



ДОКЛАД

ПО ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА
БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2020 ГОДИНА

▶ НАКРАТКО

2020



3

УВОД

4

I. ПРИХОДИ

6

II. РАЗХОДИ

7

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

- ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ
- ФОНД ФЛАГ

IV. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

- РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНИ РЕМОНТИ
- РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА КОМПЮТРИ И ХАРДУЕР
- РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДРУГО ОБОРУДВАНЕ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ
- РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СПЕЦИАЛИЗИРАНИ ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА
- РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР
- РАЗХОДИ ЗА ИЗГРАЖДАНЕ НА ИНФРАСТРУКТУРНИ ОБЕКТИ

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ

12

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

13

VIII. ОБЩА ОЦЕНКА НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

14

IX. МНЕНИЕ НА СМЕТНА ПАЛАТА ЗА КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

15

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

УВОД

Бюджетът на Община Шумен за 2020 г. е приет с Решение № 56 по протокол № 4 от 31.01.2020г. на заседание на Общински съвет - Шумен в размер на 83 481 811 лв., от които:

- 53 011 781 лв. за делегирани от държавата дейности;
- 2 204 222 лв. за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи
- 28 265 808 лв. за местни дейности.

След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, решения на Общински съвет за актуализации, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и други настоящия размер по приходите и разходите е 102 876 832 лв.

Към 31.12.2020 г. отчетните данни по ЕБК за изпълнението на бюджета на Община Шумен по план и отчет са като следва:

- приходи, помощи и дарения по план 28 160 679 лв. – отчетени 25 624 054 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 59 454 972 лв. – отчетени 58 911 664 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (+212 960) лв., отчетени са 632 386 лв., от които за делегирани от държавата дейности 18 128 лв. и за местни дейности 614 258 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 102 876 832 лв., а изпълнението към 31.12.2020 г. е в размер на 82 556 087 лв. или 80, 25 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2020 г., съгласно Приложение № 13 към Решение № 56 от 30.01.2020 г. на Общински съвет-Шумен е в размер на 4 040 734 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 2 156 806 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 1 883 928 лв.

Във връзка с пандемията в световен мащаб от COVID-19, Народното събрание, със свое решение от 13.03.2020 г., обяви извънредно положение на територията на Република България за срок от 13 март 2020 г. до 13 април 2020 г., удължено до 13 май 2020 г., а до края на м.юли 2020 г. бе обявена извънредна епидемична обстановка, която се удължени до 30 ноември 2020 г. Извънредното положение постави под изключително сериозен натиск общинските бюджети заради намалените приходи и необходимостта от извършване на извънредни разходи от общините, свързани с кризата и ограничителните мерки за борба с коронавируса и по изпълнение на противоепидемичните мерки.

В изпълнение на заповед на Министъра на здравеопазването, с цел предотвратяване струпването на хора на едно място, бяха затворени детски градини, детски ясли, хотели, музеи, зоопаркове, всички спортни комплекси, зали, басейни, прекратени бяха и всички спортни и културни прояви и състезания от спортния и културния календар на общината, като по този начин кризата се отрази негативно върху публичните финанси на всички общини.

Общинския съвет Шумен прие Решение № 103 по протокол № 7 от 30.04.2020 г. и Решение № 131 по протокол № 8 от 28.05.2020 г., с които за периода на извънредното положение бяха освободени изцяло или при определени условия от заплащане на такси за ползване на пазари тротоари, площи, улични платна и други терени общинска собственост, както и от заплащане на наем от наематели на общински имоти намиращи се на територията на училища. Освободени изцяло от заплащане на наем спортните клубове, които са наематели на общински обекти, а лицата страни по договор за наем на общински нежилищни имоти, сключени с Община Шумен или с общинските предприятия заплащаха наем в намален размер при спазване на определените с решенията условия. Тези мерки облекчиха бизнеса в създалата се кризисна ситуация, но също дадоха отражение в намаление на приходите на Общината и общинските предприятия.

