

Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен за първото шестмесечие на 2014 год.

Бюджетът за 2014 год. на община Шумен беше приет с Решение № 608 по протокол № 33 от 30.01.2014 год. на заседание на Общински съвет.

По приходната и разходната част касовото изпълнение на бюджета на община Шумен за първото шестмесечие на 2014 год. е в размер на 25 649 210 лв., както следва:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 14 982 682 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 14 832 273 лв. и капиталови разходи в размер на 150 409 лв.;

- приходи и разходи за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи, са в размер на 10 666 528 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 9 865 318 лв. и капиталови разходи в размер на 801 210 лв.;

- получените трансфери общо са в размер на 394 104 лв., от които за делегирани от държавата дейности 216 361 лв. и за местни дейности 177 743 лв.;

- преходен остатък към 31.12.2013 год. в размер на 3 171 119 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 964 289 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи, в размер на 2 206 830 лв.

Изпълнението на приходите към 30.06.2014 г. се вижда от Приложения № 1 и 1А.

Постъпилите приходи с държавен характер са в размер на 16 317 251 лв., или 49,66 % спрямо уточнения годишен разчет.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. е съответно 15 526 789 лв., или 54,93 %.

Към отчетния период общината е получила допълнителни целеви средства и трансфери за делегираните от държавата дейности, както следва:

1. Получени общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 001 в размер на **3 797 515 лв.**, както следва:

- по ПМС № 116 от 15.05.2014 г. допълнителни средства за непредвидени и неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия – 3 784 248 лв. / в т.ч.: 34 248 лв. – аварийен ремонт на мостово съоръжение с. Новосел и 3 750 000 лв. – укрепване на свлачището Шумен-Дивдядово.

- по ПМС № 125 от 20.05.2014 г. целеви средства за извършване на приоритетни ремонтни дейности по подобряване на материалната база в СОУ "Панайот Волов" – 13 267 лв.

2. Получени са общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 002 в размер на **582 601 лв.** Средствата се предоставят в изпълнение на чл. 56, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси за компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания, субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и превоз на ученици. Към отчетния период преведените средства за посочените дейности са както следва:

- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози- 180 968 лв.;

- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания- 300 560 лв.;

- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.- 101 073 лв.

3. Получени са трансфери от Областна управа Шумен и отраслеви министерства в размер на **115 853 лв.**, както следва:

- от Област Шумен – **110 103 лв.** - за проведените избори за Европейски парламент и за възнаграждения на СИК- 110 297 лв. и възстановена сума на Област Шумен в размер на -194 лв.

- от Министерство на културата за:

Регионална библиотека "Стилиян Чилингиров" във връзка с организиране на обучителни семинари за подпомагане дейността на обществените библиотеки в областта и извършване на методическа дейност по места, координирано изграждане на регионални

библиотечни мрежи и осъществяване на държавна политика в областта на библиотечно-информационното обслужване – **2 800 лв.**

Регионален исторически музей за изпълнение на дейности по отпечатване на материали от научна конференция "Културно наследство и културен туризъм: музейни перспективи" и изготвяне на филм "РИМ -Шумен" – **2 950 лв.**

4. По програмата "От социални помощи към осигуряване на заетост", съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта – **90 582 лв.**

5. От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - **4 963 лв. за:**

- ОУ "Христо Ботев" с.Друмево – 2 480 лв.;
- ОУ "Панайот Волов" с.Мадара – 2 483 лв.

Приходите с местен характер са изпълнени 10 675 043 лв.– 46,88 %, при относителен дял към общия обем на приходите- 41,62 %.

В групата на местните данъци, имуществените и други данъци са изпълнени –58,11 % при относителен дял –16,75 %. Изпълнението е както следва:

- ⇒ Данък върху недвижими имоти- 66,14 %, спрямо уточнен годишен план;
- ⇒ Данък върху превозните средства- 66,56 %;
- ⇒ Данък при придобиване на имущество по възмезден начин- 35,54 %.

