ДОКЛАД ПО ОТЧЕТА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2025 ГОДИНА – НАКРАТКО

Съдържание

Увод …….2

I. Приходи……2

II. Разходи……4

- Разходи за делегирани от държавата дейности……4
- Разходи за местни дейности……...5
- 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“……...……....7
- 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 “…….9
- Функция „Икономически дейности и услуги“……9

IV. Информация за европейски проекти……...9

V. Информация по общинския дълг……..…11

- Инвестиционен заем…….…....11
- Фонд ФЛАГ……11

VI. Просрочени задължения……..11

VII. Отчет на дейността на общинските предприятия……11

VIII. Кметства 15

IX. Обща оценка на изпълнението на бюджета……...16

X. Мнение на Сметна палата за консолидирания годишен финансов отчет ……..…....16
на Община Шумен.

Заключение……..…...16

УВОД

Настоящия доклад е изготвен в лева съгласно изискванията на Закон за въвеждане на еврото в Република България.

Бюджетът на Община Шумен за 2025 г. е приет с Решение № 396 по протокол № 19 от 29.04.2025 г. на заседание на Общинския съвет - Шумен в размер на 185 848 609 лв., от които:

121 584 608 лв. за делегирани от държавата дейности;

3 191 706 лв. за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи;

64 264 001 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 31.12.2025 г. е в размер на 229 994 711 лв.

Към 31.12.2025 г. изпълнението на бюджета на Община Шумен е в размер на 201 914 732 лв. или 87.79 %

Към 31.12.2025 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 43 826 147 лв. – отчетени 41 336 174 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 130 330 687 лв. – отчетени 130 567 087 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 19 993 462 лв. отчетени 21 325 721 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план 2 567 828 лв., отчетени са 466 284 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-) 360 729 лв. и за местни дейности (-) 105 555 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 229 994 711 лв., а изпълнението към 31.12.2025 г. в размер на 201 914 732 лв. или 84,69 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2025 г., съгласно Приложение № 13 към Решение № 396 по протокол № 19 от 29.04.2025 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 32 459 930 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 19 404 916 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 13 044 297 лв.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2025 година е 94.32 %, като собствените приходи на Община Шумен са били планирани в размер на 43 826 147 лв., а са изпълнени 41 336 174 лв. към 31.12.2025 г.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани в размер на 4 350 000 лв., а изпълнението им е в размер на 1 538 021 лв. или 35.36 %.

I. ПРИХОДИ

1. Приходите с държавен характер са в размер на 130 567 087 лв., или 100.18 % спрямо уточнения годишен план. Относителният дял на приходите с държавен характер е 64,82 % в общия отчет.

2. Приходите с местен характер са изпълнени в размер на 71 024 644 лв. или 85.21 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителния дял на приходите с местен характер е 35,18 % в общия отчет.

2.1. Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2025 г. е 17 545 544 лв. при разчет 15 440 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 113.64 % и с 1 328 464 лв. повече спрямо 31.12.2024 година.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2025 г.	% отношение план към изпълнение	отчет към 31.12.2024 г.
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имуществени и др. данъци					
0100	**Данък върху доходите на физически лица**	**240 000**	**293 250**	**122**	**241 547**
0103	**патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници**	240 000	293 250	**122**	241 547
1300	**Имуществени и други местни данъци**	**15 200 000**	**17 252 294**	**113.50**	**15 975 533**
1301	**данък върху недвижими имоти**	5 350 000	5 343 473	99.88	5 553 287
1302	**данък върху наследствата**				
1303	**данък върху превозните средства**	4 850 000	5 372 483	107.73	4 936 444
1304	**данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин**	4 950 000	6 484 641	131	5 440 871
1308	**туристически данък**	50 000	43 592	87.18	44 931
2000	**Други данъци**				
	Всичко имуществени данъци	**15 440 000**	**17 545 723**	**113.64**	**16 217 080**

2.2 Неданъчните приходи са изпълнени в размер на 23 790 630 лв. или 83.81 % спрямо уточнения годишен план, от които 2 146 047 лева приходи за делегирани държавни дейности и 21 626 583 лева местни приходи.

