

Информация за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен за първото шестмесечие на 2015г.

Бюджетът за 2015 год. на община Шумен беше приет с Решение № 925 по протокол № 46 от 17.02.2015 год. на заседание на Общински съвет.

По приходната и разходната част, касовото изпълнение на бюджета на община Шумен към 30.06.2015 год. е в размер на 22 714 073 лв., както следва:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 15 250 098 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 15 203 779 лв. и капиталови разходи в размер на 46 319 лв.;
- приходи и разходи за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи са в размер на 7 463 975 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 6 914 426 лв. и капиталови разходи в размер на 549 549 лв.;
- получените и предоставени трансфери от министерства и държавни предприятия общо са в размер на 230 869 лв., от които за делегирани от държавата дейности 93 676 лв. и за местни дейности 137 193 лв.;
- преходен остатък към 01.01.2015 год. в размер на 6 497 480 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 4 910 026 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 1 587 454 лв.

I. Приходи:

Изпълнението на приходите към 30.06.2015г. се вижда от Приложения №1 и №1 А.

1. Постъпилите приходи с държавен характер (без депозити и средства по сметки) са в размер на 15 813 485 лв., или 55% спрямо уточнения годишен разчет.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл.50 от ЗДБРБ за 2015 год. е планирана в размер на 28 675 009 лв. и е получена на 55 % спрямо уточнения годишен план или в размер на 15 813 485 лв..

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

Получени са общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 002 в размер на 555 474 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- 59 140 лв.;
- Компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания- 384 562 лв.;
- Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.- 111 772 лв.

Получени са трансфери от отраслови министерства в размер на 72 182 лв., както следва:

- От Министерство на образованието и науката:
За ГПЧЕ „Н.Й.Вапцаров“ – 260 лв. по линия на Юнеско
За ПМГ „Н. Попович“ – 3 819 лв.
- От АСП по ПМС 4 – 68 103 лв.

По програмата ”От социални помощи към осигуряване на заетост”, съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта – 21 494 лв.

От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - 4 963

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

Предоставени временни безлихвени заеми между бюдж.сметки и сметки за средства от ЕС в размер на (-7 125 161) лв.

2.Приходите с местен характер (без депозити и средства по сметки) са изпълнени в размер на 13 406 013 лв. или 56 % спрямо уточнения годишен разчет, при относителен дял към общия обем на приходите- 58 %.

В групата на местните данъци, имуществените и други данъци са изпълнени 5 157 711 лв. или – 65 % при относителен дял 37 %. Изпълнението е както следва:

- ⇒ Данък върху недвижими имоти- 66 % спрямо уточнен годишен план;
- ⇒ Данък върху превозните средства- 64 % спрямо уточнен годишен план;
- ⇒ Данък при придобиване на имущество по възмезден начин- 67 % спрямо уточнен годишен план.

Неданъчните приходи са изпълнени – 51 % спрямо уточнен годишен план, при относителен дял 42 % в общия обем на приходите.

Общинските такси при уточнен годишен план – 8 651 200 лв. са изпълнени - 4 829 849 лв. или 55 % спрямо уточнения годишен план, при относителен дял 36 % в общия обем на приходите. Изпълнението спрямо уточнения годишен план при таксите с най-висок относителен дял в общите приходи е както следва: таксата за битови отпадъци е 60 %; при таксите за ползване на детски градини – 41 %; при таксите за ползване на детски ясли и други по здравеопазването- 46 %.

Анализ на приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2015г.
Постъпления за период 01.01.2015г.- 30.06.2015г

Вид приход	План 2015 г /лева/	Постъпления към 30.06.2015 г.	Изпълнение в %
Патентен данък /ПД/	170 000	85 939	51 %
Данък върху недвижимите имоти /ДНИ/	3 040 000	2 005 360	66 %
Данък върху превозните средства /ДМПС/	2 640 000	1 702 120	64 %
Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин /ДП /	2 000 000	1 347 865	67 %
Туристически данък /ТД /	35 000	15 739	45 %
Такса битови отпадъци/ТБО/	6 500 000	3 947 691	61 %
ОБЩО ЗА ПЕРИОДА:	14 385 000	9 104 714	63 %

Патентен данък - към 30.06.2015г. изпълнението е в размер на 85 939 лв. или 51% спрямо плана за 2015г. в това число постъпления от минали години 33 125лв.