Неданъчните приходи са изпълнени – 46,89 %, при относителен дял – 26,90 % в общия обем на приходите.

Приходите и доходите от собственост при уточнен годишен план – 2 872 023 лв. са изпълнени 1 192 287 лв., или – 41,51 %. Най-високо е изпълнението при приходите от наеми на имущество – 45,01 %.

Общинските такси при уточнен годишен план – 8 263 290 лв. са изпълнени 4 909 886 лв., или – 59,42 %. Изпълнението при таксата за битови отпадъци е 62,82 %, спрямо уточнения годишен план, такси за ползване на детски градини 64,41 %, за ползване на детски ясли и други по здравеопазването- 47,21 %, за ползване на пазари и тържища - 43,10 %, за ползване на домашен социален патронаж и др. обществени социални услуги- 56,53 %, такси за ползване на общежития и др. по образованието- 37,61 %, такси за административни услуги- 30,47 % и други общински такси, определени със закон- 57,17 %.

Анализ на приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2014г.

Постъпления за периода 01.01.2014г.- 30.06.2014г.

Вид приход	План 2014 г /лева/	Постъпления към 30.06.2014 г.	Изпълнение в %
Патентен данък	160 000	86 640	54,15 %
Данък върху недвижимите имоти	2 930 000	1 937 891	66,14 %
Данък върху превозните средства	2 380 000	1 584 203	66,56 %
Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	1 900 000	675 226	35,54 %
Туристически данък	25 000	11 165	44,66 %
Такса битови отпадъци/ТБО/	6 300 000	3 957 715	62,82 %

1.Патентен данък - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **86 640 лв.** или 54% спрямо плана за 2014г. в това число постъпления от недобор 29415лв. Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 89433лв. при план 170 000 лв.

Наблюдава се тенденция на намаляване на броя на данъчно задължените лица на територията на Община Шумен, подлежащи на облагане с патентен данък. За 2013г. са подадени 781бр. декларации по чл.61н от ЗМДТ, а за 2014г. от същият вид са подадени 657бр., т.е. можем да приемем, че при по-малък брой данъчно задължени лица ще имаме по – малко изпълнение.

2.Данък върху недвижимите имоти - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **1 937 891лв.**, или 66,13 % спрямо плана за 2014г., в т.ч.. постъпления от

- постъпления по облог за 2014 година – 1 572 879 лв.
- постъпления от предходни години – 365 012 лв.

Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 1 907 209лв. при план 2 700 000 лв. Ставката за облагане с данък върху недвижимите имоти не е изменяна спрямо 2013г., т.е. при този вид данък се наблюдава увеличение на постъпленията спрямо миналата година, което се дължи и на предприетите допълнителни действия от страна на администрацията. Изпратени покани за доброволно изпълнение на неплатените в срок задължения от предходни години – 1074 бр. заедно със съобщенията за дължимия данък.

3.Данък върху превозните средства - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **1 584 203лв.**, или 66,56 % спрямо плана за 2014г., в т.ч. постъпления от :

- постъпления по облог за 2014 година – 1 134 002лв.
- постъпления от предходни години – 448 201лв.

Постъпленията към 30.06.2013г. са били в размер на 1 389 695лв. при план 2 000 000лв. Увеличението на постъпленията при този вид данък се дължи на промяната на Закона за месните данъци и такси, влязъл в сила от 01.01.2014г., а също и на допълнителните действия от страна на администрацията.

4.Данък при придобиване на имуществото - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **675 226лв.**, или 35,53 % спрямо плана за 2014г.

Постъпленията към 2013г. са били в размер 679 844лв. при план 2 500 000 лв.

Този данък не се администрира пряко от отдел „МД и ТБО”, за него не се формира облог и не подлежи на принудително събиране. Постъпленията от този вид данък са в зависимост от състоянието на пазара на недвижимите имоти и моторните превозни средства. При този данък се наблюдава запазване на нивото на изпълнение от предходната година.