Приходите от общински такси са събрани в размер на 12 589 360 лв., което в процентно изражение е 93.48 % В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 9 816 722 лв. или 92.26 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 917 072 лв. – 83.18 %.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 6 310 713 лв., което е 83,82 % 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 2024 г. е 5 445 500 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2025 г. е 1 695 160 лв. при план 1 695 160 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 73 331 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.
  - Предоставени са трансфери на общини в размер на 27 665 052 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) са 132 884 лв.
  - Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на (-) 1 538 807 лв.;
  - Временните безлихвени заеми към датата на отчета на нетна база са в размер на (-) 466 284 лв. (§ 76-00).
  - Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ" ЕАД в размер на (-) 197 224 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 1 156 лв. (§§ 61-01).

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 31.12.2025 година по план са 229 994 711 лв., като изпълнението е 201 914 732 лв. или 87.79 %.

1. При уточнен план по разхода за **делегираните от държавата дейности** в размер 146 647 120 лв. са разходвани 130 890 088 лв. или изпълнение – 89,26 %.

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

- Функция "Образование " – 93.09 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 36.39 %;
- Функция "Здравеопазване" – 84.14 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 4.50 %.
- Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – 84.36 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 15.10 %.
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:
  - заплати – 95.43 %
  - осигурителни вноски за ДОО – 94.02 %
  - ЗОВ – 97.02 %
  - стипендии – 76.47 %

2. При уточнен план по **разхода за местни дейности** в размер на 79 912 522 лв. са разходвани 68 925 268 лв. или изпълнение в проценти – 86.25 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 34.14 %.

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

- Функция "Жилищно строителство и БКС"- 100.30 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 9.82 %;
- Функция "Икономически дейности и услуги"- 101.34 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 6.53 %;
- Функция "Образование" – 95.37 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 1.08 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:

- заплати - 102.55 %
- осигурителни вноски за ДОО – 101.09 %
- ЗОВ - 100.77 %

3. При уточнен план по **разхода за дофинансиране** в размер на 3 435 069 лв. са разходвани 2 099 376 лв. или изпълнение в проценти – 61.12 %. Относителният дял в общия обем на планираните разходи е 1.04 %.

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

- Функция "Общи държавни служби" – 94.54 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0.43 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" – 44.96 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0.3 %
- Функция "Образование" – 53.98 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0.28 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в дофинансиране на държавната дейност с общински приходи е следното:

- заплати - 91.15 %
- осигурителни вноски за ДОО – 90.80 %
- ЗОВ – 95.06 %

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2025 г. са в размер на 30 022 400 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2025 г.	Отчет към 31.12.2025 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	1 695 100	1 301 529
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации, извършени програми за общински проекти, заеми и други	24 293 959	23 445 515
Собствени средства, вкл. преходен остатък	9 186 561	4 526 348
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	5 666 865	749 007
От европейски средства със съответното съфинансиране	9 624 702	8 408 706
ОБЩО:	**50 467 187**	**38 431 105**

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 73,51 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция „Общи държавни служби“ – 160 638 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер 23 670 лв.
- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 34 076 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 4 348 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 29 664 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 68 880 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“ – 7 492 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер 7 492 лв.

Функция „Образование“ – 3 489 180 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 569 042 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на стойност 170 742 лв.

- Разходи за придобиване на сгради 2 457 739 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на стойност 225 483 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 509 лв.
- Разходи за придобиване на други ДМА на стойност 2 451 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 12 730 лв.

<u>Функция „Здравеопазване“ – 827 180 лв.</u>

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 73 946 лв.
- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД , "МБАЛ Шумен" АД и КОЦ Шумен за доставка на оборудване на обща стойност 753 234 лв.

<u>Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 470 646 лв.</u>

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност

  26 998 лв
- Разходи за придобиване на сгради на стойност лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 65 974 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства 357 610 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 18 078 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 1 986 лв.

<u>Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 15 465 419 лв.</u>

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 12 794 911 лв., като в това число по позиции от разчета:

- Реконструкция на ул. "Оборище" - 1 084 652 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на бул. "Симеон Велики", гр. Шумен -

  4 422 763 лв.

