



**ДОКЛАД ПО ОТЧЕТА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2022 ГОДИНА – НАКРАТКО**



Съдържание

Увод	2
I. Приходи.....	2
II. Разходи.....	4
- Разходи за делегирани от държавата дейности.....	4
- Разходи за местни дейности.....	4
- Разходи за държавно делегирани дейности, дофинансирани с местни приходи.....	5
III. Капиталови разходи.....	5
- Функция „Общи държавни служби“	6
- Функция „Отбрана и сигурност“	6
- Функция „Образование“	6
- Функция „Здравеопазване“	6
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“	7
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“	7
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “	8
- Функция „Икономически дейности и услуги“	9
IV. Информация за европейски проекти.....	9
V. Информация по общинския дълг.....	12
- Облигационен заем.....	12
- Фонд ФЛАГ.....	12
VI. Просрочени задължения.....	12
VII. Отчет на дейността на общинските предприятия.....	12
VIII. Кметства	14
IX. Обща оценка на изпълнението на бюджета.....	15
X. Мнение на Сметна палата за консолидирания годишен финансов отчет	16
на Община Шумен.	
Заклучение.....	16

УВОД

Бюджетът на Община Шумен за 2022 г. е приет с Решение № 637 по протокол № 33 от 31.03.2022 г. на заседание на Общинския съвет - Шумен в размер на 124 406 724 лв., от които:

73 871 018 лв. за делегирани от държавата дейности;

1 995 030 лв. за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи;

48 540 676 лв. за местни дейности.

След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, решения на Общинския съвет за актуализации, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и др. уточнения бюджет към 31.12.2022 г. е в размер на 146 305 724 лв.

Към 31.12.2022 г. изпълнението на бюджета на Община Шумен е в размер на 120 292 232 лв.

Към 31.12.2022 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 33 950 290 лв. – отчетени 34 496 866 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 76 246 503 лв. – отчетени 76 261 404 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 8 446 800 лв. отчетени 8 429 800 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (-) 1 800 000 лв., отчетени са (-) 1 737 345 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-) 17 823 лв. и за местни дейности (-) 1 719 522 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 146 305 724 лв., а изпълнението към 31.12.2022 г. в размер на 120 293 232 лв. или 82,22 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2022 г., съгласно Приложение № 13 към Решение № 637 по протокол № 33 от 31.03.2022 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 20 791 976 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 5 499 308 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 15 292 668 лв.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2022 година е 101,61 %, като собствените приходи на Община Шумен са били планирани в размер на 33 950 290 лв., а са изпълнени 34 496 866 лв. към 31.12.2022 г. или преизпълнение на приходите в размер на 546 576 лв.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 5 650 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2022 г. са в размер на 5 846 277 лв., а изпълнението на параграфа е 103,47 %.

I. ПРИХОДИ

1. Приходите с държавен характер са в размер на 82 639 684 лв., или 90,90 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителния дял на приходите с държавен характер е 68,70 % в общия отчет.

2. Приходите с местен характер са изпълнени в размер на 37 653 548 лв. или 67,98 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителния дял на приходите с местен характер е 31,30 % в общия отчет.

2.1. Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2022 г. е 13 560 782 лв. при разчет 13 000 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 104 % и с 662 908 лв. повече спрямо 31.12.2021 година.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2022 г.	% отношение	отчет към 31.12.2021 г.
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имуществени и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	228 000	206 107	90	231 226
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	228 000	206 107	90	231 226
1300	Имуществени и други местни данъци	12 772 000	13 354 675	105	12 666 648
1301	данък върху недвижими имоти	4 500 000	4 706 816	105	4 142 372
1303	данък върху превозните средства	4 342 000	4 573 880	105	4 558 306
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	3 900 000	4 043 029	104	3 939 514
1308	туристически данък	30 000	30 950	103	26 456
2000	Други данъци	0	0		60
	Всичко имуществени данъци	13 000 000	13 560 782	104	12 897 874

2.2 Неданъчните приходи са изпълнени в размер на 20 936 084 лв. или 99,93 % спрямо уточнения годишен план. При относителен дял 17,40 % в общия отчет.

