



ПРЕПИС!

## ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,  
e-mail: [obsavet@shumen.bg](mailto:obsavet@shumen.bg), <http://www.shumen.bg>

### РЕШЕНИЕ № 523 по протокол № 23 от 20.07.2017 г. на заседание на Общинския съвет

**ОТНОСНО:** Информация за текущото изпълнение на бюджета на  
Община Шумен за първото шестмесечие на 2017 г.

/с 34 гласа „за”, без „против” и 5 „въздържали се”/

Приема информацията за текущото изпълнение на бюджета на Община Шумен за първото шестмесечие на 2017 год.

Бюджетът за 2017 г. на община Шумен беше приет с Решение № 380, по протокол № 16 от 26.01.2017 г. на заседание на Общинския съвет.

В изпълнение на чл. 137 ал. 2 от Закона за публичните финанси и във връзка с Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет Ви, предоставяме информация за изпълнението на бюджета на Община Шумен, сметките за изпълнение на Европейския съюз към 30.06.2017 г.

По приходната и разходната част, касовото изпълнение на бюджета на община Шумен за първото шестмесечие на 2017 г. е в размер на 32 880 840 лв., както следва:

- приходите и разходите за делегирани от държавата дейности са в размер на 17 828 659 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 17 791 194 лв. и капиталови разходи в размер на 37 465 лв.;

- приходите и разходите за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи са в размер на 15 052 181 лв. в т.ч. текущи разходи в размер на 11 282 777 лв. и капиталови разходи в размер на 3 769 404 лв.

**Изпълнението на приходите към 30.06.2017 г. се вижда от Приложение № 1.**

**Постъпилите приходи с държавен характер са в размер на 19 164 206 лв., или 56% спрямо уточнения годишен разчет.**

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности по чл. 50 от ЗДБРБ за 2017 г. е съответно 18 338 109 лв., или 55% от уточнения план.

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

**1.** Получени са общи трансфери от централния бюджет чрез кодове в СЕБРА 488 002 в размер на **547 673 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.

**2.** Получени са трансфери от Областна управа Шумен и отраслови министерства в размер на **146 467 лв.**, както следва:

- от Област Шумен - 142 633 лв. - за проведените избори.

- от ЦИК - 934 лв. за възнаграждения на РИК - Шумен.

- от Министерство на културата за Регионален исторически музей за изпълнение на дейности по проект „Преглед на музейните анимации в периода 12-14.05.2017 г.“ - 2 900 лв.

**3.** По програми на МТСП - НП ЗОХТУ, НП АНЛ, Проект „Старт в кариерата“, НП ОЗПБЛ и Регионална програма - **14 247 лв.**

**4.** От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - **9 970 лв. за:**

- Ш-то ОУ „Димитър Благоев“ - гр. Шумен - 2 475 лв.;

- ПГССХТ - гр. Шумен - 2 500 лв.

- ГПЧЕ „Никола Вапцаров“ - 2 500 лв.

- НУ „Илия Р. Блъсков - 2 495 лв.

**Приходите с местен характер са изпълнени на 14 482 497 лв. или 60%, при относителен дял към общия обем на приходите - 44%. Изпълнението е представено в справка Приложение 1А.**

В групата на „Имуществените и други данъци“ са изпълнени на 58%, както следва:

• Данък върху недвижими имоти - 64%;

• Данък върху превозните средства - 60%;

• Данък при придобиване на имущество по възмезден начин - 52%.

Неданъчните приходи са изпълнени - 60%, при относителен дял - 31% към общия обем на приходите.

**Приходите и доходите от собственост** при уточнен годишен план - 4 256 305 лв. са изпълнени 2 080 396 лв., или 49%. Преизпълнен към полугодieto е годишния план на приходите от дивиденди с 96 000 лв.

**Общинските такси** при уточнен годишен план - 8 309 000 лв. са изпълнени 5 328 537 лв., или 64%. Изпълнението на таксата за битови отпадъци е в размер на 67%, спрямо уточнения годишен план, такси за ползване на детски градини - 53%, за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - 51%, за ползване на пазари и тържища - 61%, за ползване на домашен социален патронаж и др. обществени социални услуги - 56%, такси за ползване на общежития и др. по образованието - 55%, такси за административни услуги - 65%, и други общински такси определени със закон - 46%.