5.Туристически данък - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **11 165 лв.** или 44,66% спрямо плана за 2014г.

Постъпленията към 2013 г. са в размер на 11 969лв. при план 25 000 лв.

Туристически данък се заплаща от 01.01.2011г. върху броя на реализираните нощувки в туристическите обекти – средства за подслон или места за настаняване. Броят на подадените декларации по чл.61р, ал.5 от ЗМДТ през 2014г. няма промяна спрямо подадените през 2013г.

6.Такса битови отпадъци - към 30.06.2014г. изпълнението е в размер на **3 957 715 лв.**, което представлява 62,82 % спрямо плана за 2014г., в т.ч. постъпления от:

- постъпления по облог за 2014 година – 3 105 069 лв.
- постъпления от предходни години – 852 646 лв.

Постъпленията към 30.06.2013 г. са били в размер на 3 667 440лв. при план 5 850 000 лв.

Увеличените постъпления по видове данъци са в резултат на допълнителните действия от страна на администрацията. Поканите за доброволно изпълнение на неплатените в срок задължения от предходни години бяха изпратени заедно с годишните съобщения за дължимия данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци.

През годината са предприемани действия по издаване на актове за установяване на задължения, които са основание за събирането на общински публични вземания.

Предприемани са действия по установяване и принудително изпълнение на лица с просрочени задължения.

Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. в размер на 1 312 758 лв. е изпълнена на 48,54 % спрямо уточнения годишен план.

Целевата субсидия за капиталови разходи съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. е увеличена с 1 650 000 лв. Средствата са целеви и са в размер на 30 на сто от одобреното финансиране – 5 500 000 лв., по ПМС № 19 от 07.02.2014 г. със следното разпределение:

- 1 050 000 лв. за проект „Изграждане на Пречиствателна станция за питейни води на гр.Шумен и населени места от област Шумен (1-ва фаза);
- 300 000 лв. за проект „Ремонт, реконструкция и оборудване на Дом за стари хора с отделение за лежачо болни „Д-р Стефан Смядовски“, гр.Шумен (1-ва фаза);
- 300 000 лв. за проект „Подобряване на общинската пътна мрежа за по-добра достъпност и мобилност на територията на община Шумен”.

Към отчетния период общината е получила **допълнителни целеви средства и трансфери** за местни дейности, както следва:

1. Получени са трансфери от отраслеви министерства и общини в размер на **165 324 лв.**, както следва:

- получен трансфер от Фонд ”Социално подпомагане” за обществена трапезария - 17 712 лв. и възстановена сума в размер на - 196 лв.

- от Министерство на културата 1 000 лв. финансова подкрепа за подпомагане провеждането на четвъртото издание на Националния конкурс за изпълнение на унгарска и българска литература.

- получен трансфер от общини за такса смет по ПМС 207 / 16.10. 2010 год. и Наредба № 14/15.11.2010 год. в размер на 146 808 лв.

2. От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - **12 420 лв.** за:

- кметство с.Мадара – 4 935 лв.;
- кметство с.Царев брод – 4 985 лв.;
- ЦДГ „Златна рибка” – 2 500 лв.

Предоставен е трансфер в размер на 60 000 лв. на Драматично куклен театър – 40 000 лв. и Симфониета гр. Шумен - 20 000 лв.

Предоставените трансфери между бюджетни и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на 51 721 лв., както следва: 39 128 лв. по ОП ”Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център” гр. Шумен, 9 319 лв. – Изработване на интегриран план за развитие на Шумен и 3 274 лв. по ОПРЧР ”Нов избор – развитие и реализация”.

Разходната част на бюджета в два аспекта – по функции и по пълна бюджетна класификация, може да се види от Приложения № 2 и 3.