Приходите от общински такси са събрани в размер на 9 292 644 лв., което в процентно изражение е 105,44 %, при относителен дял в общия отчет 7,72 %. В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 7 490 364 лв. или 104,61 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 821 844 лв. – 74,62 %.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 5 156 598 лв., което е 96,93 % 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. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. е 5 446 300 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. е 2 982 000 лв. и към датата на отчета субсидията е усвоена в размер 100 % спрямо уточнения годишен план.

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

- Получени трансфери от ПУДООС (§§ 64-01) в размер на 69 077 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.

- Предоставени са трансфери на общини в размер на (-) 1 362 693 лв. които са въз основа на Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г., по общини (§§ 61-02) .
- Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на (-) 164 873 лв.;
- Временните безлихвени заеми към датата на отчета на нетна база са в размер на 1 719 522 лв. (§ 76-00).
- Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД 332 400 лв.
- Погашения по общински ценни книжа (-) 750 061 лв.
- Временно съхранение на средства на други бюджети 1 040 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 508 538 лв. (§§ 61-01).

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 31.12.2022 година по план са 146 305 724 лв., като изпълнението е 120 293 232 лв. или 82.22 %.

1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 76 246 503 лв. са разходвани 76 261 404 лв. или изпълнение – 100.02 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 63.40 %.

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

- Функция “Образование “ – 93,08 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 42,57 %;
- Функция “Здравеопазване” – 91,27 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 5,57 %.

Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 84,94 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 12,27 %.

• Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:

- заплати - 94,70 %
- осигурителни вноски за ДОО - 92,25 %
- ЗОВ - 97,65 %
- стипендии - 83,90 %

2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 53 285 695 лв. са разходвани 36 624 793 лв. или изпълнение в проценти – 68,73 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 30,45 %.

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

- Функция “Жилищно строителство и БКС”- 92,87 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 10,22 %;

- Функция “Икономически дейности и услуги”- 100,68 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 7,18 %;
- Функция “Образование” – 87,28 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 1.59 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:
 - заплати - 97,02 %
 - осигурителни вноски за ДОО – 101,99 %
 - ЗОВ - 97,19 %

3. При уточнен план по **разхода за дофинансиране** в размер на 2 106 960 лв. са разходвани 1 028 755 лв. или изпълнение в проценти – 48,83 %. Относителния дял в общия обем на планираните разходи е 0,86 %.

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

- Функция “Общи държавни служби” – 48,73 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,36 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 43,97 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,24 %
- Функция “Образование” – 57,44 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,21 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в държавната дейност с общински приходи е следното:
 - заплати - 64,53 %
 - осигурителни вноски за ДОО – 17,90 %
 - ЗОВ – 95,73 %

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2022 г. са в размер на 11 835 772 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	5 089 597	1 299 267
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации	8 075 373	3 243 483
Собствени средства, вкл. преходен остатък	8 554 819	2 725 562
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	2 878 703	1 944 016

От европейски средства със съответното съфинансиране	4 920 473	2 623 444
ОБЩО:	29 518 965	11 835 772

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 40,1 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция „Общи държавни служби“ – 189 602 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 41 533 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 37 231 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 90 792 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 16 710 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 3 336 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“ – 101 677 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 100 694 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 983 лв.

Функция „Образование“ – 683 288 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 246 456 лв., в това число по позиции от разчета:
 - Основен ремонт на СУ "Сава Доброплодни" – 246 456 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 155 410 лв.
- Разходи за придобиване на сгради – 27 600
 - Проект за физкултурен салон в ОБУ „ Христо Ботев“- село Друмево- 27 600
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 198 812 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 55 010 лв.

Функция „Здравеопазване“ – 249 025 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 3 059 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 55 966 лв.

- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД и "МБАЛ Шумен" АД за доставка на оборудване на обща стойност 190 000 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 420 413 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 233 516 лв., в това число по позиции от разчета:

- Дневен център за лица с увреждания и техните семейства – 233 516 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 45 725 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 101 052 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 29 960 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 10 160 лв.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 6 904 458 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 932 493 лв., в това число по позиции от разчета:

- Проект за рехабилитация и реконструкция на улица, намираща се между ул. „Ген. Радецки“ и ул. „Ген. Драгомиров“ на стойност 24 600 лв.
- Проект за рехабилитация и реконструкция на ул. "Оборище" на стойност 19 200 лв.
- Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка на ул. „ Васил Друмев“ и ул. „Климент Охридски“ – 2 180 568 лв.
- Аварийни ремонтно-възстановителни работи на ЖП надлез на бул. „Ришки проход“ над ЖП линия София - Варна – 708 125 лв.

- Разходи за придобиване на сгради – „Изграждане на социални жилища" на стойност 11 375 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 129 831 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 1 941 730 лв.

-Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 49 397 лв,

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 1 822 970 лв., от които:

- Изграждане на претоварна станция и площадка за събиране и временно съхранение на отпадъци гр. Шумен на стойност 15 324 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" на стойност 228 755 лв.
- Реконструкция на съществуващо депо /закриване на старо градско сметище/ за неопасни битови отпадъци в землището на кв. Дивдядово /строителен надзор, авторски надзор и други дейности/ на стойност 38 002 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на ул. "Иван Кр. Ивански" кв. Дивдядово на стойност 410 961 лв.
- Изграждане на довеждаща инфраструктура до индустриална зона „Индустриален парк Шумен“ община Шумен по ПМС №348 от 18.12.2019г., гр. Шумен на стойност 1 129 928 лв.

- Разходи за придобиване на други нематериални дълготрайни активи на стойност 16 662 лв.

Функция „ Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 3 249 820 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 656 770 лв., в това число по позиции от разчета:

- Реконструкция и реновиране на спортен комплекс "П. Волов" - Шумен, Етап 1 по ПМС № 33/28.02.2020 г. на стойност 609 749 лв.
- Изработване на проект за консервация и реставрация на Мемориален комплекс „Създатели на българската държава“, м. „Илчов баир“, гр. Шумен на стойност 33 600 лв.
- Частична рехабилитация на общински младежки дом на стойност 1 039 219 лв.
- Обновление, включително и прилежащи пространства на Летен театър

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 241 890 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 52 566 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 68 073 лв,
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 14 784 лв.
- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 128 237 лв. в това число по позиции от разчета:

- Изграждане на закрит плувен басейн в размер на 28 640 лв.
- Разширение на Гробищен парк – Шумен в размер на 99 597 лв.
- Разходи за придобиване на земя на стойност 87 500 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“ – 37 489 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 8 640 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 14 906 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 13 943 лв.

IV. 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:

1. Оперативна програма „Региони в растеж” 2014-2020:

1.1. Договор № BG16RFOP001-1.014-0003-C01, Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен”, финансиран по ОПРР 2014-2020. През 2022 г. са извършени разходи по проекта в размер на 262 548 лв.

1.2. 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“ до края на 2022 г. са направени разходи в размер на 17 235 лв.

1.3. Проект "Обновяване, включително прилежащи пространства на Летен театър гр. Шумен ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0004-C04 от 01.07.2021 г. Обща стойност на проекта 2 676 275,22 лв. Изплатените средства през 2022 г. са в размер на 501 639,18 лв.

1.4 Проект " Частична рехабилитация и ремонт на Общински младежки дом - гр. Шумен, вкл. подобряване енергийната ефективност, достъпна и безопасна среда ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0005-C05 от 11.05.2021 г. Обща стойност 2 743 415,42 лв. Изплатените средства са в размер на 932 395,41 лв.

2. Оперативна програма „Добро управление” 2014-2020:

2.1 По проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г. „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен” през 2022 г. са направени разходи в размер на 83 189 лв.

2.2 По проект BGCULTURE-1.002-0010-C02 „Създаване и представяне на дигитално достъпно културно наследство на община Шумен“ през 2022 г. са извършени разходи на стойност 561 621,33 лв. и проектът е на 85 % разплатен.

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

3.1. По Проект BG05M9OP001-2.061-0001 „Дневен център за подкрепа на лица с увреждания и техните семейства, включително с тежки множествени увреждания в град Шумен“. Приоритетна ос №2 „Намаляване на бедността и насърчаване на социалното включване“. Бюджет: 933 606,85 лв. През 2022 година са извършени разходи по проекта в размер на 341 619,17 лв. Разходите са направени за провеждането на СМР.