#### **Анализ на приходите от местни данъци и ТБО към 30.06.2017 г.**

<b>ВИД ПРИХОД</b>	<b>ПЛАН 2017 Г. /ЛЕВА/</b>	<b>ПОСТЪПЛЕНИЯ КЪМ 30.06.2017 Г.</b>	<b>ИЗПЪЛНЕНИЕ В %</b>
<b>ПАТЕНТЕН ДАНЪК И ДАНЪК ТАКСИМЕТРОВИ ПРЕВОЗИ</b>	<b>380 000</b>	<b>123 812</b>	<b>33%</b>
<b>ДАНЪК ВЪРХУ НЕДВИЖИМИТЕ ИМОТИ</b>	<b>3 200 000</b>	<b>2 055 749</b>	<b>64%</b>
<b>ДАНЪК ВЪРХУ ПРЕВОЗНИТЕ СРЕДСТВА</b>	<b>3 500 000</b>	<b>2 104 099</b>	<b>60%</b>
<b>ДАНЪК ПРИ ПРИДОБИВАНЕ НА ИМУЩЕСТВО ПО ДАРЕНИЕ И ВЪЗМЕЗДЕН НАЧИН</b>	<b>2 340 000</b>	<b>1 218 801</b>	<b>52%</b>
<b>ТУРИСТИЧЕСКИ ДАНЪК</b>	<b>40 000</b>	<b>9 090</b>	<b>23%</b>
<b>ТАКСА БИТОВИ ОТПАДЪЦИ</b>	<b>6 500 000</b>	<b>4 344 988</b>	<b>67%</b>

**Патентен данък и данък таксиметров превоз в сила от 01.01.2017 г.** към 30.06.2017 г. изпълнението на двата данъка е в размер на 123 812 лв. или 33% спрямо плана за 2017 г., в това число постъпления от минали години 19 969 лв.

Наблюдава се тенденция към намаляване броя на данъчно задължените лица на територията на Община Шумен, които подлежат /избират облагане с патентен данък. За 2017 г. са подадени бр. 514 декларации по чл. 61 н от ЗМДТ, а за 2016 г. от същият вид са подадени 530 бр. Данъкът върху таксиметровия превоз е в размер на 53 558 лв. към полугодieto, като той е събран от 54 фирми за таксиметров превоз.

**Данък върху недвижимите имоти** към 30.06.2017 г. приходите от този данък са 2 055 749 лв., или 64% спрямо плана за 2017 г., в т.ч. от:

- Данък за текущата година - 1 699 402 лв.
- Данък за минали години - 356 347 лв.

Събирането на данъците за текущата година в Община Шумен стартира на 20.01.2017 г., а към 01.03.2016 г. на всички данъчно задължени лица бяха изпратени съобщения съгласно чл. 19, ал. 1 от ЗМДТ.

**Данък върху превозните средства:** изпълнението е в размер на 2 104 099 лв., или 60% спрямо плана за 2017 г. Постъпления в т.ч. от :

- Данък за текущата година - 1 586 581 лв.
- Данък от минали години - 517 518 лв.

**Данък при придобиване на имуществото** към 30.06.2017 г. изпълнението е в размер на 1 218 801 лв., или 52 % спрямо плана за 2017 г. който е 2 340 000 лв. Постъпленията към 2016 г. са били в размер 1 013 191 лв., при план 2 300 000 лв. Приходите от този вид данък са в зависимост от състоянието на пазара на недвижимите имоти и моторни превозни средства.

**Туристически данък** към 30.06.2017 г. изпълнението е в размер на 9 090 лв. или 23% спрямо плана за 2017 г. в размер на 40 000 лв., в т.ч. от

- Данък за текущата година - 6 282 лв.
- Данък от минали години - 2 808 лв.

Приходът спрямо 30.06.2016 г. е бил в размер на 22 373 лв. или 55%.

Туристическия данък се внася на база справка-декларация по Закона за туризма, която се изготвя на база реализираните нощувки в туристическите обекти - местата за подслон и местата за настаняване.