При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности **в размер 33 823 213 лв. са разходвани 14 982 682 лв., или изпълнение- 44,30 %.**

В основните отрасли изпълнението на разходите към отчетния период за делегираните от държавата дейности е следното:

Функция– ”Образование “- 49,38 %, с относителен дял в общия обем разходи – 37,25 %;

Функция ”Здравеопазване”-47,27 %, с относителен дял в общия обем разходи -4,23 %;

Функция ”Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 50,32 % , с относителен дял в общия обем разходи – 7,44 %.

Функция ”Почивно дело, култура и религиозни дейности”- 53,22 %, с относителен дял в общия обем разходи –3,75 %;

По приоритетните параграфи изпълнението в делегираните от държавата дейности е както следва:

- заплати	49,50 %
- осигурителни вноски за ДОО	49,32 %
- ЗОВ	50,85 %
- стипендии	54,61 %

При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 22 760 532лв. са разходвани 10 113 413 лв., или изпълнение- 44,43 %.

В основните отрасли изпълнението на разходите към отчетния период е следното:

Функция “Образование” - 51,08 % , с относителен дял в общия обем разходи –6,18 %;

Функция “Здравеопазване”-45,90 % , с относителен дял в общия обем разходи – 1,52 %;

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 51,93 % , с относителен дял в общия обем разходи –0,91 %.

Функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности”- 52,93 % , с относителен дял в общия обем разходи –3,46 %;

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- заплати	46,10 %
- осигурителни вноски за ДОО	41,57 %
- ЗОВ	43,47 %

Общинска администрация спази утвърдения график за разплащане на просрочените задължения, приет с бюджета за 2014 год. Всички задължения са разплатени.

Размерът на просрочените задължения към отчетния период в община Шумен е 2 078 лв. Същите са възникнали през второ тримесечие на 2014 г. в РИМ – държавна дейност и представляват неразплатена част от проект на Министерството на културата за подмяна на ерозирали каменни блокове и фугировки на крепостната стена в ИАР Плиска. Очаква се сумата да бъде разплатена през следващото тримесечие.

Информация по общинския дълг

Към 30.06.2014 г. община Шумен погаси поетия общински дълг от фонд ФЛАГ-ЕАД в размер на 2 250 000 лв., които се използваха за мостово финансиране на проект по ОП ”Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център” гр. Шумен.

През месец февруари 2014 г. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации, е платена главница в размер на 750 061 лв. Предстои второ главнично плащане в същия размер през месец август 2014 г.

Отчет на капиталовата програма на Община Шумен към 30.06.2014 г.

Капиталовата програма на община Шумен към 30.06.2014 г. по уточнен план е 74 078 812 лв.. Изпълнението към 30.06.2014 г. по касов отчет е 5 632 082 лв., в това число по източници на финансиране:

<u>Наименование на източника</u>	<u>Уточнен план /лв./</u>	<u>Отчет /лв./</u>
1. Целеви преходен остатък – собствени бюджетни средства	317 325	85 752

2. Нецелеви преходен остатък – собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи	423 000	88 786
3. Собствени бюджетни средства от данъчни и неданъчни приходи – 2014 г.	287 090	110 590
4. Преходен остатък СБС от приходи по параграф 40-00 ”Постъпления от продажби на общински нефинансови активи”	810 254	202 227
5. СБС от приходи по параграф 40-00” Постъпления от продажби на общински нефинансови активи” – 2014 г.	350 878	68 315
6. Целева субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 95 %	2 533 215	295 335
7. Резерв от целева субсидия по ЗДБ на РБ за 2014 г. – 5 %	46 485	0
8. Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз	65 461 000	4 681 704
9. Други	3 849 565	99 373

В уточнен план, към 30.06.2014 г., в капиталовата програма на община Шумен, приета с Решения № 608 / 30.01.2014 г. и № 632 / 27.02.2014 г., са отразени:

През първо тримесечие:

- Допълнително получена целева субсидия, по ПМС19/07.02.2014 г., в размер на 30% от общата стойност на проектите по ПИП ”Растеж и устойчиво развитие на регионите”- 1 650 000 лв., в това число за проекти:

„Подобряване на общинската пътна мрежа на територията на община Шумен – 300 000 лв.