3.2. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“. Общо бюджет: 1 116 598 лв. Срок на изпълнение: стартирал 01.09.2016 г., приключва на 31.12.2022 г. До края на 2022 г. са изплатени 824 568 лв.

3.3. Проект: BG05M9OP001-6.004-0199: „Патронажна грижа + в Община Шумен“ – Компонент 2. Бюджетът на проекта е 573 880,22 лева., като реално изплатените суми за 2022 г. са в размер на 14 597,76 лв., като са обслужени 900 потребители от 58 назначени лица.

3.4. Проект „Патронажна грижа + в Община Шумен“ - BG05M9OP001-6.002-0206, на стойност: 948 324,68 лв., направените разходи към 31.12.2022 г. са 930 028,04 лв. Проектът се реализира в две направления: Дейност „Патронажна грижа“ и дейност „Превенция на Covid 19 в социалните услуги, държавно делегирани дейности на територията на община Шумен. Към 31.12.2022 г. по дейността подкрепа са получили 1002 потребители, от 55 назначени лица.

3.5. Проект „Приеми ме 2015 г.“ - BG05M9OP001-2.003-0001-C01, изпълнява се на територията на област Шумен. Обхванати са 105 семейства, в които са настанени 86 деца. През 2022 г. разходите по проекта са в размер на 174 871 лв.

3.6. Проект „Топъл обяд в условия на пандемията от COVID-19“ се изпълнява на територията на община Шумен, като през 2022 година топла храна е била предоставяна ежедневно (в работни дни) на 650 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2022 година възлизат на 440 673,68 лв. Сумата е обща за цялата година, като след всеки отчетен период, разходите се поемат по националната програма.

3.7. Проект „Топъл обяд в община Шумен“ направените разходи за 2022 г. са 98 268,80 лв.

По сключени Договори за заетост между Агенция по заетостта, чрез Дирекция „Бюро по труда“ и Община Шумен ще продължи заетостта по:

По сключени Договори за заетост между Агенцията по заетостта, чрез Дирекция „Бюро по труда“ и Община Шумен ще продължи заетостта по:

„Национална програма за заетост и обучение на хора с увреждания“. Договор № 314-0144-21-11009 от 01.09.2021 г. Обща стойност 19 480 лева. Осигурената заетост е за период от 24 месеца (до 02.09.2023 г.), назначено 1 /едно/ лице на длъжност „Технически секретар“.

„Национална програма за заетост и обучение на хора с увреждания“. Договор № 314-0150-11-11009 от 05.09.2022 г. Обща стойност 23 250 лева. Осигурената заетост е за период от 24 месеца (до 07.09.2024 г.), назначено 1 /едно/ лице на длъжност „Технически секретар“.

По програма „Старт на кариерата“ в Община Шумен са назначени лица, с цел осигуряване на възможност за придобиване на трудов стаж на безработни младежи, завършили висше образование. Периодът на заетост е 12 месеца, като общата стойност на договора е 12 300 лв.

По регионалната програма за заетост с осигурените средства в размер на 177 888 лв. през 2022 г. бяха назначени 34 лица, на длъжност „Общ работник“ за срок от шест месеца.

По програма „Активиране на неактивните лица“ с Договор № 314-0140-22-1106 от 07.07.2022 г. и обща стойност 54 450 лв. е осигурена заетост за срок до 31.12.2024 г. на две лица на длъжност „Технически секретар“.

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

И през 2022 г. по ОП НОИР продължава работата по проекти в 28 детските градини на територията на Община Шумен и в 20 шуменските училища. Изпълнението на проекти е на обща стойност 934 977 лева и са както следва:

4.1. Проект BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, изпълняван от 28 детски градини и 3 училища. Целта на проекта е навременното ранно обхващане и образователното приобщаване на деца от уязвимите групи в предучилищното образование, подкрепя на достъпа им до качествено образование, подкрепя на социалното им приемане и сближаване за изграждането им като пълноценни граждани и за успешна професионална, социална и личностна реализация.