**Такса битови отпадъци** към 30.06.2017 г. е с изпълнение е в размер на 4 344 988 лв., което представлява 67%, спрямо плана за 2017 г., в т.ч. приход от:

- постъпления по облог за 2017 година - 3 595 056 лв.
- постъпления от предходни години - 749 932 лв.

Приходът към 30.06.2016 г. е бил в размер на 4 320 086 лв. при план 6 500 000 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. От 01.01.2017 г. до 31.06.2017 г. са образувани общо 627 бр. изпълнителни дела, с открити задължения в размер на 967 045 лв., към полугодieto от тях вече са събрани 148 000 лв.

**Общата изравнителна субсидия** за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2017 г. в размер на 1 442 000 лв. е изпълнена на 52% спрямо уточнения годишен план.

**Целевата субсидия за капиталови разходи**, съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2017 г. е в размер на 615 400 лв. по план, от които са разходвани към полугодieto

230 003 лв. или 37%. Сумата е намалена по решение на Общински съвет и съгласие на МФ от месец май 2017 г. с 550 000 лв., които са пренасочени към текущи разходи.

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

1. Получени са трансфери от отраслови министерства и общини в размер на 166 977 лв., както следва:

- получен трансфер от общини за такса смет по ПМС 207/ 16.10.2010 г. и Наредба № 14/15.11.2010 г. в размер на 166 977 лв.

2. От Предприятие за управление дейностите по опазване на околната среда - 64 785 лв. за кметства: с. В. Друмев, с. Салманово, с. Царев брод, с. Новосел, с. Радко Димитриево, с. Илия Блъсков, с. Ветрище, с. Велино и с. Кладенец и за ДГ „Изворче”, ДГ „Златна рибка” и ДГ „Шурче”.

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 35 989 411 лв. са разходвани 17 828 659 лв., или изпълнение 50%.

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

Функция „Образование“ - 50%, с относителен дял в общия обем разходи - 35%;

Функция „Здравеопазване” - 54%, с относителен дял в общия обем разходи - 4,24%;

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

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ - 45%, с относителен дял в общия обем разходи - 3%;

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

- <b>Заплати</b>	<b>51,00%</b>
- <b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>53,00%</b>
- <b>ЗОВ</b>	<b>51,00%</b>
- <b>Стипендии</b>	<b>47,00%</b>

При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 33 238 727 лв. са разходвани 14 307 059 лв., или изпълнение - 43%.

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

Функция „Образование“ - 46 %, с относителен дял в общия обем разходи - 4%;

Функция „Здравеопазване” - 39 %, с относителен дял в общия обем разходи - 0,99%;

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” - 54%, с относителен дял в общия обем разходи - 1%;

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ - 51%, с относителен дял в общия обем разходи - 3%.

По приоритетните параграфи изпълнението в местните дейности е както следва:

- <b>Заплати</b>	<b>43,00%</b>
- <b>Осигурителни вноски за ДОО</b>	<b>44,00%</b>
- <b>ЗОВ</b>	<b>42,00%</b>

### **Дофинансиране на делегирани от държавата дейности**

С решение на Общинския съвет в бюджета на Община Шумен за 2017 г. са поети ангажименти за дофинансиране на делегирани от държавата дейности за сметка на приходите от местни данъци и такси. Планирани са 2 589 743 лв., като усвоения бюджет към отчетния период е 745 122 лв. или 29%. Средствата са насочени към функции:

Функция „Общи държавни служби“ - 25%

Функция „Образование“ - 13%,

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - 90%

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ - 42%

### **Просрочени задължения**

Към 30.06.2017 г. община Шумен няма просрочени задължения.

### **Информация по общинския дълг**

#### **Облигационен заем**

През месец февруари 2017 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 7 500 608 лв. Предстои второ главнично плащане през месец август 2017 г. в същия размер на плащането през м. февруари. Платените лихви по облигационния заем към полугодieto са в размер на 174 517 лв.