Приходите за този вид данък към 30.06.2014 г. са били в размер на 86 640 лв. при план 160 000 лв., което е равно на 54 %.

Наблюдава се тенденция към намаляване броя на данъчно задължените лица на територията на Община Шумен, подлежащи на облагане с патентен данък. За 2015 г. има подадени 605 бр. декларации по чл.61н от ЗМДТ, а за 2014 г. от същият вид са подадени 657 бр., т.е можем да приемем, че при по-малък брой данъчно задължени лица ще имаме по – малко изпълнение.

Данък върху недвижимите имоти - към 30.06.2015 г. постъпленията от този данък са в размер на 2 005 360 лв., или 66 % спрямо плана за 2015г., в т.ч. от

- Данък за текущата година – 1 636 850 лв.
- Данък за минали години – 368 510 лв.

Изпълнението към 30.06.2014г. е било в размер на 1 937 891лв. при план 2 930 000 лв. Ставката за облагане с данък върху недвижимите имоти не е изменяна от 2009г. т.е при този вид данък се наблюдава увеличение на постъпленията спрямо миналата година, което се дължи на предприетите допълнителни действия от страна на администрацията. Изпратени покани за доброволно изпълнение на неплатените в срок задължения от предходни години – 460 бр.

Тази година събирането на данъците за текущата година в Община Шумен стартира на 21.01.2015г., а към 01.03.2015г. на всички данъчно задължени лица бяха изпратени съобщения съгласно чл.19 ал.1 от ЗМДТ.

Данък върху превозните средства - към 30.06.2015 г.изпълнението е в размер на 1702120 лв., или 64 % спрямо плана за 2015г., в т.ч. постъпления от :

- Данък за текущата година – 1246616 лв.
- Данък от минали години - 455504 лв.

Приходът към 30.06.2014 г. е бил в размер на 1 584 203 лв. при план 2 380 000 лв. Увеличението при този вид данък се дължи на промяната на Закона за месните данъци и такси, която влезе в сила от 01.01.2015 г., а също и на допълнителните действия от страна на администрацията.

Данък при придобиване на имуществото - към 30.06.2015 г. изпълнението е в размер на 1 347865 лв. , или 67 % спрямо плана за 2015г. който е 2 000 000 лв.

Постъпленията за същия период на 2014 г. са били в размер 675 226 лв. при план 1 900 000 лв.

Приходите от този вид данък са в зависимост от състоянието на пазара на недвижимите имоти и моторни превозни средства. За периода се наблюдава значителен ръст на приходите от този вид данък.

Туристически данък - към 30.06.2015 г. изпълнението е в размер на 15 739 лв. или 45% спрямо плана за 2015г. в т.ч. от

- Данък за текущата година – 9 685 лв.
- Данък от минали години - 6 053 лв.

Приходът към 30.06.2014 г. е бил в размер на 11 165 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.

Такса битови отпадъци - към 30.06.2015г. изпълнението е в размер на 3 947 691 лв., което представлява 61 % спрямо плана за 2015г., в т.ч. приход от:

- постъпления по облог за 2015 година – 3 206 823 лв.
- постъпления от предходни години – 740 868 лв.

Приходът към 30.06.2014 г. е бил в размер на 3 957 715лв. при план 6 300 000 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 предприети действия по издаване на актове за установяване на задължения, които са основание за събирането на общински публични вземания, а също така са предприети действия и по установяване и принудително изпълнение на лица с просрочени задължения.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 1 434 590 лв. или – 48 %. Най-висок относителен дял имат приходите от продажба на услуги, стоки и продукция, чието изпълнение в процентно отношение е 44 %.

Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2015 год. е получена в размер на 2 715 600 лв. или 98 % спрямо уточнения годишен план.

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2015 год. е получена в размер на 216260 лв. или 21 % спрямо уточнения годишен план.

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

Получени са трансфери от отраслеви министерства и общини в размер на 242 193 лв., както следва:

- получен трансфер от Фонд "Социално подпомагане" за обществена трапезария - 16974 лв.

- получен трансфер от общини за сметосъбирането в размер на 225 219 лв.

От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - 7 354 лв. окончателни трансфери по договори от 2014г.:

- ЦДГ „Златна рибка” – 2 500 лв.

- ЦДГ 10 „Брезичка“ – 2 359 лв.

- ЦДГ 30 „Космонавт“ – 2 495 лв.

Авансови трансфери по договори от 2015 г. в размер на 29 946 лв.

- Кметство с. Вехтово – 4 991 лв.