4.2. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ се изпълнява от 9 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.

4.3. Проект BG05M2OP001-2.012-0001 "Образование за утрешния ден" се изпълнява в 7 училища и 3 детски градини на територията на Община Шумен. Проектът цели отваряне на образованието и образователните институции към дигиталните технологии чрез внедряването на нови решения за по-добро персонализирано обучение, което да позволи на учителите да прилагат по-точни и ефективни подходи към всеки отделен учащ и повишаване на мотивацията чрез насърчаване на самостоятелното обучение и самооценка, включително извън класната стая.

4.4. Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ се изпълнява в 15 училища на територията на Община Шумен. Основна цел на проекта е да не се допусне прекъсване на образователния процес и приобщаващото образование в условията на кризи, да се осигурят условия за ефективност на образованието, да се противодейства на риска от отпадане в ситуация на обучение от разстояние.

4.5. Проект BG05M2OP001-3.018-0001 „Подкрепа за приобщаващо образование“ изпълняван от 6 училища и 3 детски градини на територията на Община Шумен. Целта на проекта е да осигури високо качество и достъп до образование на деца и ученици със специални образователни потребности, с хронични заболявания, в риск и с изяви дарби в детски градини и училища.

4.6. Проект BG05M9OP001-2.056-0011 „Социално – икономическа интеграция на уязвими групи“, изпълняван от 3 детски градини и 3 училища. Дейностите, заложи по проекта в образователните институции, са разнообразни и насочени към приобщаването на децата и учениците от уязвими групи към системата на предучилищното и училищното образование. Работа със застрашени от отпадане ученици. Целта е чрез различни форми и дейности да се допълнят знания по

български език, знания за традиции на етносите, развитие на арт умения, умения за учене и опознаване на историята и културата на родното място и родината.

През 2022 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 116 042 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 4 870 052 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 1 737 347 лв. Отчетените разходи за 2022 г. по проекти са в размер на 6 892 944 лв.

V. ОБЩНСКИ ДЪЛГ

5.1. Облигационен заем

През месец февруари и август 2022 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Облигационният заем е изцяло погасен. Платените лихви по облигационния заем към 31.12.2022 г. са в размер на 7 877 лв.

5.2. Дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД

Към 31.12.2022 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 862 024 лв., в т.ч.:

- 862 024 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 27 686 лв.

По отпуснатите заеми от „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД в общ размер 1 106 800 лв. не са усвоявани средства, лихви и такси не са заплащани.

5.3. 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. не са усвоявани средства, такси и лихви не са заплащани.

Към 31.12.2022 г. общият дълг на Община Шумен е 862 024 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 35 563 лв.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2022 г. Община Шумен няма просрочени неразплатени задължения.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетна рамка за 2022 г. на общинските предприятия е 11 063 454,00 лв., а изпълнението е 10 943 145,00 лв. Предприятията са реализирали собствени приходи за 2022 г. в размер на 3 255 859,00 лв., което съставлява 29,75 % дял на собствените приходи в разходите.

През отчетната 2022 г. общината продължи да осъществява самостоятелно стопанска дейност чрез 7 (седемте) си общински предприятия, създадени по реда на Закона за общинската собственост. Предприятията са специализирани звено на общината за изпълнение на местни дейности и услуги, финансирани от общинския бюджет. Генерираните приходи се внасят в общинския бюджет. Всички предприятия имат правилник в който е определен предметът на дейност, структурата, управлението, численият състав и правата и задълженията на предприятието по отношение на предоставеното му общинско имущество. Директорът на общинското предприятие е второстепенен разпоредител с бюджет.

Направените разходи от общинските предприятия през 2022 г. са в размер на 10 943 145.00 лв., като най – голям е дялът на разходите на ОП Чистота – 32,12%.

ОП „Чистота“ през 2022 г. е извозило общо 16 954 тона отпадъци, които по видове дейности са разпределени както следва:

- Сметосъбиране и сметоизвозване – 15 642 тона
- Събиране на едрогабаритни отпадъци от бита – 729 тона;
- Машинно почистване на улиците – 351 тона;
- Строителни материали – 232 тона.