#### **Дълг към Фонд ФЛАГ**

Към 30.06.2017 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ е в размер на 5 512 699 лв., в т.ч.:

- 2 822 475 лв. по Решение № 769 по протокол № 40 от 31.07.2014 г. на Общински съвет за мостово финансиране на проект „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап“. През отчетния период е погасена лихва в размер на 41 853 лв. Не са правени погашения по главницата;

- 2 524 023 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 38 661 лв.

Община Шумен пое пасив с ликвидацията на „Общински пазари“ ЕООД, представляващ дългосрочен кредит към банкова институция в размер на 166 655

лв. Към края на отчетния период е извършено погасяване на главницата 166 655 лв., лихвено плащане в размер на 1 565 лв., с което кредитното задължение е изплатено.

Към 30.06.2017 г. общият дълг на община Шумен е 13 013 307 лв.

Общия размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 256 596 лв.

### **Отчет на капиталовата програма на Община Шумен, към 30.06.2017 г.**

Капиталовата програма на община Шумен, към 30.06.2017 г., по уточнен план е 11 606 992 лв. Изпълнението, към 30.06.2017 г., по предварителен касов отчет е 3 806 869 лв. или 33%, в това число по източници на финансиране:

<b>ИЗТОЧНИЦИ НА ФИНАНСИРАНЕ, В Т.Ч.:</b>	<b>ПЛАН 2017 г.</b>	<b>ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2017 г.</b>
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	665 043 лв.	264 300 лв.
Преходен остатък по бюджета	8 836 249 лв.	3 400 905 лв.
Собствени средства	2 100 200 лв.	136 164 лв.
Други източници за финансиране (дарения, ПУДООС, заеми, други)	5 500 лв.	5 500 лв.
<b>ОБЩО:</b>	<b>11 606 992 лв.</b>	<b>3 806 869 лв.</b>

По функции, дейности и параграфи, както и по източници на финансиране разчета за капиталовите разходи е изготвен с Приложение 6А.

В момента са в ход процедури за възлагане на обществени поръчки за обекти, доставки и услуги на които все още не е определен изпълнител. Капиталовата програма на Община Шумен продължава да се изпълнява ефективно и икономично.

### **Информация за проектите по национални и оперативни програми**

Към 30.06.2017 г. общинска администрация Шумен реализира следните проекти по Оперативни програми на ЕС и друго финансиране:

#### ***Оперативна програма „Околна среда“***

*„Интегриран воден цикъл - II-ри етап - втора фаза“* - проектът продължава през 2017 г. За изпълнението му е подписан договор за безвъзмездна финансова помощ по ОП „Околна среда“ на 29.06.2016 г.

Кохезионен фонд на ЕС, „Разработване/актуализация на общинските програми за качеството на атмосферния въздух“ - проектът е със срок на изпълнение до 2019 г.

**Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“**

„Подкрепа за независим живот в Община Шумен“ - проектът е със срок на изпълнение до 30.11.2017 г.

„Приеми ме 2015“ - проектът е със срок на изпълнение до 31.07.2018 г.

„Център за ранно детско развитие в Община Шумен“ - проектът е със срок на изпълнение 31.10.2018 г.

**Оперативна програма „Добро управление“**

„Осигуряване функционирането на областен информационен център - Шумен“ - срок на изпълнение до 31.12.2018 г.

**Оперативна програма „Региони в растеж“**

„Подкрепа за междинно звено и за управление на инвестиционна програма за изпълнение ИПГВР“ - срок на изпълнение до 2023 г.

„Благоустрояване и рехабилитация на части от техническата инфраструктура на гр. Шумен“ - срок на изпълнение до 2019 г.

Друго финансиране:

„Взаимодействието с общността - фактор за по-добро бъдеще и успешна интеграция“ - Българо-швейцарска програма за сътрудничество - срок на изпълнение 30.04.2019 г.

В Община Шумен през 2017 г. са подписани 13 договора с ПУДООС, които ще продължат да се изпълняват до 30.11.2017 г.

Приложения:

Приложение 1А

Приложение 1

Приложение 2

Приложение 3

Приложение ба

**ПРЕДСЕДАТЕЛ**

**НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ: /п/ проф. д.т.н. инж. Б. Беджев**

Дата:

гр.Шумен

**ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,  
ПРОТОКОЛИСТ:**

**/М. Шарбанова/**