



ДОКЛАД
ПО ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2019 ГОДИНА

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.....	4
III. Капиталови разходи.....	5
- Разходи за основни ремонти.....	5
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер.....	6
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения.....	7
- Разходи за придобиване на специализирани транспортни средства.....	8
- Разходи за придобиване на стопански инвентар.....	8
- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти.....	9
IV. Информация за европейски проекти.....	10
V. Информация по общинския дълг.....	10
- Облигационен заем.....	10
- Фонд ФЛАГ.....	10
VI. Просрочени вземания и задължения.....	11
VII. Отчет на дейността на общинските предприятия.....	11
VIII. Обща оценка на изпълнението на бюджета.....	12
IX. Мнение на Сметна палата за консолидирания годишен финансов отчет	12
на Община Шумен.	
Заключение.....	13

УВОД

Бюджетът на Община Шумен е приет с Решение № 986 по протокол № 40 от 31.01.2019 г. на заседание на Общински съвет-Шумен в размер на 80 381 156 лв., от които 48 144 580 лв. с държавен характер, делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 1 938 097 лв. и 30 298 479 лв. с местен характер. 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 88 852 077 лв.

Към 31.12.2019 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 30 666 604 лв. – отчетени 25 879 742 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 49 703 339 лв. – отчетени 48 422 312 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 500 000) лв., отчетени са 903 056 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-18 128) лв. и за местни дейности 921 184 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 88 852 077 лв., а изпълнението към 31.12.2019 г. са в размер на 81 793 431 лв. или 92,06 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2019 г., съгласно Приложение 13 към Решение № 986 от 31.01.2019 г. на Общински съвет-Шумен е в размер на 4 941 198 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 3 498 888 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 1 442 310 лв.

I. ПРИХОДИ

Приходната част на бюджета е представена в Приложение № 1.

1. Постъпилите приходи с държавен характер (без депозити и средства по сметки) са в размер на 48 422 312 лв., или 97,44 % спрямо уточнения годишен разчет.

През 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:

- код 488 001 в размер на 1 233 948 лв., в това число за държавни дейности 33 948 лв., за местни дейности - 1 200 000 лв. получени по ПМС 341/2019 г. - „Довеждаща инфраструктура „Индустриален парк“.
- Код 488 002 в размер на 1 336 371 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. За отчетния период преведените средства за посочените дейности са както следва:
 - Субсидии и други текущи трансфери за превоз на пътници по вътрешноградски пътнически превози – 126 156 лв.;
 - Компенсации за транспорт на деца и ученици по чл. 283, ал.2 от ЗПУО в размер на 365 187 лв.;
- Компенсации за пътувания по вътрешноградския транспорт за ветерани, военни,

военнопострадали, деца до 10 г. възраст, учаци, лица получаващи пенсия и за лица ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения по ЗМВР, ЗСВ, ЗИНЗС, ЗДАНС, ЗСРС, ЗЗКИ и ЗПКОНПИ в размер на 845 028 лв.;

Към датата на отчета са усвоени 100 % от трансферите.

- **Получени са и са предоставени трансфери от/за други бюджети**, както следва:
- Получени трансфери от министерства и ведомства в размер на 1 771 122 лв.
- От МТСП по програми за временна заетост, съгласно сключен договор с Агенцията по заетостта в общ размер на 59 478 лв.

2. Приходите с местен характер (без депозити и средства по сметки) са изпълнени в размер на 25 851 857 лв. или 84,30 % спрямо уточнения годишен разчет.

- **В групата на местните данъци**, имуществените и други данъци са постъпили 10 386 422 лв., което представлява 98,36 % изпълнение на уточнения план. При относителен дял 12,25 % в общия отчет.
- **Неданъчните приходи** са изпълнени в размер на 15 465 435 лв. или 76,92 % спрямо уточнен годишен план. При относителен дял 18,91 % в общия отчет.

Най-висок дял в неданъчните приходи са **приходите от общински такси**. Те са събрани в размер на 8 495 489 лв., което в процентно изражение е 100,25 %, при относителен дял в общия отчет 10,39 %. В т.ч.са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 6 357 008 лв. или 97,80 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 746 677 – 69,78 %.