Приходите на Община Шумен за 2020 г. са планирани в размер на 28 160 679 лв., поради Ковид кризата и настъпилата

противоепидемичната обстановка те са изпълнени в размер на 25 624 054 лв. или 90,99%. Неизпълнението на приходите е в размер на 2 536 625 лв., което съставлява почти 10% от планираните приходи.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2020 година е 90,99%, като собствените приходи на Община Шумен от §§ 01-00 до §§ 37-09 плюс §§ 41-00 и §§ 45-00 /без §§ 40-00/ са били планирани 25 660 679 лв., а са изпълнени към 31.12.2020 г. 23 199 720 лв. или 90,40 %.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 2 500 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2020 г. са в размер на 2 425 334 лв., а изпълнението на параграфа е 97,01 %.

- Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на (- 400 000) лв.;
- Временните безлихвени заеми към датата на отчета на нетна база са в размер на 921 184 лв.
- Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – “ФЛАГ” ЕАД 1 526 824 лв.
- Погашения по общински ценни книжа - (- 1 500 122) лв.
- Временно съхранение на средства на други бюджети- 259 126 лв.
- Получени трансфери от общини за РИОСВ за направените отчисления по НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци издадена от Министъра на околната среда и водите в размер на 1 117 018 лв.

I. ПРИХОДИ

1. Постъпилите приходи с държавен характер (без депозити и средства по сметки) са в размер на 58 913 963 лв., или 99,09 % спрямо уточнения годишен разчет.

2. Приходите с местен характер (без депозити и средства по сметки) са изпълнени в размер на 25 282 124 лв. или 61,27 % спрямо уточнения годишен разчет.

2.1 Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2020 г. е 10 124 767 лв. при разчет 10 815 000 лв. Спрямо заложенятия бюджет изпълнението е 93, 62 % и с 261 655 лв. по-малко спрямо 31.12.2019 година. (табл. 1)

2.2 Неданъчните приходи са изпълнени в размер на 15 496 988 лв. или 89,34 % спрямо уточнен годишен план. При относителен дял 18,77 % в общия отчет.

Приходите от общински такси са събрани в размер на 8 012 818 лв., което в процентно изражение е 93,78 %, при относителен дял в общия отчет 9,71 %. В т.ч.са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 6 143 985 лв. или 94,52 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 551 567 лв. – 51,55 %.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 4 820 394 лв., което е 83,92 % спрямо уточнения годишен план. Най-висок относителен дял в този вид приходи имат приходите от продажба на услуги, стоки и продукция.

3. Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 52 от ЗДБРБ за 2020 г. е 4 016 400 лв. и е получена на 100 % спрямо плана. Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 52 от ЗДБРБ за 2020 г. е 1 479 900 лв. и към датата на отчета субсидията е усвоена в размер 100 % спрямо уточнения годишен план.

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

- Получени трансфери от ПУДООС в размер на 49 979 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.
- Предоставени са трансфери на общини в размер на (- 421 561) лв. които са въз основа на Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА №7 от 19.12.2013 г., по общини.

Таблица 1

параграф	име на параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.20	% отношение	отчет към 31.12.2019г.
1. Имуществени и други данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	380 000	216 455	56,96	368 823
0103	окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	380 000	216 455	56,96	368 823
1300	Имуществени и други местни данъци	10 435 000	9 908 312	94,95	10 017 563
1301	данък върху недвижими имоти	3 700 000	2 976 411	80,44	3 176 069
1303	данък върху превозните средства	4 100 000	4 214 658	102,79	4 162 077
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	2 600 000	2 695 215	103,66	2 638 232
1308	туристически данък	35 000	22 028	62,93	39 268
2000	Други данъци	0	36	-	36
Всичко имуществени данъци		10 815 000	10 124 767	93,62	10 386 422

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 31.12.2020 година по план са 102 876 832 лв., като изпълнението е 82 556 087 лв. или 80,25 %.

1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 61 611 102 лв. са разходвани 57 273 963 лв. или изпълнение – 92,96 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 69,38%.

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

- Функция “Образование” - 93 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 45 %;
- Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 92 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 10 %.
- Функция “Здравеопазване” - 94 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 4,88 %.
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:
 - заплати 97,11 %
 - осигурителни вноски за ДОО 95,85 %
 - ЗОВ 97,30 %
 - стипендии 88,12 %

2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 38 859 980 лв. са разходвани 23 560 729 лв. или изпълнение в проценти – 60,63 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 28,54 %.

