 013 993 лв., което е 75,03 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 850 000 лв., изпълнението за второ тримесечие на 2025 г. е в размер на 3 494 818 лв., което е 72,06 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 4 950 000 лв., изпълнение на плана 52,07 % или 2 577 514 лв.

Патентен данък - планирано 240 000 лв., изпълнение 34,21 % или 82 101 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 50 000 лв., като към 30.06.2025 г. са постъпили 17 869 лв., което е 35,74 % спрямо планираното за периода.

1.2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2025 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 12 182 134 лв., при план 25 631 116 лв., което е 47,53 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 7 489 123 лв., изпълнението е 3 087 538 лв. или 41,23 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 2 268 451 лв., изпълнение 41,53 % или реализирани второ тримесечие 942 029 лв.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 854 140 лв., изпълнение 491 449 лв., което е 57,54 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 3 466 532 лв. са постъпили 1 634 276 лв. или 47,14 % 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 13 117 037 лв., изпълнението е 8 792 377 лв. или 67,03 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** - при разчет по бюджета за годината от 10 290 000 лв. изпълнението е 73,34 % или 7 546 477 лв.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 38,82 % или 93 169 лв., при план – 240 000 лв.

- Такса за **ползване на детски кухни** - при план 81 000 лв., изпълнение 45,37 % или 36 753 лв.

- Такса за **административни услуги** - при план 440 000 лв. са постъпили 153 979 лв., 35,00 % изпълнение.

- Такси за **технически услуги** - изпълнението е 480 345 лв. при план – 800 000 лв. или 60,04 % изпълнение към 30.06.2025 г.

- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 11 000 лв., изпълнението е в размер на 10 642 лв. или 96,75 %.

- Такса за **ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги** – при план 270 000 лв., постъпили 148 306 лв. или 54,93 % изпълнение.

- **Други общински такси** - постъпили 234 281 лв. при разчет 760 000 лв. или 30,83 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През второ тримесечие на 2025 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 356 839 лв. или 32,68 %, при уточнен план от 1 092 000 лв.

Други неданъчни приходи - постъпили 116 269 лв. или 39,60 % изпълнение, при план за 2025 г. – 293 580 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 202 675 лв., при годишен план 4 350 000 лв. или 4,66 %.

Приходи от концесии - отчетени 17 245 лв. при план 20 000 лв. или изпълнение 86,23 %

Помощи и дарения от страната – към второ тримесечие на 2025 г., в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 72 651 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 108 569 317 лв., изпълнението към 30.06.2025 г. е 60 096 783 лв. или 55,35 %.

- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 5 450 500 лв., изпълнение 3 658 568 лв. или 67,12 %.

- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – 3 384 100 лв от които 1 689 600 или 49,93 % са трансформирани в трансфер за други целеви разходи съгласно чл. 58 от ЗДБРБ за 2025 г.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** – за държавни дейности при разчет 567 211 лв., изпълнение 567 211 лв. или 100 %, за местна дейност при разчет 2 961 100 лв., изпълнение 597 048 или 20,16 %.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 2 554 430 лв., изпълнение е 1 023 752 лв. или 40,08 %.

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 7 431 088 лв., отчет - 5 922 793 лв. или 79.70 %.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери за местна дейност при план (- 3 000 000) лв. и отчет (80 145) лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 50 964 лв., при план 50 964 лв. или 100 % изпълнение.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 30.06.2025 г. по план са 201 178 735 лв., изпълнението е 87 295 016 лв. или 43 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 59 921 389 лв.
- За местни дейности – 26 614 753 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 758 874 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“– изпълнението по тази функция е 4 794 535 лв. при уточнен план 10 800 004 лв. или 44 %.

- За държавни дейности - планирани 7 374 479 лв., изпълнението е 3 336 076 лв., или 45 % изпълнение спрямо плана за 2025 г.;
- За местни дейности - при план 2 504 991 лв., изпълнение 1 000 031 лв. или 40 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 920 534 лв., изпълнението е 458 428 лв. или 50 %, спрямо планираното за 2025 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 581 340 лв. изпълнението е 31 % или 180 577 лв. Издръжката в тази функция е изцяло от държавния бюджет.

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 81 702 642 лв., изпълнението е 44 % или 35 737 582 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 78 453 874 лв., отчет 34 553 463 лв., или изпълнението 44 %, спрямо плана за 2025 г.;
- За местни дейности – при план 2 293 904 лв., отчет 1 029 788 лв., или 45 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 954 864 лв. изпълнението 16 % или 154 331 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 12 152 093 лв., изпълнението общо за функцията е 37 % или 4 471 568 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности - при план 10 822 087 лв., отчет 4 211 161 лв., изпълнението е 39 %, спрямо плана за 2025 г.;
- За местни дейности - план 1 330 006 лв., отчет 260 407 лв., изпълнение 20 % спрямо плана за 2025 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - при план 29 684 492 лв., отчет 15 102 741 лв. или 51 % изпълнение, спрямо плана за 2025 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 28 287 020 лв., изпълнение 14 336 099 лв. или 51 %, спрямо плана за 2025 г.;
- За местни дейности – при план 1 384 004 лв., изпълнение – 766 642 лв. или 55 % спрямо плана за 2025 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 13 468 лв., изпълнение 0 лв. или 0 % спрямо плана за 2025 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 30 006 595 лв., отчет 11 662 569 лв. или 39 % изпълнение спрямо плана за 2025 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело : при план 21 423 116 лв., изпълнение 8 727 355 лв. или 41 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 7 163 238 лв., изпълнение 3 304 013 лв. или 46 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 12 863 737 лв., изпълнение 5 277 227 лв. или 41 %; за отчетния период;

- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 1 396 141 лв., изпълнение 146 115 лв. или 10 % за отчетния период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“ - при план 14 102 211 лв., изпълнение 6 332 029 лв. или 45 % спрямо плана за 2025 г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 669 998 лв., изпълнение 0 % или 0 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 13 432 213 лв. и отчет в размер на 6 332 029 лв., изпълнението е 47 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции“ - при план 726 242 лв., изпълнението е 286 062 лв. или 39 % спрямо плана за 2025 г. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ - план 703 582 лв., отчет 279 091 лв. или 40 % изпълнение спрямо плана за 2025 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 17 000 лв. изпълнение 41 % или 6 971 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 30.06.2025 г. Община Шумен няма просрочени задължения.

IV. ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ШУМЕН, КЪМ 30.06.2025 г.

Капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2025 г. е показана в разчета за финансиране на капиталовите разходи /приложение № 6/.

Община Шумен има сключени 39 споразумения за приоритни обекти по Инвестиционната програма на общините с Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) на основание чл.107, ал.1 от ЗДБРБ за 2024 г.и чл.113 от ЗДБРБ за 2025 г. През отчетното шестмесечие на 2025 г е получен трансфер в размер на 3 390 082 лв. за приоритетен обект: „Изграждане на закрит спортен басейн“.

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

ДЪЛГ КЪМ „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД

Към 30.06.2025 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 31 024 лв. Заемът е отпуснат 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 2 839 лв.

По отпуснатите заеми от „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД в общ размер 456 800 лв. от Банка ДСК и от „Регионален фонд за градско развитие“ АД през отчетното шестмесечие са платените главници са в размер на 13 471 лв. на „Регионален фонд за градско развитие“ АД и 9 366 лв. на Банка ДСК, а платените лихви са в размер на 4 028 лв. Остатъчния размер на задължението по тези заеми към края на шестмесечието е в размер на 352 097 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 18 405 504 лв., и са платени 2 183 093 лв. главница и 272 224 лв. лихви.

Към 30.06.2025 г. общият дълг на Община Шумен е 16 605 532 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 279 091 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТИТЕ ПО ПРОГРАМИ.

Към 30.06.2025 г. в Община Шумен се реализира общо 62 проекта на обща стойност 126 770 700 лева финансирани по НПВУ, Програма „Образование“, Програма „Околна среда“, Програма „Развитие на човешките ресурси“ и Програма „Техническа помощ“. За шестмесечието извършените разходи по програмите чрез сметки за средства на Европейския съюз са в размер на 2 660 200 лева.

По **Национален план за възстановяване и устойчивост (НПВУ)** се реализират 38 проекта, от които 32 на Община Шумен и 6 на училища на обща стойност 59 097 000 лева. Извършените разходи към 30.06.2025 г. са в размер на 837 000 лв.

По **Програма „Околна среда 2021-2027“** Община Шумен реализира 3 проекта на обща стойност 47 355 000 лв. Извършените разходи към 30.06.2025 г. са в размер на 456 000 лв.

По **програма „Образование 2021-2027“** Шуменските училища реализират 13 проекта, като направените разходи към 30.06.2025 г. са в размер на 495 700 лв.

Социални проекти, които изпълнява общината:

Проект „Повишаване на капацитета на служителите на АСП“ - за предоставяне на приемна грижа за деца, като дейностите по проекта се изпълняват. Обхванати са 25 семейства, в които са настанени 26 деца. Към 30.06.2025 г. получените трансфери по проекта са в размер на 128 738 лв.

Проект „Иновативни здравно-социални услуги“ стартира от 01.01.2025 г. От началото на проекта до 30.06.2025 г. не е получен трансфер. Извършените разходи за шестмесечието по проекта са в размер на 198 524 лв.

Проект „Топъл обяд“ - дейностите по проекта се изпълняват и към 30.06.2025 г. Получените трансфери през шестмесечието са 25 606 лв., а от началото на проекта са в размер на 1 603 628,88 лв. Извършени разходи по проекта към 30.06.2025 са в размер на 342 839 лв.

Към 30.06.2025 г. Община Шумен е получила трансфери по програми в размер на 2 859 000 лева. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 2 660 200 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 30.06.2025 г. е на 43 %, 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 бюджета на Община Шумен за първото шестмесечие на 2025 г.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