През 2022 г. на регионалното депо за неопасни отпадъци са приети за третиране 18 вида неопасни отпадъци. Годишното количество на приетите отпадъци е общо 430 427 тона, като само за Община Шумен депонираният отпадък е 25 854 тона. Останалият отпадък е приет съгласно договори от 8 (осем) общини от Област Шумен, Община Търговище и 8 други договора с фирми.

За нуждите на ОП „Чистота“ през 2022 г. общината е закупила активи общо за 2 064 008 лв., в т.ч. за 1 251 597 лв. 3 (три) броя **вариопреси**; металнии контейнери за смет общо за 623 510,00 лв.; два броя самосвали за 149 856,00 лв. и други.

ОП „Строителство и благоустройство“ е изпълнило дейност 898 „Други дейности по икономиката“ в размер на 564 017 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 – 168 948 лв – в 30 обекта , са извършени СМР дейности по ел. инсталацията, боядисване, направа на фаянс, ремонт на ВиК инсталация, изработка на навес от поликарбон, ремонт на санитарни възли, покриви, тавани, стъпала и други.

Детски ясли – 54 701 лв. – за 7 детски ясли са извършени ремонти на ламарини, козирки, вътрешно боядисване, ремонт на кухненско помещение, ремонт портална врата, направа на парапет, на санитарен възел, на фасада, тротоар, таван, доставка и монтаж улей за пързалка и други

Училища – 45 636 лв.;

Кметства – 86 101 лв.-на 20 кметства са доставени строителни материали и детски съоръжения, направи са хидроизолации, ремонтирани са стаи, покриви и огради на гробищни паркове и други ;

Читалища – 60 902 лв. на 11 читалища са ремонтирани покриви, фасади, прозорци и други;

Други – 147 729 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ през 2022 г. има реализирани собствени приходи в размер на 1 887 254 лв. С решение на Общинския съвет – Шумен през 2022 г. се предостави допълнително финансиране на предприятието с цел разплащане на трудовите възнаграждения за м.12/22 г. Това се

наложи поради нарастващите цени на горивата и енергията заради високия индекс на инфлация. Въпреки увеличените разходи в рамките на утвърдената план-сметка са извърши всички предварително заложи дейности, свързани със стопанисването и управлението на общинските имоти.

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2022 г. закупили допълнително следната механизация – водоструйка, бус Н24-28КВ, самосвал 5 т Н37-50КВ, едноосно ремарке BELLUCCI Н07-61О, водоноска Н43-77КВ, бензинов листосъбирач , катафалка Н07-65КВ. Със закупената техника ще се подобри съществено качеството и бързината на дейностите извършени от предприятието.

През 2022 г. е изградена Колумбарийна стена в Гробищен парк – Шумен.

VIII. КМЕТСТВА

През 2022 г. кметствата от Община Шумен са извършили разходи за 2 200 291 лева, в това число за трудови възнаграждения, за издръжка на кметството, за улично осветелние, за подържане чистотата на населените места, за общо селски празници и други. По програма чрез Агенция по заетостта във всяко населено място беше назначен по 1 общ работник.

Общинско предприятие «Строителство и благоустройство» е извършило полагане на асфалт на обща стойност 33 804,00 лева като следва: с. Новосел- 173,06 м² за 12 564.76 лв., с. Царев брод - 216,74 м² за 12 569.38 лв., с. Дибич 89,43 м² за 6 332.96 лв. и с. Мараш 29,14 м² за 2 337.11лв.

През 2022 г. е положен на асфалт и на общински пътища, като следва: път Царев брод- с. Велино - 333,17 м² за 22 037.94 лв.; път с. Радко Димитриево- с. Салманово-601,24 м² за 35 323.27 лв; път кв. Дивдядово- с. Мараш- 56,79 м² за 4 369.65 и път с. Мараш- с. Салманово-15,01 м² за 1 418.81 лв., всичко общо за 63 149.67 лева.

Изпълнението на разходите за всички кметства е 98,22 % спрямо първоначално планираните средства.