- Следващите по размер на относителния дял в групата на неданъчните приходи са **приходите и доходите от собственост**, които са изпълнени в размер 4 933 413 лв., което е 93,51 % спрямо уточнения годишен план. Най-висок относителен дял в този вид приходи имат приходите от продажба на услуги, стоки и продукция.
- **Общата изравнителна субсидия** за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 52 от ЗДБРБ за 2019 г. е 3 253 400 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.
- **Целевата субсидия за капиталови разходи**, съгласно чл. 52 от ЗДБРБ за 2019 г. е 1 339 900 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:

1. **Получени трансфери от ПУДООС** в размер на 49 979 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.

2. **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.

3. **Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз** са в размер на (- 327 137) лв.;

4. **Временните безлихвени заеми** към датата на отчета на нетна база са в размер на 921 184 лв.

5. **Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД** – (- 332 400) лв.

6. **Погашения по общински ценни книжа** - (- 1 500 122) лв.

7. **Временно съхранение на средства на други бюджети**- 259 126 лв.

8. **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 1 075 658 лв.

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 53 202 227 лв. са разходвани 51 045 504 лв. или изпълнение – 95,95 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 62,41%.

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

- Функция “Образование “ - 96 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 44 %;
- Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 94 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 8 %.
- Функция “Здравеопазване” - 98 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 5 %.
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:

- заплати	98,21 %
- осигурителни вноски за ДОО	98,29 %
- ЗОВ	98,44 %
- стипендии	85,65 %

2. При уточнен план по разхода за местни дейности в размер на 33 502 485 лв. са разходвани 29 035 926 лв. или изпълнение в проценти – 86,67 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 35,50 %.

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

- Функция “Икономически дейности и услуги”- 95 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 7 %;
- Функция “Образование“ – 91 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 3 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 93 %, с относителен дял в общия обем разходи – 2 %
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:

- заплати	99,66 %
- осигурителни вноски за ДОО	95,78 %
- ЗОВ	95,83 %

3. При уточнен план по разхода за дофинансиране в размер на 2 147 365 лв. са разходвани 1 712 001 лв. или изпълнение в проценти – 79,73 %. 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“ – 115 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,71 %;

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 72 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,70 %
- Функция “Образование“ – 73 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,26 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в държавната дейност с общински приходи е следното:

- заплати	114,92 %
- осигурителни вноски за ДОО	98,15 %
- ЗОВ	90,39 %

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Общия размер на отчетените капиталови разходи от общинския бюджет през 2019 година е 9 464 355 лв.

Общия размер на отчетените капиталови разходи по сметки за средствата от Европейския съюз през 2019 година е 3 571 680 лв.

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 71,87 %.

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 2 989 090 лв. – отчет 1 606 174 лв.
2. От преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации – план 2 587 492 лв. – отчет 2 070 322 лв.
3. От собствени средства, вкл. преходен остатък – план 5 710 337 лв. – отчет 3 914 558 лв.
4. От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък – план 1 882 523 лв. – отчет 1 873 301 лв.
5. От европейски средства със съответното съфинансиране - план 3 978 923 лв. – отчет 3 571 680 лв.

Целевата субсидия за 2019 г. е усвоена изцяло, а всички планирани средства от други източници за финансиране, които не са усвоени до месец декември 2019 година, бяха предоставени на общинския бюджет, с цел използването им със същото предназначение до месец декември 2020 г.

Получените целеви трансфери за обект: „Изграждане на довеждаща инфраструктура до индустриална зона „Индуриален парк Шумен“ община Шумен“ - по ПМС 348 от 18.12.2019 г. – 1 200 000 лв. ще бъде осъществен през 2020 г., поради необходимостта от провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка.

През 2019 година бяха извършени:

- **Разходи за планирани основни ремонти** на обща стойност 8 741 713 лв., в това число по позиции от разчета:

- **Функция „Образование“** – Проект BG16RFOP001-1.014-0002-C01/03.10.2017 "Подобряване на образователната инфраструктура в град Шумен" по ОПРР, в това число за: СУ“Васил Левски“, СУ“Трайко Симеонов“, СУ“Панайот Волов“ и НУ“Ил.Р.Блъсков“-Шумен – 3 412 016 лв.;

- Започна Газификация на Детска градина "Златна рибка"- гр. Шумен – 1 762 лв.;

- Започна Газификация на Детска градина "Чучулига" кв.Дивдядово Шумен – 636 лв.