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

- Функция “Жилищно строителство и БКС”- 91,72 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 10 %;

- Функция “Икономически дейности и услуги”- 90,69 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 8 %;
- Функция “Образование” – 79 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 3 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:

- заплати 100,53 %
- осигурителни вноски за ДОО 99,93 %
- ЗОВ 97,06 %

3. При уточнен план по разхода за дофинансиране в размер на 2 405 750 лв. са разходвани 1 721 395 лв. или изпълнение в проценти – 71,55%. Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 2,09 %.

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

- Функция “Общи държавни служби” – 95 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,57 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 57 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,50 %
- Функция “Образование” – 51 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,18 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в държавната дейност с общински приходи е следното:

- заплати 87,04 %
- осигурителни вноски за ДОО 82,44 %
- ЗОВ 65,38 %

III. ОБЩНСКИ ДЪЛГ

1. Облигационен Заем

През месец март и август 2020 г. е платена главница в размер на 1 500 122 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 2 250 182 лв. Платените лихви по облигационния заем към 31.12.2020 г. са в размер на 89 215 лв.

2. Дълг към „ФОНД ЗА ОРГАНИТЕ НА МЕСТНОТО САМОУПРАВЛЕНИЕ В БЪЛГАРИЯ – ФЛАГ“ ЕАД

Към 31.12.2020 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ е в размер на 1 526 824 лв., в т.ч.:

- 1 526 824 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 332 400 лв. и е погасена лихва в размер на 46 025 лв.

- по Решение № 872 по протокол № 36 от 27.09.2018 г. на Общински съвет за осигуряване на мостово финансиране по проект „Подобряване на образователната инфраструктура на град Шумен“ е ползван заем в размер на 2 500 000 лв. През отчетния период по този заем е погасена изцяло главницата в размер на 2 500 000 лв. и лихва в размер на 44 548 лв.

Към 31.12.2020 г. общият дълг на Община Шумен е 3 777 006 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 179 788 лв.

IV. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2020 г. Община Шумен има просрочени и неразплатени задължения в размер на 866 332 лв.

V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Общия размер на отчетените капиталови разходи от общинския бюджет през 2020 година е 4 362 122 лв.

Общия размер на отчетените капиталови разходи по сметки за средствата от Европейския съюз през 2020 година е 1 207 653 лв.

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 26,54 %.

Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

1. От предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации – план 13 815 763 лв. – отчет 1 456 237 лв.
2. От преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации – план 633 901 лв. – отчет 540 281 лв.
3. От собствени средства, вкл. преходен остатък – план 2 871 450 лв. – отчет 2 305 922 лв.
4. От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък – план 58 848 лв. – отчет 59 682 лв.
5. От европейски средства със съответното съфинансиране - план 3 602 432 лв. – отчет 1 207 653 лв.

Целевата субсидия, както и другите трансфери от държавния бюджет, които не бяха усвоени през 2020 г., бяха предоставени на общинския бюджет, с цел използването им със същото предназначение през 2021 г.



През 2020 година бяха извършени:

Разходи за планирани основни ремонти на обща стойност 2 310 454 лв., в това число по позиции от разчета:

- Функция „Образование“ – Реконструкция на покрив на сградата на училището и общежитието на ПГССХТ, Шумен – 144 084 лв.;
- Газификация на Детска градина “Златна рибка”- гр. Шумен – 16 108 лв.;
- Газификация на Детска градина “Чучулига” кв.Дивдядово Шумен – 1 750 лв.;
- Основен ремонт на СУ “Сава Доброплодни” по НП “Изграждане на училищна STEM среда”, Шумен – 40 761 лв.
- Функция „Здравеопазване“ – Газификация на Детски ясли № 5 “Буратино” на ул.“Македония” № 67 – Шумен – 26 688 лв.
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – Ремонт и реконструкция на Дом за стари хора с отделение за лежачо болни“Д-р Стефан Смядовски”, гр.Шумен-с ФО-42/21.08.2018 г. по ПМС 165 от 07.08.2018 г. – 601 444 лв.
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Ремонт на две кръстовища на ул.“Марица”- с ул.“Софийско шосе” и с ул.“Васил Друмев” и ремонт на ул.“Перуника от кръстовището с ул.“Марица” до ул.“Гиньо Писков”, гр.Шумен, с Решение № 736/26.04.2018 г. на ОбС и с Решение № 930 от 29.11 2018 г. на ОбС; - 430 872 лв.;
- Укрепване на свлачището и пътния участък на бул. Велики Преслав, участък от път SHU, местности 5-ти км. - Ш-н-Дивдядово, Шумен – 6 352 лв.;
- Реконструкция на ул.“Петър Парчевич” в участъка от ул.“Кирил и Методий” до ул.“Васил Априлов”-гр.Шумен. – 346 598лв.;
- Основен ремонт на булдозер Dreaata – 34 622 лв.;
- Реконструкция на уличното осветление на гр. Шумен – 650 015 лв.;
- Проектиране, изпълнение и авторски надзор и строителен надзор на обект

въвеждане еднопосочност на ул. “Добруджа”, Шумен - 11 160 лв.

Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 462 137 лв., от които:

- Функция „Общи държавни служби“ – 9 874 лв.
- Функция „Образование“ - 422 472 лв.
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 18 200 лв.
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 7 741 лв.
- Функция „Икономически дейности и услуги“ – 3 850 лв.

Разходи за придобиване на сгради на стойност 1 204 248 лв., от които:

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Изграждане на социални жилища в гр. Шумен “BG16RFOP001-1.014-0003-C01/11.05.2020 г. по ОП “Региони в растеж”, Шумен.

Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 275 923 лв., от които:

- Функция „Общи държавни служби“ – 4 614 лв.
- Функция „Образование“ – 174 334 лв.
- Функция „Здравеопазване“ - 4 980 лв.
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 35 944 лв.
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 35 877 лв.
- Функция „Икономически дейности и услуги“ – 20 174 лв.

Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 116 064 лв., от които:

- Функция „Икономически дейности и услуги“ – Малък багер с хидрочук, за сметка на собствени приходи от стопанската дейност на ОП “Чистота”- гр. Шумен.

Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 101 134 лв., от които:

- Функция „Образование“ –22 003 лв.
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 8 750 лв.
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 15 072 лв.
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 55 309 лв.

Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 987 810 лв., от които:

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Уличен водопровод на ул.“Проф.Тотю Тотев” от ОК 40 до ОК 43а, кв.234, гр.Шумен, Шумен – 20 973 лв.;
- Улична канализация за отвеждане на отпадъчни води от площадката на Общинския приют за безстопанствени кучета, гр.Шумен - 1 500 лв.
- Изграждане на довеждаща инфраструктура до индустриална зона „Индустриален парк Шумен”, община Шумен по ПМС №348 от 18.12.2019 г., Шумен - 34 800 лв.;
- Довеждаща инфраструктура на площадка за съхранение на опасни отпадъци, изградена по Българо-швейцарска програма от ПУДООС, Шумен - 2 940 лв.;
- Изплатена беше последната вноска по извънсъдебно споразумение за закриване на старо градско сметище за неопасни битови отпадъци в землището на кв. Дивдядово - Шумен - 745 611 лв.;

- Инвестиционен проект във фаза технически проект за обект “Водоснабдителна инфраструктура на кв.234-1, 234-2,234-3,234-4,234-5,234-6,234-7,234-8, 234-9 м.Смесе, гр.Шумен, Шумен - 4 500 лв.;
- Инвестиционен проект във фаза “идеен проект” за обект “Улица от О.Т. 9431 до О.Т. 9984,УПИ I, кв.643 с части Пътна, Ел. и В и К в гр.Шумен - 9 500 лв.;
- Идеен проект за обект: Рехабилитация (реконструкция) на Водоснабдителна система „Мътница“ – I-ви етап – Въстановяване на БПС № 5, участък от напорни тръбопроводи от БПС №5 до ЦШБ, 260 м. от ЦСб към ЧВ, изграждане на водопроводна връзка с напорен водопровод от ШК за кв. Мътница към НВ 100 т³/за кв. Мътница”, Община Шумен, гр. Шумен - 19 026 лв.
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ - Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап – 100 000 лв.;
- Проектиране и изпълнение на светофарни уредби – 9600 лв.
- Инвестиционен проект във фаза“идеен проект” за Градски стадион “П.Волов” - Шумен, Шумен - 24 360 лв.;
- Проектиране на зоокът, Шумен - 15 000 лв.