- Рехабилитация и реконструкция на ул. „Северна“ – 1 306 931 лв.
- Реконструкция на уличен водопровод по ул."Г.С.Раковски, гр. Шумен, и сградни водопроводни отклонения в участъка от кръстовище с ул."Райна Княгиня" до входа на парк "Кьошкове" 274 395 лв.
- Комбинирано съоръжение за нуждите на с. Царев брод по ПУДООС - 6 108 лв.
- Основен ремонт на канализационната мрежа по ул. „Дедеагач“ в участъка от ул. „Странджа“ до подход за ПГОХХТ „Проф. д-р Асен Златаров“ вкл. паркинг на „Странджа“ 110 993 лв.
- Основен ремонт на канализационната мрежа по ул. „Лозенград“ в участъка от ул. „Н.Й. Вапцаров“ до междублоково пространство до бул. „Симеон Велики“ 300 198 лв
- Основен ремонт на канализационната мрежа по ул.„Университетска“ в участъка от ул.„Александър Пушкин“ до база на АМ „Черно море“ 1 620 425 лв.
- Проектиране, авторски надзор и СМР за обект: Реконструкция на водопровод по бул. "Ришки проход" 481 105 лв.
- Рехабилитация на ул. „Владайско въстание“- от бул. „Велики Преслав“ до ул. „Ивайло“ 33 394 лв.
- Рехабилитация на бул. „Ришки проход“ – 1 213 548 лв
- Рехабилитация на ул. „Лозенград ” – 111 013 лв.
- Рехабилитация на ул. „Дедеагач” – 45 504 лв.
- Рехабилитация на ул. „Ален мак“ – 60 124 лв.
- Рехабилитация на ул. „Университетска“ – 985 373 лв
    - Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 112 768 лв.
    - Разходи за придобиване на транспортни средства на обща стойност 398 734 лв.
    - Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 19 554 лв.
    - Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 2 126 370 лв. като в това число по позиции от разчета:
- Изграждане на локално платно с паркоместа и зелени площи по ул."Марица" в участъка от ул."В.Друмев" до ул."Ген.Скобелев" 1 739 763 лв.

- Стълбове за улично осветление - 146 932 лв.

- Изграждане за отводняване на кръстовище на бул. "Ришки проход" и панорамен път на Шуменско езеро, м. Горен Сусурлук – 226 237 лв.

<u>Функция Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело – 8 581 345 лв.</u>

- Изграждане на закрит спортен басейн – 8 273 448 лв.

<u>Функция Икономически дейности и услуги –1 020 500 лв.</u>

- Рехабилитация на SHU 2005 (TGV 1167, Надарево – Осмар) Кочово – граница общ. (В. Преслав – Шумен) – Лозево – (I-2), гр. Шумен – 847 172 лв.

- Зарядни станции за електрически автобуси за нуждите на Община Шумен – 503 250 лв.

- Електрически автобуси и зарядни станции за тях за нуждите на Община Шумен – 5 542 799 лв.

- Изготвяне на генерален план за организация на движение на гр. Шумен –

  105 600 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 „Околна среда" 2021-2027:

1.1 Проект BG16FFPR002-5.001-0004 „Подобряване качеството на атмосферния въздух в община Шумен". Проектът е финансиран по процедура чрез директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ „За по-чист въздух!", по приоритет 5 „Въздух" на Програма „Околна среда", съфинансирана от Европейския фонд за регионално развитие и национално съфинансиране от държавния бюджет на Република България. В рамките на този проект гражданите кандидатстват за смяна на печка на твърдо гориво с климатик, термопомпа или пелетна камина. Срок на изпълнение от 25.04.2024 г. до 25.04.2029 г. Дейностите извършени през 2025 г. са прием на заявления за кандидатстване, класиране на подадените заявления и сключване на договори.

Проектът е в процес на изпълнение, като общо извършените разходи през 2025 г. по него са в размер на 704 629 лв.

2. ***Оперативна програма „Добро управление" 2024-2029:***

2.1 Към 31.12.2025 г. проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г.„Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен". Извършените разходи по проектът е в размер на 152 705 лв.