- Кметство с. Друмево – 4 970 лв.

- Кметство с.Дибич – 4 995 лв.

- ЦДГ с. Мадара – 2 500 лв.

- ЦДГ с. Салманово – 2 500 лв.

- ЦДГ 25 „Братя Грим”- 2 500 лв.

- ЦДГ 5 „Латинка” – 2 495 лв.

- СОУ „Панайот Волов“ – 2 495лв.

- СОУ „Сава Доброплодни“ – 2 500лв.

Предоставени са трансфери в размер на 65 000 лв., както следва: на Драматично куклен театър – 45 000 лв., на Симфониета гр. Шумен – 20 000 лв.

Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на 1 381 128 лв. или 35 % спрямо уточнения годишен план.

II.Разходи

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

1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 34 238 293 лв. са разходвани 15 250 098 лв. или изпълнение – 44 %.

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

Функция- „Образование “- 49,93 %, с относителен дял в общия обем разходи – 42,77%;

Функция- “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 49,98 % , с относителен дял в общия обем разходи – 9,04%.

Функция- “Здравеопазване” – 46,59 %, с относителен дял в общия обем разходи – 5,14 %

По приоритетните параграфи процентното изпълнение в делегираните от държавата дейности е:

- заплати	49 %
- осигурителни вноски за ДОО	49 %
- ЗОВ	54 %
- стипендии	52 %

2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 21 502 105 лв. са разходвани 7 463 975 лв. или изпълнение в проценти – 34 %.

В основните отрасли процентното изпълнение на разходите към отчетния период е следното:

Функция - “Икономически дейности и услуги”- 51,09 %, с относителен дял в общия обем разходи – 8,45 %;

Функция - “Образование”- 53,32 %, с относителен дял в общия обем разходи – 6,89 %;

Функция - „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – 55,60%, с относителен дял в общия обем разходи – 3,76%

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- заплати	43 %
- осигурителни вноски за ДОО	39 %
- ЗОВ	40 %

Параграф 19-01 „Платени държавни данъци и такси“ е с отрицателна стойност в план и отчет, поради отразяване на възстановения данък добавена стойност от НАП, на основание чл.79, ал.8 от ЗДДС във връзка с промените в Закона за водите и писмо на Дирекция „Държавно съкровище“ №03 от 02.04.2015г., раздел III, т.17.

Възстановеният данък добавена стойност се предоставя като съфинансиране по § 62-02 на проект „Интегриран воден цикъл – II-ри етап“ (което е отразено по план и отчет), тъй като тези плащания за ДДС по проекта не се верифицират от управляващия орган, а се възстановяват от НАП по горесцитирания ред.

III. Просрочени задължения

Към края на отчетния период в община Шумен няма просрочени задължения.

IV. Дофинансиране на делегирани от държавата дейности

По решение на Общинския съвет за сметка на местните данъци и такси са поети ангажименти за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Уточненият годишен разчет към отчетния период е 2 267 323 лв., като усвоеният бюджет към отчетния период е 509 891 лв. или в процентно отношение - 22 % с относителен дял 4 % от общите разходи. Средствата са насочени към функции „Общи държавни служби“, „Образование“, „Социално осигуряване и грижи“, „Култура“.

V. Общински дълг

През месец февруари 2015г. е платена главница в размер на 750 061лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Предстои второ главнично плащане през месец август 2015г. в същия размер.

Към 30.06.2015г. Община Шумен е поела общински дълг в размер на 8 302 475,38лв. от „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД на основание Решение №769 по протокол №40 от 31.07.2014г. на Общински съвет за изпълнение на проект „Интегриран воден цикъл за гр.Шумен – II етап“.

VI. Капиталови разходи

Отчетените капиталови разходи към 30.06.2015 година са 24 403 413 лв., при уточнен план за 2015 година – 77 329 784 лв., в това число по източници на финансиране:

	Уточнен план /лв./	Отчет /лв./
1. Финансиране от целева субсидия от републиканския бюджет	1 008 900	216 260
2. Финансиране от собствени бюджетни средства	1 942 146	238 708

3. Финансиране от сметки за средствата от Европейския съюз	70 598 780	23 807 724
4. Финансиране от други целеви средства	3 779 958	140 721

Към полугодиято са завършени следните обекти:

- Подмяна на уличен водопровод по бул."Велики Преслав", кв. Дивдядово, с дължина 2 км;
- Аварийен ремонт на мостово съоръжение на ул."Ален мак", с.Новосел;
- Рехабилитация на бул."Велики Преслав", кв. Дивдядово, с дължина 2,5 км, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Реконструкция на междублоково пространство и рехабилитация на междублокова улична мрежа кв.364а, ЖК "Тракия", гр. Шумен, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Разпределителна улична мрежа в кв.570, 571, 572 ЖК "Боян Българанов", гр. Шумен, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Реконструкция на междублокови паркови пространства, рехабилитация на междублокова улична мрежа и паркинги кв.570,571 и 572 ЖК "Боян Българанов", гр. Шумен, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Реконструкция парково пространство кв.292 /зад Базовото училище/, гр.Шумен, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Зона за отдих в кв. 331, гр.Шумен/ района на НЧ "Тодор Петков" , по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Реконструкция на междублокови пространства кв.294а, гр.Шумен /до кръстовище на бул."Ришки проход" и ул."Владайско въстание"/ , по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;

Извършват се строително-монтажни работи на обекти:

- ОР на покрива на сградата на НУ "Ил.Р.Блъсков",гр.Шумен;
- ОР в сградата на II-ро ОУ "Д-р П. Берон", гр.Шумен;
- Климатизация на книгохранилища в РБ "Ст.Чилингиров", гр.Шумен;
- Помпена станция и довеждащи връзки до Ретенционен басейн на Регионалното депо за неопасни отпадъци, кв.Дивдядово;
- Подмяна на уличен водопровод и канализация на ул."Бели Лом", в участъка от ул."Ген.Скобелев" до ул."Искър";
- В добри темпове се извършват строително-монтажни работи по трите лота на проект „Интегриран воден цикъл-втори етап" с европейско финансиране по ОП "Околна среда". Срокът по проекта е удължен до края на м.октомври. Лот 2 "Канализационни мрежи, канални помпени станции и съпътстващи водопроводи" е завършен на 60%, а Лот 3 „Канална помпена станция и довеждащ тръбопровод до ГПСОВ за кв.Дивдядово" е завършен на 95%.

Предстои стартиране строителството на обекти:

- Реконструкция на междублоково парково пространство на част от кв. 578, гр. Шумен /между ул."В.Априлов" и бул."Ген.Скобелев"/, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Реконструкция на парково пространство и възстановяване на зони за отдих кв. 279 , гр.Шумен /в района на пешеходна зона между бивш Комплекс Фабулис и „ВиК-Шумен"ООД/, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Възстановяване на зона за отдих в кв. 361, ЖК"Тракия" /източно от ЕСПУ"В.Левски"/, по проект „Шумен по-доброто място за живеене“;
- Укрепване на свлачището и пътния участък на бул."Велики Преслав";
- Основни ремонти на планираните участъци от общинската пътна мрежа;

- Преустройство и реконструкция на общинска сграда в Дневен център за възрастни хора с увреждания с.Друмево;
- Газификация на ОДЗ "Светулки", гр.Шумен;

Към полугодиято отчетените капиталови разходи в по-голямата си част са за преходни обекти. Новозапочващите обекти бяха на подготвителен етап – проектиране, провеждане на обществени поръчки за възлагане на изпълнението им. При ритмично финансиране се очаква добро изпълнение на капиталовата програма към края на годината.

VII. Проекти по национални и оперативни програми:

Към 30.06.2015г.общинска администрация Шумен реализира следните проекти по Оперативни програми на ЕС:

По Оперативна програма „Регионално развитие”

- „Създаване на готовност за следващия програмен период“ – проектът е на стойност 548 476лв. и продължава през 2015г.
- „Оттука започва България“ – изпълнението на проекта продължава и през 2015г.и е на стойност 3 224 487лв.
- „Шумен – по-доброто място за живеене“ – проектът продължава и през 2015г. и е на стойност 5 000 000лв.

По оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”

- „И аз имам семейство“ – проектът е приключен и е на стойност 183 347лв.
- „Слънчево детство“ – проектът продължава и през 2015г.и е на стойност 470 000лв.
- „Нови възможности за грижа“.

По оперативна програма „Техническа помощ”

- „Европейски информационен център“ – проектът продължава през 2015г.и е на стойност 539 000лв.

По Оперативна програма „Околна среда”

- „Интегриран воден цикъл – II-ри етап“ – проектът продължава през 2015г.и е на стойност 74 000 000лв.

Към Световната банка

- „Бъдеще за всички“