Извършените разходи за придобиване на ДНМА през 2020 година са общо 6 441 лв., от които 4875 лв от бюджетни средства и 1566 лв. средства от ЕС в това число:

- Функция „Общи държавни служби“ - 3 186 лв.;
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 600 лв.;
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 990 лв.;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 965лв.;
- Функция „Икономически дейности и услуги“ - 700 лв.

Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I” ЕООД - за доставка на оборудване на обща стойност 105 564 лв.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОГРАМИ, ПРОЕКТИ, ИНДИКАТИВНИ РАЗЧЕТИ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ /ЕС/

Община Шумен като бенефициент и като междинно звено изпълнява проектите финансирани със средства от Европейския съюз, както следва:

I. Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020:

1. Договор № BG16RFOP001-1.014-0003-C01, Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен“, финансиран по ОПРР 2014-2020. През 2020 г. са извършени разходи по проекта в размер на 1 225 491 лв.
2. Проект: BG16RFOP001-8.001-0026-C01/08.09.2016 г. „Подкрепа за Междинно звено и за управлението на инвестиционната програма за изпълнение на ИПГВР на град Шумен“ са направени разходи в размер на 5 760 лв.

II. Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020:

1. По проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г. „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен“ са направени разходи в размер на 65 272 лв.

III. Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020:

1. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“. Общо бюджет: 786 697,75 лв., от които за 2020 г. са направени разходи в размер на 139 647 лв., като са обслужени 106 деца и 58 родители.
2. Проект: BG05M9OP001-2.040-0078-CO3: „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в Община Шумен“ – Компонент 2. Бюджета на проекта е 482 528,96 лева., като направените разходи за 2020 г. са в размер на 76 265 лв., като

са обслужени 116 потребители от 27 назначени лица.

3. Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“ – Компонент 3 – BG05M9OP001 – 2.101-0098-C01 е на стойност 554 910 лв., направените разходи за 2020 г. са в размер на 55 908 лв. като са обслужени 350 потребители от 16 назначени лица.
4. Проект “Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условията на заплаха за обществото от Ковид – 19” BG05M9OP001 – 1.099-0001, направени са разходи в размер на 16 727 лв. за допълнителни възнаграждения за трима медиатори, които работят на терен с ромската общност на територията на Община Шумен.
5. Проект “Топъл обяд” се изпълнява на територията на Община Шумен, като ежедневно са хранени през 2020 г. по 200 души. Направените разходи по проекта възлизат на 6 141 лв. Сумата е за един месец, като след това разходите се поеха по национална програма.
6. Проект „Приеми ме 2015 г.“ - BG05M9OP001-2.003-0001-C01, се изпълнява на територията на Област Шумен. Обхватати са 117 семейства в които са настанени 93 деца. Направените разходи по проекта за 2020 г. са в размер на 667 458 лв.
7. Община Шумен изпълни и 5 /пет/ проекта чрез сключване на административен договор с Агенция по заетостта. Проектите са насочени към лица в неравностойно социално положение. Назначени са трайно безработни, лица с трайни увреждания и млади не активни на пазара на труда лица. Общо направените разходи за назначените лица по петте проекта през 2020 г. са на стойност 295 634 лв.

IV. Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ (ОП НОИР) 2014-2020 г.

През 2020 г. по ОП НОИР са изпълнени 48 бр. проекти, като 28 от тях са изпълнявани в детските градини на територията на Община Шумен и 20 в шуменските училища. Изпълнението на проекти е на обща стойност 530 601 лева и са както следва:

1. Проект BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, изпълняван от 28 детски градини. Целта на проекта е навременното ранно обхващане и образователното приобщаване на деца от уязвимите групи в предучилищното образование, подкрепа на достъпа им до качествено образование, подкрепа на социалното им приемане и сближаване за изграждането им като пълноценни граждани и за успешна професионална, социална и личностна реализация.
2. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ се изпълнява от 16 училища на територията на Община Шумен. В резултат на дейностите трябва да се постигне намаляване на дела на преждевременно напусналите образователната система и системата на обучение, както и към повторното им включване. Фокусът е към ученици в начален и прогимназиален етап. В зависимост от индивидуалните потребности се извършват дейности за допълване, развитие и надграждане на компетентности, придобити в задължителните часове, както и за мотивиране на учениците за задържане в училище и за предотвратяване на преждевременното напускане.
3. Проект BG05M2OP001-2.008 „Квалификация на педагогическите специалисти“ се изпълнява в едно училище. Целта на проекта е да се осъвременят учебните програми и да се подобрят резултатите при външното оценяване на учениците, както и да се подобри системата за професионално развитие и кариерно израстване на учителите.

През 2020 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 393 634 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 7 047 768 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на (-) 3 076 846 лв. Отчетените разходи за 2020 г. по проекти са в размер на 3 534 246 лв.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетната рамка за 2020 г. на общинските предприятия е 7 809 322 лв., а изпълнението 7 634 286 лв. (таблица 2)

ОП „Строителство и благоустройство“ е изпълнило дейност 898 „Други дейности по икономиката“ в размер на 519 536 лв. В таблицата не са посочени вътрешните обороти за строително-ремонтни дейности, защото те са отчетени в дейността за която са извършени, както следва:

- Детски градини – 118 961 лв.;
- Училища – 13 340 лв.;
- МБАЛ - Шумен – 2 165 лв.;
- Община Шумен – 9 721 лв.
- Кметства – 24 090 лв.;
- Читалища – 23 007 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ не изпълниха заложените в план-сметка за 2020 г. приходи поради въведените ограничения във връзка с КОВИД -19 и приетите решения на Общински съвет – Шумен, с които бяха намалени или напълно освободени от плащане на наеми физическите и юридическите лица за определени нежилищни и спортни имоти, както и от такси за ползване и организиране на пазари.

Таблица 2

№ ПО РЕД	ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ	СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		ФИНАНСИРАНЕ ОТ ОБЩИНАТА		РАЗХОДИ		ДЯЛ НА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ В РАЗХОДИТЕ /в %/	
		БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ
1	ОП " Стопанска и охранителна дейност"	547 600	384 991	1 150 000	1 372 135	1 697 427	1 757 126	32,26	21,91
	д/ст 8-6-898 "Дружел дейности по икономиката"	547 600	384 991	1 150 000	1 372 135	1 697 427	1 757 126		
2	ОП " Паркове и обредни дейности"	244 363	245 900	736 748	687 761	981 111	933 661	24,91	26,34
	д/ст 6-2-622 "Озеленяване"			635 698	621 437	635 698	621 437		
	д/ст 7-3-746 "Зоопаркове"			101 050	66 324	101 050	66 324		
	д/ст 7-3-745 "Обредни домове и запл"	244 363	245 900			244 363	245 900		
3	ОП " Строителство и благоустройство"	13 000	10 906	1 076 300	1 003 595	1 089 300	1 014 501	1,19	1,08
	д/ст 6-1-603 "Виук"			43 200	40 631	43 200	40 631		
	д/ст 6-1-606 "Извр. рем. и поддърж. на ул. мрежа"			438 600	384 208	438 600	384 208		
	д/ст 6-2-619 "гр. дейности - благоустройство"			82 500	70 126	82 500	70 126		
	д/ст 8-6-898 "Дружел дейности по икономиката"	13 000	10 906	512 000	508 630	525 000	519 536		
4	ОП "Туризм, публични прояви и атракции"	71 205	71 198	327 687	226 705	398 892	297 903	17,85	23,90
	д/ст 8-5-865 "Дружел дейности по туризма"	71 205	71 198	327 687	226 705	398 892	297 903		
5	ОП " Общински жилища и имоти"	1 444 279	1 293 925	0	0	1 444 279	1 293 925	100,00	100,00
	д/ст 8-6-898 "Дружел дейности по икономиката"	1 444 279	1 293 925			1 444 279	1 293 925		
6	ОП " Общински дневен център"	53 800	41 186	297 230	282 812	351 030	323 998	15,33	12,71
	д/ст 8-6-898 "Дружел дейности по икономиката"	53 800	41 186	297 230	282 812	351 030	323 998		
7	ОП "Чистота"	717 483	729 511	1 129 800	1 283 664	1 847 283	2 013 175	38,84	36,24
	д/ст 6-2-623 "Чистота"			1 129 800	1 283 664	1 129 800	1 283 664		
	д/ст 8-6-898 "Дружел дейности по икономиката"	717 483	729 511			717 483	729 511		
	ВСИЧКО ЗА ОБЩИНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ:	3 091 730	2 777 617	4 717 765	4 856 672	7 809 322	7 634 289		