3. Механизъм за възстановяване и устойчивост

3.1 Проект "Устойчива градска мобилност в общините Шумен и Търговище".

Основната цел на проекта е изпълнението на интегрирани мерки за устойчива градска мобилност в градовете Шумен и Търговище. Развитие на екологичен, безопасен, функционален, енергийно ефективен и ефикасен обществен транспорт в гр. Шумен, чрез закупуване на нови нулево емисионни автобуси, осигуряване на зарядни станции за тях. По проекта са доставени 6 броя нулево емисионни автобуси и зарядни станции за тях

Изграждане на безопасна градска мобилност за уязвими участници в движението – велосипедисти, в градовете Шумен и Търговище. чрез изпълнение на мерки за изграждане на велосипедна инфраструктура. През 2025 г. е започнато поетапно изграждане на велоалея по улица "Марица" до ул. "Алеко Константинов" с обща дължина от 530 м.

Средствата, които са разплатени по проекта през 2025 г. са в размер на 6 046 041 лв.

4. *Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014-2020:*

4.1. Проект: BG05SFPR002-2.012-0166-C01 „Иновативни здравно-социални услуги в Община Шумен" по Програма „Развитие на човешките ресурси" 2021-2027, съфинансирано от Европейския съюз по процедура чрез директно предоставяне BG05SFPR002-2.012 „Иновативни здравно-социални услуги". Целта на процедурата е да се подобри предоставянето на интегрирани здравно-социални услуги в домашна среда за нуждаещи се самотно живеещи лица с увреждания и възрастни хора в невъзможност за самообслужване. Чрез дейностите по проекта ще се изгради и приложи иновативен модел за дистанционен мониторинг на здравословния и психосоциален статус на хора с хронични заболявания и трайни увреждания, както и самотно живеещи възрастни, в невъзможност за самообслужване/или найуязвимите групи от населението/ на базата на съвременните информационни и комуникационни технологии. Бюджетът на проекта е 1 646 647 лева., като разходите през 2025 г. са в размер на 483 138 лв. Проекта стартира през 2025 г., като срока му за изпълнение е 24 месеца.
В изпълнение на дейностите по проекта ще се включат 179 лица.

4.2. Проект „Повишаване на капацитета на служителите на Агенцията за социално подпомагане във връзка с модернизиране на системите за социална закрила – Компонент 1"
- BG05SFPR002-2.006. Изпълнява се на територията на област Шумен. По този проект се предоставя приемна грижа на деца, чиито родители са отказали или нямат възможност да ги отглеждат. Обхванати са 21 семейства, в които са настанени 21 деца. През 2025 г. разходите по проекта са в размер на 279 017 лв.

5. Програма „Храни и основно материално подпомагане" 2021-2027 г.

5.1. Проект „Топъл обяд"- BG05SFPR003-1.001-0129-C03 се изпълнява на територията на община Шумен, бюджетът на проекта е 2 207 811 лв, като през 2025 година топла храна е била предоставяна ежедневно (в работни дни) на 700 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2025 година възлизат на 723 477 лв. Разходите се поемат по националната програма.

През 2025 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на (-) 1 538 807 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 17 617 881 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 466 284 лв. Отчетените разходи за 2025 г. по проекти са в размер на 15 210 374 лв.

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

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

Към 31.12.2025 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е изцяло платена. Отпуснат е **с** 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 от 197 224 лв. и е погасена лихва в размер на 3 460 лв.

По отпуснатите заеми:

„Банка ДСК“АД - главница в общ размер 18 729 лв. и платени лихви – 6 120 лв.

„Регионален фонд за градско развитие“АД - главница в общ размер 26 951 лв.и платени лихви – 776 лв.

5.2. ***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. са усвоени останалите средства в размер на 2 960 056 лв., а погасена главница 2 960 056 лв. и погасени лихви в размер на 490 829 лв..

Към 31.12.2025 г. общият дълг на Община Шумен е 17 280 716 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 501 185 лв.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2025 г. Община Шумен няма просрочени задължения.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетна рамка за 2025 г. на общинските предприятия е 16 816 663 лв., а изпълнението е 17 202 964 лв. Предприятията са реализирали собствени приходи за 2025 г. в размер на 4 660 179 лв., което съставлява 27.65 % дял на собствените приходи в разходите.