- **Функция „Здравеопазване“** – Газификация на Детски ясли № 5 "Буратино" на ул."Македония" № 67 – Шумен – 10 448 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. – 1 616 726 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 Об.С; - 1 782 640 лв.;

- Ремонт на тротоарни настилки, озеленяване, саниране на декоративни цветарници и фонтан на площадното пространство пред Съдебната палата в Шумен - ПМС 260/24.11.2017 г. целеви трансфер по пар. 31-18 от ДБ 2017 – 325 287 лв.;

- Реконструкция на ул."Петър Парчевич" в участъка от ул."Кирил и Методий" до ул."Васил Априлов"-гр.Шумен. – 156 545 лв.;

- Основен ремонт на булдозер Dressta – 80 785 лв.;

- Реконструкция на уличното осветление на гр. Шумен – 1 138 355 лв.

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“** – Ремонт на покрив на СЗ "Плиска" - гр.Шумен – 216 513 лв.

- **Разходи за придобиване на компютри и хардуер** на обща стойност 255 282 лв., от които:

- **Функция „Общи държавни служби“** - Доставка, монтаж и инсталация на система за обслужване на чакащи клиенти KIOSK в Центъра за информация и услуги в сградата на Община Шумен – 25 040 лв.

- **Функция „Образование“** – ПМГ "Нанчо Попович" гр. Шумен – 51 710 лв.; СУ "Сава Доброплодни" гр. Шумен – 24 434 лв.; СУ "Панайот Волов"-Шумен – 4 221 лв.; СУ "Панайот Волов"-Шумен – 14 729 лв.; ДГ Щурче – 840 лв.; ДГ Дружба – 699 лв.; НУ "Ил.Р.Блъсков"-Шумен – 14 288 лв.; ДГ "Латинка" Шумен – 3 214 лв.; ДГ "Братя Грим" Шумен – 3 116 лв.; ДГ Космонавт – 2 130 лв.; ДГ "Светулка" Шумен – 1 692лв.; ОБУ "Христо Ботев, с. Друмево – 1 199 лв.; Второ ОУ "Д-р Петър Берон" - Шумен – 7 982 лв.; ПМГ "Нанчо Попович" - Шумен – 7 080 лв.; СУ "Йоан Екзарх Български" - Шумен – 8 000 лв.; НУ „Княз Борис I“ – 6550 лв.; СУ "Йоан Екзарх Български" -Шумен – 27 375 лв.; ПЕГ "Н.Й.Вапцаров"-Шумен – 15 246 лв.

- **Функция „Здравеопазване“** - Компютърна система за Превантивно-информационния център – 1 253 лв.

- **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** - Защитено жилище-с.Царев брод – 1 000 лв.

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“** - Компютърни конфигурации за РБ"Ст.Чилингиров"- Шумен – 815 лв.; 3 броя компютри, Холограмна система, Информационен тъч дисплей и Интерактивен под за вътрешни условия за Регионален исторически музей - Шумен – 29 208 лв.

- **Функция „Икономически дейности и услуги“** - Компютърни конфигурации за ОП "Чистота"-Шумен – 1 237 лв.; Компютърни конфигурации за ОП "ОМЦ"- Шумен – 2 224 лв.

- **Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения** на обща стойност 327 681 лв., от които:

- **Функция „Общи държавни служби“** - Доставка на климатични системи за общинска администрация – 2 408 лв.; Доставка на копирна техника за общинска администрация – 2 515 лв.