„Ремонт, реконструкция и оборудване на Дом за стари хора, с отделение за лежачо болни „Д-р Стефан Смядовски”- Шумен-първа фаза – 300 000 лв.

„Пречиствателна станция за питейни води на гр.Шумен и населени места в община Шумен – първа фаза – 1 050 000 лв.

- Допълнително отразени, в източник „Други”, обекти на общинските училища, от средства по чл.61 от ПМС № 3 / 2014 г. и от дарения.

През второ тримесечие:

- Отразени са вътрешни компенсирани промени в капиталовия разчет, в източници 2 и 5, по Решение № 690 / 27.03.2014 г., за финансиране на „Аварийна площадкова канализация на СОУ ”Йоан Екзарх Български”- Шумен.

-В източник за финансиране 9 „Други” са нанесени допълнително получени целеви средства:

ПУДООС – 12 420 лв., за екологични проекти в кметства с.Мадара и с.Царев брод и за проект на ЦДГ ”Златна рибка” № 27 - Шумен ;

Целеви средства от държавния бюджет, в размер на 3 784 247 лв., съгласно ПМС №116 /15.05.2014 г., за изпълнение на обекти: „Ремонт на мостово съоръжение в с. Новосел – 34 248 лв.” и „Укрепване на свлачището и пътния участък на бул.”Велики Преслав” – Шумен – 3 750 000 лв.”

Средства по чл.61 от ПМС № 3 / 2014 г., към 30.06.2014 г.

Общинска администрация работи по всички обекти от капиталовата програма, като едни от тях са в подготвителен етап /проектиране, подготовка на документации по ЗОП,

провеждане на процедури по ЗОП за избор на изпълнители, подписване на договори/, други са на етап изпълнение, по-малките обекти.

През първото тримесечие усилията бяха насочени към организация и изпълнение на дейностите на подготвителния етап, особено за големите инфраструктурни обекти. Затруднения в ритъма на подготовката се явиха поради обжалване на част от процедурите. За по-голяма част от обектите вече са подписани договори за изпълнение или предстои.

През трето и четвърто тримесечие се очаква да се увеличат дейностите по контрола на подписаните договори и отчитането на извършеното строителство. За някои обекти ще продължават дейностите по провеждане на процедури по ЗОП.

Отчетените разходи по обекти към 30.06.2014 г., по пълна бюджетна класификация, са в Приложение „Отчет на финансираните капиталови разходи, спрямо уточнения план, към 30.06.2014 г.“, към настоящата информация.

Информация за проектите по национални и оперативни програми

Към 30.06.2014 г в общинска администрация Шумен се реализират следните проекти по Оперативни програми на ЕС:

1. „Корените на България“ – към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график. Предстои подготвяне на документи за окончателно плащане

2. „Европейски информационен център – Шумен“

3. „Оттука започва България“ – започна изпълнението на СМР дейностите по проекта

4. „Създаване на високотехнологичен лъчетерапевтичен център“ – постъпили средства по окончателно плащане

5. „Нов дом за нашите деца“ – подготвени документи за окончателно плащане

6. „Шумен по-добро място за живеене“ – предстои започване на СМР дейностите

7. „Интегриран воден цикъл – II“ – извършват се СМР дейности

8. „Шанс за по-достоеен живот“ – към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

9. „Подкрепа за достоен живот“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

10. „И аз имам семейство“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

11. „Нов избор – развитие и реализация“ - към настоящия момент се изпълняват дейностите по проекта съгласно утвърдения план график.

Към 30.06.2014 г. община Шумен е получила трансфери по оперативни програми в размер на 18 836 076 лв., в т.ч. 14 485 200 лв. по проект „Интегриран воден цикъл за град Шумен – II-ри етап“ по ОПС. Реализираните разходи по проектите за периода са в размер на 6 114 594 лв. Неизразходваният ресурс е 11 822 857 лв.