През отчетната 2025 г. общината продължи да осъществява самостоятелно стопанска дейност чрез 7 (седемте) си общински предприятия, създадени по реда на Закона за общинската собственост. Предприятията са специализирано 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.

<u>ОП „Чистота“</u> през 2025 г. е извозило следните отпадъци, които по видове дейности са разпределени както следва:

- Сметосъбиране и сметоизвозване – 21 309 тона
- Събиране на едрогабаритни отпадъци от бита – 298 тона;

- Машинно почистване на улиците – 185 тона;
- Строителни материали – 219 тона;
- Биоразградими отпадъци – 305 тона

През 2025 г. на регионалното депо за неопасни отпадъци са приети за третиране 11 вида неопасни отпадъци. Годишното количество на приетите отпадъци е общо 2 239 тона, като само за Община Шумен депонираният отпадък е 2 145 тона. Останалият отпадък е приет съгласно договори от 8 (осем) общини от Област Шумен, Община Търговище и 6 други договора с фирми.

За нуждите на ОП „Чистота“ през 2025 г. общината е закупила активи общо за 91 836 лв. от които 59 878 лв за хидравличен автокран за изпразване на подземни контейнери.

<u>ОП „Строителство и благоустройство“</u> през 2025 г. е изпълнило реално извършени дейности за:

- за дейност 898 „Други дейности по икономиката“ са извършени СМР дейности в размер на 947 069 лв.
- за дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ са извършени СМР дейности в размер в на 49 836 лв.
- за дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ са извършени дейности в размер на 134 202 лв.
- за дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ в размер на 622 297 лв.
- за дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ в размер на 71 845 лв.

В таблицата не са посочени вътрешните обороти за строително-ремонтни дейности, защото те са отчетени в дейността за която са извършени, както следва:

- Знаково стопанство- пътна маркировка, мантинели и знаци –122 263 лв.
- Асфалтиране и поддържане на улична мрежа –488 844 лв лв.
- Снегопочистване – 11 190 лв./машинно улично- 6 490 лв. и ръчно почистване покриви на детски градини - 4 700 лв./

Положена гореща асфалтова смес по обекти:

- Рали Стари столици- високопланинско- 65,00 м2
- с.Салманово – 126,50 м2
- с.Средня – 454.29 м2
- с.Черенча – 779.89 м2

Положена студена асфалтова смес: В град Шумен – 17.94 тона

По предписание са подменяни счупени дъски по пейки и детски съоръжения на детски площадки, спортни площадки и места за отдих в рамките на община Шумен, премахнати са опасни детски съоръжения, ремонтирани са пейки в централната градска част. Поставени са нови пейки, нови кошчета за смет и нови детски съоръжения в детски площадки, нови огради, места за отдих и кметства на територията на община Шумен.

По възлагателни писма през летния сезон са изпълнени ремонти и асфалтиране по улична мрежа на общинската пътна мрежа между населените места в територията на община Шумен:

<u>Положена гореща асфалтова смес по обекти:</u>

- от кв.Дивдядово- до с.Салманово- 44,00 м2
- с. Мараш- 42,00 м2

Положен студена асфалтова смес: 8,20 тона

Възлагани са ремонти по утвърдени списъци и/или възлагателни писма по следните наплавления, структури и обекти:

- **кметства,**

Извършени са 16 бр. строително-ремонтни дейности в кметства в община Шумен - ремонт санитарни помещения, врата и ограда, автоматична система, отпушване чешми дограма, бетон, огради гробищен парк и др. Закупени и предоставени са материали по 31 бр. заявки в изпълнение на заповед на кмета на община Шумен.

Извършени са строително-ремонти дейности по стадиони по кметства.

- **читалища,**

Извършени са 7 бр. строително-ремонтни дейности в читалища в община Шумен - Ремонт зала и тавани, вътрешен ремонт, дограма и обръщане на врата и прозорци, циклене паркет.

- **детски ясли,**

Извършени са 2 бр. строително-ремонтни дейности в детски ясли в община Шумен по възлагателни писма – боядисване и ремонт помещение.