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2020 г. закупила за нуждите на Гробищен парк – отоплителна система за 7 947 лева и компютърна конфигурация за 2 170 лева.

ОП „Чистота“ през 2020 г. събра 121 тона отпадъци на новоизградения Терен за събиране на инертни строителни материали. Събрани са опасни отпадъци от 14 кода в общо количество 5,092 тона и са предадени за обезвреждане 15 вида отпадък в общо количество 4,59 тона в Център за съхранение на опасни отпадъци. През 2020 г. на регионалното депо са депонирани 51 122 тона отпадък, което е 13,46 % повече от депонираните отпадъци през 2019 г.

VIII. ОБЩА ОЦЕНКА НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА, НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И ФИСКАЛНИТЕ ПРАВИЛА

- Нормално финансиране на бюджетните структури.
- Приоритетно извършени плащания по главница и лихва за обслужване на общинският дълг.
- Осъществено финансиране на проекти по Оперативни програми, съобразно поети ангажименти.

- Оказана финансова подкрепа, чрез дофинансиране с местни приходи на държавните дейности от функции Общи държавни служби, Образование, Социално осигуряване, подпомагане и грижи и Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело.
- Основните фискални параметри по Годишния финансов отчет съответстват на изискванията на фискалните правила в Закона за публичните финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

- Фискално правило по отношение на салдото - балансирано бюджетно салдо - 18 766 285 лв.;
- Фискално правило по отношение на максималния размер на разходите (Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)) -3.8 %;
- Фискално правило по отношение на поетите ангажименти (съотношението на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)) - 32.4 %;
- Фискално правило относно размер на общинския дълг (да не надвишава 15 %) - 5,3 %;
- Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 73.58 % при осреднена събираемост за страната 71,78 %

IX. МНЕНИЕ НА СМЕТНА ПАЛАТА ЗА КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН.

Сметна палата извърши финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен, състоящ се от консолидиран баланс към 31.12.2020 г., консолидиран отчет за приходите и разходите, консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства.

Сметна палата изразява мнение, че КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на общината към 31.12.2020 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2020 г. е законосъобразно, спазени са всички нормативни изисквания за ефективно, ефикасно и икономично разходване на публичните финанси.

Въпреки, че извънредното положение постави под изключително сериозен натиск общинския бюджет заради намалените приходи и необходимостта от извършване на извънредни разходи от общината, всички публични дейности от местно значение бяха финансово обезпечени, като са изпълнени заложените с бюджет 2020 г. приоритети – сектор „Образование“ с относителен дял 48,06 %, сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - с относителен дял 11,50 % и сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 9,58 % в общите разходи.

През 2020 г. са извършени капиталови разходи за 4 362 122 лв., от тях за държавно делегирани дейности - 34,05 %, а за местни дейности – 65,95 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2020 г. в размер на 4 512 310 лв., като в това число е погасена главница в размер на 4 332 522 лв. Остатъчният размер на дълга към 31.12.2020 г. е 3 777 006 мил. лв.

Изпълнението на бюджета за 2020 г. е в размер на 82 556 087лв. или е 80,25 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2020 г. е изпълнен успешно.



ОБЩИНА ШУМЕН
www.shumen.bg