№ по ред	Кметство	Начален план 2022 г.	Отчет 2022 г.	% Изпълнение к.4/к.3
1	2	3	4	7
1	Белокопитово	43 405.00	55 912.00	128.81
2	Благово	26 409.00	34 045.00	128.91
3	Васил Друмев	77 060.00	70 232.00	91.14
4	Велино	55 480.00	62 755.00	113.11
5	Ветрище	63 458.00	66 000.00	104.01
6	Вехтово	80 009.00	87 472.00	109.33
7	Градище	92 996.00	100 925.00	108.53
8	Дибич	144 252.00	138 599.00	96.08
9	Друмево	121 620.00	125 297.00	103.02

10	Ивански	175 555.00	146 121.00	83.23
11	Илия Блъсково	98 987.00	96 142.00	97.13
12	Кладенец	29 215.00	32 702.00	111.94
13	Костена река	14 068.00	10 561.00	75.07
14	Коньовец	49 572.00	57 753.00	116.50
15	Лозево	85 934.00	72 143.00	83.95
16	Мадара	153 421.00	129 263.00	84.25
17	Мараш	100 709.00	95 123.00	94.45
18	Новосел	102 612.00	89 795.00	87.51
19	Овчарово	33 695.00	56 002.00	166.20
20	Панайот Волов	85 579.00	70 426.00	82.29
21	Радко Димитриево	102 707.00	82 007.00	79.85
22	Салманово	104 940.00	132 817.00	126.56
23	Средня	87 052.00	83 748.00	96.20
24	Струйно	78 918.00	76 588.00	97.05
25	Царев брод	152 186.00	155 269.00	102.03
26	Черенча	80 389.00	72 594.00	90.30
Всичко:		2 240 228.00	2 200 291.00	98.22

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

1. Нормално финансиране на бюджетните структури
2. Приоритетно извършени плащания по главница и лихва за обслужване на общинският дълг
3. Осъществено финансиране на проекти по Оперативни програми, съобразно поети ангажименти
4. Оказана финансова подкрепа, чрез дофинансиране с местни приходи на държавните дейности от функции „Общи държавни служби“, „Образование“, „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ и „Социално осигуряване, подпомагане и грижи
5. Съответствие на основните фискални параметри:
 - по отношение на салдото - балансирано бюджетно салдо в размер на 5 686 827 лв.;
 - по отношение на максималния размер на разходите (до 15%) размерът е 2,5 % ;
 - по отношение на поетите ангажименти (до 50%) отчетът е 41,5 % ;
 - относно размер на общинския дълг да не надвишава (15 %) размерът е 2,16 %.
6. Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 78,2 % при осреднена събираемост за страната 74,6 %

Х. 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 31.12.2022 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 квалифицирано мнение относно КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН към 31.12.2022 г. и приложения към него одитиран годишен финансов отчет.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2022 г. е съобразно всички нормативни изисквания за ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства, без просрочени задължения и висока събираемост на собствените приходи.

И през изтеклата година всички публични дейности от местно значение бяха финансово обезпечени, като са изпълнени заложените с бюджет 2022 г. приоритети – сектор „Образование“ с относителен дял 44,36 %, сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - относителен дял 13,03 % и сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 10,22 % в общите разходи.

През 2022 г. са извършени капиталови разходи за 9 212 328 лв., от тях за държавно делегирани дейности – 8,68 %, а за местни дейности – 90,86 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2022 г. в размер на 1 118 024 лв., като в това число е погасена главница в размер на 1 082 461 лв. Остатъчният размер на дълга към 31.12.2022 г. е 862 024 лв.

Изпълнението на бюджета за 2022 г. е в размер на 120 293 232 лв. или е 82,22 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2022 г. е изпълнен успешно.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Татяна Костова, зам.-кмет БФ

Боян Тодоров, Заместник-кмет "Строителство и екология"

Десислава Петрова, Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР“

инж. Анатолий Николов, Началник на отдел „Инвестиции и екология“

Изготвили:

Росица Матеева, Началник на отдел ЕБС

Диляна Христова, Началник на отдел БЧР

Мариела Пенева, Стариши експерт „Бюджет и човешки ресурси“

Кирил Кирилов, Младиши експерт КРИДС