- **детски градини**,

Извършени са 25 бр. строително-ремонтни дейности в детски градини в община Шумен по възлагателни писма - вътрешен ремонт на спални помещения, занимални, кухни, стаи, санитарни помещения, ремонт на ел и ВиК инсталации, хидроизолация покрив, външни мазилки и доставка дограма.

Извършени са текущи ремонти 5 броя в 4 детски градини на стойност **2243.64** лв.

- **общински училища,**

Извършени са 2 бр. строително-ремонтни дейности в 2 училища по възлагателни писма ремонт на тротоар и ремонт ел.инсталация.

- **общински предприятия,**

Извършени са строително-ремонтни дейности в 5 общински предприятия по 15 възлагателни писма - ремонт Кризисен център, Зала Арена, доставка на строителни материали.

- **други общински имоти.**

Извършени са строително-ремонтни дейности в Ученически стадион Ц. Василев, ЦСРИХФУ, ДЦПЛТМУ, ЦДРИДУ-ПРИУ, ЦПЛР-ОДК-Шумен, ЦСРИЛЗУ, Община Шумен /архив, стаи, коледен календар и др./, социални структури, ОЗЦИКО, Младежки дом, Пенсионерски клубове, Художествена галерия Елена Карамихайлова, Дом за стари хора, Дом с.Лозево, Клуб на инвалида ул.Лайош кошут 4, Домашен социален патронаж и благородяване около Закрит градски басейн.

Разширение на Гробищен парк Шумен – 33 427.14 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ през 2025 г. има реализирани собствени приходи в размер на 2 859 100 лв. Предприятието стопанисва обновеният и ремонтиран Ученически стадион „Ц. Василев“ е открит на 02.10.2025 г. Функционира с 4 терена, осветление, съблекални, помощни игрища, нови трибуни и др. Съоръжението дава възможност за тренировки и мачове на клубовете в града, както и за ползване от граждани. Предприятието стопанисва и новоизградение плувен комплекс в Шумен е изграден като съвременно спортно съоръжение от национално ниво, което отговаря на изискванията за провеждане на официални регионални и национални състезания по плуване, както и за тренировъчна и масова спортна дейност.

ОП „Паркове и обредна дейност“

ОП „Паркове и обредна дейност“ извършва дейности и мероприятия от различен тип и характер на територията на Община Шумен. Основните направления са следните:

- озеленяване;
- зимна поддръжка;
- траурни и радостни ритуали;
- поддръжка на зоопарк;

Дейности свързани с озеленяването :

В зелените площи дейностите по поддържане се извършват въз основа на технологични нормативи, съгласно вида и категорията на зелената площ, повторяемостта и обема на работите на съответните структурни елементи и за 2025 год. включват:

- подготовка за зацветяване лятно и есенно на 1 887 м2 Зацветяването се изпълнява пролетно и есенно с около десетина вида летни и три вида есенни едногодишни цветя, общо около 38 116 бр., и тяхното поддържане чрез поливане, торене, окопаване и плевене;

- поддръжка розови масиви

- резитба, окопаване на жив плет и торене / чемшир, юниперус, спирея, птиче грозде, майски сняг, форзиция и др./ - 2 000 м2 ;

- окопаване на жив плет и храсти – 5 декара;

- засадени са около 60 бр. нови фиданки –

- окопаване и поливане с водоноска

- събиране и изнасяне на листната маса от тревни площи под широколистна растителност по време на листопада върху 390 дка -6 пъти или 2 340; Същото се извършва на Централен гробищен парк и кварталите Дивдядово, Мътница и Макак – 60 дек;

Изпълнени са 635 адреса в града и селата в общината

Дейности свързани с по зимното почистване включват :

- Механизирано почистване на сняг

- Ръчно почистване на сняг, стъргане на лед, опесъчаване и третиране с анти-лед съставки /сол и калиев хлорид/ на алейна мрежа в поверените райони и 22 бр. спирки на градския транспорт. Предприятието поставя около 32 броя сандъци с пясък и сол във всички пешеходни зони и паркове.