- **Функция „Образование“** - Доставка и монтаж на детски съоръжения за ДГ"Щастливо детство"с.Царев брод по Договор с ПУДООС №11969/04.06.2018 г.- 1 300 лв.; Доставка и монтаж на детски съоръжения за ДГ"Буратино" кв.Макак - 1040 лв.; Оборудване за СУ "Сава Доброплодни"- Шумен – 2694 лв.; Регистратор на данни с 13 вградени сензора за природни науки за СУ"Йоан Екзарх Български"- Шумен – 1 332 лв.; Оборудване за ПМГ"Нанчо Попович"-Шумен – 450 лв.; Графичен таблет 13 бр. кабинет компютърна графика за СУ"Панайот Волов"- Шумен – 19071 лв.; Система за видеонаблюдение за Второ ОУ Д-р Петър Берон - Шумен – 2843 лв.; WI-FI мрежа за Трето ОУ– 16296 лв.; Ограда за СУ"Трайко Симеонов"-гр.Шумен – 22000лв.; Оборудване за СО Младост – 2672 лв.; Климатик за ОУ с. Царев брод – 1580 лв.; Климатизици - 4 бр. за ДГ"Пролетна дъга" по проект № 7F 08190.01.09/18.10.2016 "Интеракция с общността - фактор за по-добро бъдеще и успешна интеграция" по БШПС – 5600 лв.; Комбинирано детско спортно съоръжение за ДГ"Космонавт"Шумен по договор № 12147/15.06.2018 г. с ПУДООС – 12060 лв. Беседка-кът за отдих и играв ДГ с.Черенча по договор с ПУДООС – 2300 лв.; Ъглова пергола за ОУ"П.Волов"с.Мадара по договор с ПУДООС от 2018 г. – 1800 лв.; Оборудване ОУ с.Ивански по проект № 7F - 08190.01.09/18.10.2016 "Интеракция с общността - фактор за по-добро бъдеще и успешна интеграция" по БШПС – 2495 лв.

- **Функция „Здравеопазване“** - Медицинска апаратура за здравна служба - с.Ивански по проект № 7F-08190.01.09/18.10.2016 "Интеракция с общността - фактор за по-добро бъдеще и успешна интеграция" по БШПС – 6 372 лв.

- **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** - Товарна платформа със стъпала за нуждите на Домашен социален патронаж – 6 216 лв.

- **Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“** - Изработка и монтаж на нови автобусни спирки на градския транспорт в гр.Шумен - 6 859 лв.; Конструкция оранжерия 112 кв.м.за отглеждане на посадъчен материал – 2 740 лв.; Комбинирано съоръжение за детска площадка - дарение от А1 – 2 580 лв.; Автоматизирана поливна система пред Съдебна палата – Шумен – 19 875 лв.; Офис контейнери 2 бр. – 8 240 лв.; Изработка и монтаж на билетен център на пл.България до Градска градина – Шумен – 20 220 лв.; Зона за отдих в с.В. Друмев по договор с ПУДООС - 7 910 лв.; Спортни съоръжения кв.Дивдядово ПУДООС – 4 999 лв.

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“** - Климатизици за фондохранилище "Движими културни ценности от дърво" и за зала "Вяра и сила" - 3 броя за РИМ-Шумен – 12 200 лв.; Рекуператор за РИМ-Шумен – 7980 лв.; Доставка на копирна машина за РБ "Ст.Чилингиров" - Шумен, от собствени приходи – 1 700 лв.; Доставка на климатизици за РБ "Ст.Чилингиров" -Шумен, от собствени приходи – 12 246 лв.; Рекламно LED табло - Шумен – 25 000 лв.

- **Функция „Икономически дейности и услуги“** - Мултифункционално устройство с печат А3, за сметка на приходи от стопанската дейност на ОП "Чистота"-Шумен – 1 200 лв.; Газов котел двуконтурен за ДГ "Слънце" - 1 бр. за ОП СБ – 3523лв.; Система за контрол на достъп 1 бр. за ОП ОЖИ – 2 439 лв.; Система за видеонаблюдение 1бр. За ОП ОЖИ – 3 238 лв.; Табло за баскетболни конструкции 1 бр. за ОП ОЖИ – 3 300 лв.; Валяк 3 т, за сметка на собствени приходи от стопанската дейност на ОП "Чистота"-Шумен – 68 388 лв.

- Разходи за придобиване на специализирани транспортни средства на обща стойност 1 983 109 лв., от които:

- Функция „Общи държавни служби“ - Леки автомобили - 2 броя за общинска администрация - гр.Шумен – 67 310 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - Леки автомобили - 2 броя - ОП РЧР Патронажна грижа - гр.Шумен – 47 000 лв.

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – Водоноска / миеша машина/ с Решение № 2 от 11.02.2019 г. на РИОСВ – 214 473 лв.

- Специализиран автомобил с телескопична система за повдигане и транспортиране на контейнери – 269 700 лв.

- Метачна система с основна и две странични четки – 312 384 лв.

- Водоноска / миеша машина/ с Решение № 2 от 11.02.2019 г. на РИОСВ – 266 400 лв.

- многофункционален автомобил с метачно устройство - 2 бр. – 285 600 лв.

- Метачна система с основна и две странични четки с Решение № 2 от 11.02.2019 г. на РИОСВ – 274 086 лв.;

- Комбиниран багер с хидрочук с Решение № 6 от 08.05.2019 г. на РИОСВ – 146 160 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги“ – Малък багер с хидрочук, за сметка на собствени приходи от стопанската дейност на ОП "Чистота"- Шумен – 29 016 лв.;

- Автовийшка - втора употреба, за сметка на приходи от стопанската дейност на ОП "Чистота"- Шумен – 49 980 лв.;

- Градински трактор за сметка на приходи от стопанската дейност на ОП "Чистота"- Шумен – 21 000 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 129 856 лв., от които:

- Функция „Общи държавни служби“ – Шредер за общинска администрация – 1 619 лв.

- Функция „Образование“ - Професионална електрическа фурна на 3 нива за ДГ "Братя Грим" – 4 489 лв.;

- Професионална електрическа печка - 1 бр. за ДГ „Пролетна дъга“ – 6 720 лв.;

- Обръщателен тиган, електрически за ДГ "Братя Грим" – 4 950 лв.

- Функция „Здравеопазване“ - Светещ мотив и празничен надпис - 18 970 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - Дом за стари хора – Шумен – 8 748 лв.- за платформа за осигуряване на достъпна среда на хората в дома;

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – Съдове за битови отпадъци с вместимост 4 куб.м. за нуждите на Община Шумен – 35 952 лв.

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – Витрини за експозиционни зали. витрина "Златарство", Моторна косачка за НИАР"Мадара" и екран за ИАР "Шуменска крепост" за нуждите на РИМ-Шумен – 41 543 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги“ – Колонен климатик за ОП СОД – 1 349 лв.

- Конвектомат за сметка на приходи от стопанската дейност на ОП СОД – Шумен – 4 269 лв.

- Безжични микрофони за сметка на приходи от стопанската дейност на ОП ОМЦ- Шумен – 1 247 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 1 224 740 лв., от които:

- **Функция „Образование“** - Санитарен възел ОУ с. Ивански по проект № 7F-08190.01.09/18.10.2016 "Интеракция с общността - фактор за по-добро бъдеще и успешна интеграция" по БШПС – 79 796 лв.

- **Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“** - Автоматизирана поливна система за зелените площи на територията на Многофункционална зала в УПИ V "Многоф.зала, спорт и трафопост", кв.655, гр. Шумен – 803 077 лв.;

- **Изплатена беше поредната вноска по предсъдебно споразумение за закриване на старо градско сметище за неопасни битови отпадъци в землището на кв. Дивдядово - Шумен - 200 000 лв.;**

- Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап – 360 лв.;

- Улична канализация за отвеждане на отпадъчни води от площадката на Общинския приют за безстопанствени кучета, гр. Шумен - 50 835 лв.;

- Довеждаща инфраструктура до "Пилотен общински център - Шумен за екологосъобразностъбиране и временно съхранение на опасни битови отпадъци" с Решение №4 от 22.03.2019 г. на РИОСВ Шумен – 71 234 лв.;

- Беше изградена зона за отдих в с.Черенча по договор с ПУДООС 12321/29.06.2018 г. – 4 998 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 – 4 000 лв.;

- Инвестиционен проект във фаза "идеен проект" за Градски стадион "П.Волов" – Шумен – 10 440 лв.

Извършените разходи за придобиване на ДНА през 2019 година са общо 185 918 лв., в това число :

- **Функция „Общи държавни служби“** - За придобиване на програмни продукти /"Уеб ГИС и географски приложен сървър"/ - 71 760 лв.

- **Функция „Образование“** - За придобиване на програмни продукти /"Електронен прием на деца в детските градини"/ - 11 520 лв.

- **Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“** - За разработки, свързани с устройственото планиране – 99 942 лв.

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“** - Софтуер за интерактивен под за нуждите на Регионален исторически музей – 1 104 лв.

- **Функция „Икономически дейности и услуги“** - Лиценз Windows PRO 10 FPP и Лиценз Windows за ОП „Строителство и Благоустройство“ – 1 592 лв.

Извършените разходи за придобиване на земя през 2019 година са 278 лв. - Обезщетяване на собственици на земя, във връзка с Разширение на Гробищни паркове - ЕТАП.

Извършени са капиталови трансфери за „МБАЛ-Шумен“ АД и „ДКЦ - I“ ЕООД - за доставка на оборудване и ремонт на обща стойност 187 458 лв.

Отчетените средства по обекти към 31.12.2019 г., спрямо плана са посочени в Приложение „Разчет за финансиране на капиталовите разходи – план / отчет за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г.“

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. Проект "Изпълнение на интегрирани планове за градско възстановяване и развитие", по ОП "Регионално развитие" 2014-2020 г.:

- Проект „Подобряване на образователната инфраструктура в гр. Шумен“ приключи през месец септември на 2019 г., като всички дейности заложи в проекта са изпълнени и разплатени.

2. Продължават да се изпълняват успешно и социалните проекти, които имат положително въздействие върху най-уязвимите социални групи – по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“, проекти „Център за ранно детско развитие в Шумен“ бе удължен до 31.12.2020 г. Продължава да се изпълняват проект „Приеми ме“. Към 31.12.2019 г. приключи проектът „Осигуряване на топъл обяд в Община Шумен“, но дейността продължава да се финансира, чрез общинския бюджет за 2020 г. През 2019 г. стартираха два нови проекта в социалната сфера „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“ и „Центрове за грижа за лица с умствена изостаналост“.

3. През 2019 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 320 634 лв. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 903 056 лв. Трансферите между сметки за средства от ЕС са в размер на 4 276 001 лв.

Отчетените средства към 31.12.2019 г., са посочени в **Приложение № 7 „Подробен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2019 г.“.**

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ

През 2019 г. е платена главница в размер на 1 500 122 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 3 750 304 лв. Платените лихви по облигационния заем към 31.12.2019 г. са в размер на 135 818 лв.

ДЪЛГ КЪМ „ФОНД ЗА ОРГАНИТЕ НА МЕСТНОТО САМОУПРАВЛЕНИЕ В БЪЛГАРИЯ – ФЛАГ“ ЕАД

Към 31.12.2019 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ е в размер на 4 359 224 лв., в т.ч.:

- 1 859 224 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 53 401 лв.

- 2 500 000 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". През отчетния период по този заем е погасена лихва в размер на 65 472 лв. Главницата е с падеж през 2020 г.

През 2019 г. е ползван временен безлихвен заем от управляващия орган на ОП РР за проект „Подобряване на образователната инфраструктура на град Шумен" в размер на 2 444 464 лв.

Към 31.12.2019 г. общият дълг на Община Шумен е 10 553 992 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 118 873 лв.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2019 г. Община Шумен има просрочени и неразплатени задължения в размер на 618 012 лв.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Бюджетната рамка за 2019 г. на общинските предприятия е 7 339 127 лв., а изпълнението 7 143 872 лв. (Приложение № 8).

№ 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"	384 992	384 991	1 099 366	1 099 366	1 484 358	1 484 358	25.94	25.94
	д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"	384 992	384 991	1 099 366	1 099 366	1 484 358	1 484 358		
2	ОП "Паркове и обредни дейности"	230 374	210 360	651 274	657 104	881 648	867 464	26.13	24.25
	д/ст 6-2-622 "Озеленяване"			550 274	597 816	550 274	597 816		
	д/ст 7-3-746 "Зоопаркове"			101 000	59 288	101 000	59 288		
	д/ст 7-3-745 "Обредни домове и зали"	230 374	210 360			230 374	210 360		
3	ОП "Строителство и благоустройство"	15 770	20 654	996 900	988 052	1 012 670	1 008 706	1.56	2.05
	д/ст 6-1-603 "ВиК"			20 000	19 646	20 000	19 646		
	д/ст 6-1-606 "Извр., рем. и поддър.на ул.мрежа"			300 000	301 023	300 000	301 023		
	д/ст 6-2-619 "др. дейности -благоустройство"			80 000	79 595	80 000	79 595		
	д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"	15 770	20 654	596 900	587 788	612 670	608 442		
4	ОП "Туризм, публични прояви и атракции"	88 628	97 917	262 700	209 237	351 328	307 154	25.23	31.88
	д/ст 8-5-865 "Други дейности по туризма"	88 628	97 917	262 700	209 237	351 328	307 154		
5	ОП "Общински жилища и имоти"	1 451 000	1 448 629	0	0	1 451 000	1 458 028	100.00	99.36
	д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"	1 451 000	1 448 629			1 451 000	1 458 028		
6	ОП "Общински медиен център"	43 499	46 222	281 101	273 669	324 600	319 892	13.40	14.45
	д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"	43 499	46 222	281 101	273 669	324 600	319 892		
7	ОП "Чистота"	13 830	0	1 819 693	1 698 270	1 833 523	1 698 270	0.75	0.00
	д/ст 6-2-623 "Чистота"			1 819 693	1 698 270	1 819 693	1 698 270		
	д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"	13 830				13 830			
ВСИЧКО ЗА ОБЩИНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ:		2 228 093	2 208 773	5 111 034	4 925 698	7 339 127	7 143 872		

ОП „Строителство и благоустройство“ е изпълнило дейност 898 „Други дейности по икономиката“ в размер на 608 442 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 – 161 242 лв.;

Детски ясли – 33 918 лв.;

Социални центрове и услуги – 8 304 лв.;

Кметства – 38 683 лв.

Читалища – 27 092 лв.

Освен за текущи разходи, 216 513 лв. от приходите реализирани от ОП „Общински жилища и имоти“ са използвани за основен ремонт на покрив на СЗ "Плиска"- гр. Шумен.

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2019 г. закупи втора оранжерия за отглеждане на цветя и започна реконструкцията на клетката за пици в Зоокъта в парк „Кьошките“.

От ОП „Чистота“ през 2019 г. бе пуснат в експлоатация Център за съхранение на опасни отпадъци, с капацитет 35 000 т. годишно. Изграден е по проект „Проучване и разработване на пилотни модели за екологосъобразно събиране и временно съхраняване на опасни битови отпадъци от домакинствата“.

VIII. 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, Социално осигуряване, подпомагане и грижи и Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело.
5. 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** – 895 582 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%)) – **11,5 %**;
 - ✓ 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%)) – **30 %**;
 - ✓ Фискално правило относно размер на общинския дълг (да не надвишава 15 %) – **5,6 %**;
 - ✓ Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 75 % при осреднена събираемост за страната 72,9 %

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 31.12.2019 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 ФИНАСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на общината към 31.12.2019 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2019 г. е законосъобразно, спазени са всички нормативни изисквания за ефективно, ефикасно и икономично разходване на публичните финанси.

През изтеклата година Общински съвет Шумен гласува изменение и допълнение в Наредбата за определянето на местните данъци на територията на община Шумен, касаещи определяне размера на данъка за превозните средства. Данъчните приходи през 2019 г. са изпълнени на 98,04 % като в това число планирания данък върху превозните средства - 106,72 %. Приходите от общински такси са изпълнени на 100,25 %, а приходите от „Такса битови отпадъци“ на 97,80 %. Тенденция за добра събираемостта на общинските приходи се запазва и през 2019 г. Съпоставено с 2018 г. през 2019 г. изпълнението на данъчните приходи и неданъчните приходи остава относително постоянно.

Устойчивостта в приходната част, се дължи на предприети мерки за добра събираемост и разумната разходна политика по отношение на средствата от такса битови отпадъци. Извършените разходи през 2019 г. са обезпечили всички публични дейности от местно значение, като са изпълнени приоритетите – сектор „Образование“ с относителен дял 42,04 %, сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 10,32 % и сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи - с относителен дял 8,02 % в общите разходи. През 2019 г. са извършени капиталови разходи за 9 464 355 лв., от тях за държавно делегирани дейности - 18,79 %, а за местни дейности – 81,21 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2019 г. в размер на 2 090 106 лв., като в това число е погасена главница в размер на 1 832 522 лв. Остатъчния размер на дълга към 31.12.2019 г. е 10,5 мил. лв.

Изпълнението на приходите, трансферите, финансиранятия и разходите, т.е. бюджетния баланс за 2019 г. е в размер на 81 793 431 лв. или е 92,06 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2019 г. е изпълнен успешно.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ

Кмет на Община Шумен

Съгласували:

Татяна Костова, *Заместник-кмет “Бюджет и финанси“*

Десислава Петрова

Директор на дирекция “Бюджет и финанси и човешки ресурси”

Росица Матеева

Началник на отдел “Единно бюджетно счетоводство”

Изготвил:

Диляна Христова

Началник на отдел “Бюджет и човешки ресурси”