Дейности свързани с зоокътът в парк Кьошковете се стопанисва от ОП „Паркове и обредна дейност“ . За наличните животни ежедневно се грижат четирима работници зоопарк, които ги хранят и почистват клетките. Животните са под постоянни грижи на ветеринарен лекар и зоотехник. Започнат е ремонт на нова волиера, която ще бъде пригодена за прерийните кучета.

В продължение на целия зоопарк е изградена електро-защита, която предпазва от нахлуване на хищници на територията на парка.Подобна електро-защита е изградена и по вътрешния периметър на клетката на Сурикатите, където е изградено допълнително аварийно отопление.

Огражденията на тревопасните са аранжирани с дървени препятствия за катерене и игра, осигуряващи занимания на животните, с което изпълняваме точка 6 от условията на лиценза.

Пет бр. от семейство Сурикати са взети на размножителен заем от Зоопарк София.

В зоопарка са родени носати мечета – 3 бр.Стадото на муфлоните се е увеличило с пет малки.

Дейности свързани с обредната дейност

През последните години предприятието успява да увеличи дела си на траурен оператор въпреки постоянно нарастващия брой на погребалните фирми.
В погребалната дейност има известна предвидимост съгласно статистики от предходни години, като погребенията за общината са 860 от които организираните от общинското предприятие са 114 бр. и 12 бр. служебни, положени урни – 27 бр.

Организираме сватбени ритуали в ритуалната зала – 35 бр. и изнесени – на публични места – 1 бр.

VIII. КМЕТСТВА

През 2025 г. кметствата от Община Шумен са извършили разходи за **3 243 067** 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.

Изпълнението на разходите за всички кметства е 102 % спрямо първоначално планираните средства.

№ по ред	Кметство	Начален план 2025 г.	Отчет 2025 г.	% Изпълнение к.4/к.3
1	2	3	4	5
1	Белокопитово	79 368	83 561	105
2	Благово	41 159	42 352	103
3	Васил Друмев	81 297	82 519	102
4	Велино	88 422	90 093	102
5	Ветрище	160 139	166 381	104
6	Вехтово	109 609	113 365	103
7	Градище	191 176	189 177	99
8	Дибич	283 596	284 381	100
9	Друмево	256 165	257 543	101
10	Ивански	283 064	292 960	103
11	Илия Блъсково	126 346	126 280	100
12	Кладенец	45 409	47 171	104
13	Костена река	10 430	4 666	45
14	Коньовец	69 589	69 646	100
15	Лозево	119 318	132 053	111
16	Мадара	279 490	268 300	96
17	Мараш	135 099	138 016	102
18	Новосел	117 782	111 759	95
19	Овчарово	48 162	49 200	102

20	Панайот Волов	97 387	112 085	115
21	Радко Димитриево	95 605	88 209	92
22	Салманово	140 789	136 939	97
23	Средня	101 198	104 714	103
24	Струйно	103 173	101 544	98
25	Царев брод	278 336	270 983	97
26	Черенча	91 629	147 470	161
Всичко:		**3 433 737**	**3 243 067**	**94**

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 (-) 9 152 034 лв.;
   - по отношение на максималния размер на разходите (до 15%) размерът е 9,75 % ;
   - по отношение на поетите ангажименти (до 50%) отчетът е 48.19 % (24.80);

6. Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 84.18 % при осреднена събираемост за страната 82,40 %

X. 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 31.12.2025 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 ФИНАСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН към 31.12.2025 г. и приложения към него одитиран годишен финансов отчет.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2025 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 2025 г. приоритети – сектор „Образование“ с относителен дял 37.74 %, сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - относителен дял 15.79 % и сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 9.82 % в общите разходи.

През 2025 г. са извършени капиталови разходи за 30 022 400 лв., от тях за държавно делегирани дейности – 2,05 %, а за местни дейности – 12,79 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2025 г. в размер на 3 503 461 лв., като в това число е погасена главница в размер на 3 005 736 лв. Остатъчния размер на дълга към 31.12.2025 г. е 17 280 716 лв.

Изпълнението на бюджета за 2025 г. е в размер на 201 914 732 лв. или е 87.79 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2025 г. е изпълнен успешно.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН