



О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800400,
e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ЛЮБОМИР ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Относно: Приемане на отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2019 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение на разпоредбите на чл. 21, ал.1 т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 140, ал.1 от Закона за публичните финанси предлагам на вашето внимание за обсъждане и приемане консолидираният финансов отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2019 г.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на Община Шумен е изготвен в съответствие с изискванията на:

1. Закона за публичните финанси;
2. Закон за държавния бюджет на Република България за 2019 г.;
3. Постановление № 344 на Министерския съвет от 21 декември 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г.;
4. ДДС № 5/04.12.2019 г. и № 6/23.12.2019 г. на министъра на финансите.

При спазване на изискванията на чл. 140, ал.1 от Закона за публичните финанси, неразделна част от настоящата докладна е одитен доклад № 0100315019 на Сметна палата за извършен финансов одит, съдържащ немодифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2019 г. (**Приложение № 9**).

Изразеното мнение на Сметна палата е, че консолидираният годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Община Шумен към 31.12.2019 г.

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 настоящи 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.

ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2019 година е 84,30 %, като собствените приходи на Община Шумен от §§ 01-00 до §§ 37-09 плюс §§ 41-00 и §§ 45-00 /без §§ 40-00/ са били планирани 25 116 604 лв., а са изпълнени към 31.12.2019 г. 23 986 735 лв. или 95,50 %.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 5 550 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2019 г. са в размер на 1 865 122 лв., а изпълнението на параграфа е 33.61%. Изпълнението на бюджета за 2019 г. спрямо плана е по-ниско поради еднократния характер на продажбите на нефинансови активи. През 2019 г. са проведени търгове за продажба на нефинансови активи, които са приключили без сключване на договори.

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2019 г. е 10 386 422 лв. при разчет 10 560 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 98.36 % и с 305 471 лв. повече спрямо 31.12.2018 година.

Данък върху недвижимите имоти – при план 3 700 000 лв. към 31.12.2019 година събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 3 176 069 лв., което е 85,84 % от годишния план и е с 134 161 лв. по-малко от 2018 година.

Данък върху превозните средства - при разчет 3 900 000 лв., изпълнението към 31.12.2019 г. е в размер на 4 162 077 лв. или 106,72 % спрямо плана за 2019 година, което е с 523 936 лв. повече спрямо 2018 г. По-големите постъпления от данък върху превозните средства през 2019 г. се дължат на промяна във формулата за изчисляване на размера на данъка от 01.01.2019 г.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 2 550 000 лв., изпълнение 2 638 232 лв., което е 103,46 % преизпълнение на плана. Събрани са 211 062 лв. по-малко от същия период на 2018 година.

Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – при план 380 000 лв., изпълнението към 31.12.2019 г. е 368 823 лв. или 97,06 % . Събраните приходи по този параграф за

2018 г. са с 126 814 лв. повече, спрямо 2018 г., което се дължи на броя на таксите през 2019 г. – 741 бр., а за 2018 г. – 421 бр.

Туристически данък - планът за този данък е 30 000 лв., като към 31.12.2019 г. са постъпили 39 268 лв. или има преизпълнение 130,89 %. Спрямо същия период на 2018 г. са събрани 1 689 лв. по-малко.

параграф	име на параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2019г.	% отношение	отчет към 31.12.2018г
1. Имуществени и други данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	380 000	368 823	97.06	242 009
0103	окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	380 000	368 823	97.06	242 009
1300	Имуществени и други местни данъци	10 180 000	10 017 563	98.40	9 838 622
1301	данък върху недвижими имоти	3 700 000	3 176 069	85.84	3 310 230
1302	данък върху наследствата	0	1 917		
1303	данък върху превозните средства	3 900 000	4 162 077	106.72	3 638 141
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	2 550 000	2 638 232	103.46	2 849 294
1308	туристически данък	30 000	39 268	130.89	40 957
2000	Други данъци	0	36		320
Всичко имуществени данъци		10 560 000	10 386 422	98.36	10 080 951

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 31.12.2019 г. неданъчните приходи възлизат на 15 465 435 лв. при план 20 106 604 лв. или 76,92 %, в т. ч. изпълнението на приходите от от §§ 24-00 до §§ 37-09 плюс §§ 41-00 и §§ 45-00 /без §§ 40-00/ е **93,43 %**.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 275 967 лв. изпълнението е 4 933 413 лв. или 93,51 %.

Приходите от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 373 095 лв. са с изпълнение 100,85 %, реализирани 1 384 833 лв. Приходите от наем на имущество са с 20 036 лв. повече от предходната година.

От **наеми на земя** при разчет 657 846 лв. изпълнението е 708 386 лв. или 107,68%. **Приходите от наем на земя** са с 5 015 лв. по-малко от предходната година.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 2 992 926 лв. са постъпили 2 579 813 лв. или 86,20 %. Преизпълнението на плана спрямо 2018 г. е със 196 599 лв. повече. В този параграф са включени приходи от стопанската дейност на Общината, приходи от продажбата на услуги, стоки и продукция от общинските предприятия и другите второстепенни разпоредители.

Приходи от **дивиденди** - §§ 24-07 - при бюджет 252 100 лв. изпълнението е 260 381 лв. или 103,28 % .

Община Шумен е отразила промените в капитала (където са формирани такива) за своите дружества. Капиталът на търговските дружества с над 50 % общинско участие се отразява по сметки 5111 – „Мажоритарни дялове и акции” (при 100 %), 5113 – „Дялове и акции на асоциирани предприятия” (от 20% до 50%), 5114 – „Други дялове и акции” (под 20 %).

Към 31.12.2019 г. Община Шумен има дялово участие в следните търговски дружества:

№ по ред	ДРУЖЕСТВО	ОБЩИНСКО УЧАСТИЕ %	Размер на дивидента в лева
1	"ДКЦ -I -ШУМЕН" ЕООД	100	78 400.50
2	"ДЦ "ДЕНТ" - Шумен ЕООД	100	2 251.93
3	"МЕДИКО-ТЕХНИЧЕСКА ЛАБОРАТОРИЯ" ЕООД	100	131.10
4	"Коплексен онкологичен център" ЕООД	100	-
5	"МБАЛ-Шумен" АД	23,53	-
6	"В и К " ООД	23	-
7	"ОБЩИНСКА БАНКА" АД	0,023	-
8	"ИНДУСТРИАЛЕН ПАРК ШУМЕН " АД	40	179 597.42
Всичко дивидент:			260 380.95

Най-голям относителен дял от неданъчни приходи, постъпили по бюджета на Община Шумен за 2019 г. са общинските такси – при уточнен план 8 474 000 лв., изпълнението е 8 495 489 лв., или 100,25 % преизпълнение спрямо уточнения план.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 6 500 000 лв. изпълнението е 6 357 008 лв. или 97,80 % .
- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 280 000 лв. при план – 218 730 лв. или 78.12 %.
- Такса за **ползване на детски градини** при план – 520 000 лв., изпълнение – 515 988 лв. или 99.23 %.
- Такса за **ползване на детски ясли и други по здравеопазването** – изпълнение 256 025 лв. при план – 280 000 лв. или 91,44 %. Спрямо предходната година е 27 062 по-малко.
- Такса за **административни услуги** изпълнение – 222 780 лв. при план 170 000 лв или 131,05 %.
- Такса за **технически услуги** изпълнението е 237 336 лв. при план – 150 000 лв. или 158,22 %.
- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 9 000 лв. изпълнението е 8 751 лв. или 97,23 % или спрямо 2018 г. с 26 лв. повече.
- **Други общински такси** – изпълнение 411 901 лв. при план 330 000 лв. или 124,82 % спрямо уточнения план.

Глоби, санкции и наказателни лихви - през 2019 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са 746 677 лв. при уточнен план 1 070 000 лв. или 69,78 %. През 2018 г. по същия параграф са постъпили 738 696 лв. или с 7 981 лв. по-малко, което се дължи на лихвите платени върху данъчни задължения от минали години.

Други приходи – изпълнение 287 479 лв. или 122,38 % за отчетения период при годишен план 234 914 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 1 865 122 лв. при годишен план 5 550 000 лв. или 33,61 %.

Приходи от концесии – 4 185 лв.

параграф	име на параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2019 г.	% отношение	отчет към 31.12.2018 г.
2. Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	5 275 967	4 933 413	93,51	4 663 000
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2 992 926	2 579 813	86,20	2 383 254
2405	приходи от наеми на имущество	1 373 095	1 384 833	100,85	1 364 797
2406	приходи от наеми на земя	657 846	708 386	107,68	713 401
2407	приходи от дивиденди	252 100	260 381	103,28	201 546
2700	Общински такси	8 474 000	8 495 489	100,25	8 554 541
2701	за ползване на детски градини	520 000	515 988	99,23	520 885
2702	за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	280 000	256 025	91,44	283 087
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	140 000	156 985	112,13	143 913
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	280 000	218 730	78,12	247 778
2707	за битови отпадъци	6 500 000	6 357 008	97,80	6 550 601
2708	за ползване на общежития и други по образованието	70 000	65 335	93,34	64 936
2710	за технически услуги	150 000	237 336	158,22	206 746
2711	за административни услуги	170 000	222 780	131,05	250 840
2715	за откупуване на гробни места	25 000	44 650	178,60	32 655
2717	за притежаване на куче	9 000	8 751	97,23	8 725
2729	други общински такси	330 000	411 901	124,82	244 375
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	1 070 000	746 677	69,78	738 696
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	100 000	128 810	128,81	123 013
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	970 000	617 867	63,70	615 683
3600	Други приходи	234 913	315 364	134,25	325 025
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	0	-1 005		-1 020
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	11 888	13 655	114,86	9 199
3612	получени други застрахователни обезщетения	502	138	27,49	
3619	други неданъчни приходи	222 523	302 576	135,98	316 846
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-754 022	-1 113 219	147,64	-718 850

3701	внесен ДДС (-)	-574 016	-960 885	167,40	-542 648
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-180 006	-152 244	84,58	-176 135
3709	внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите(-)	0	-90		-67
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	5 550 000	1 865 122	33,61	2 508 648
4022	постъпления от продажба на сгради	750 000	1 112 800	148,37	1 185 500
4024	постъпления от продажба на транспортни средства	0	6 060		
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	300 000	248 191	82,73	416 228
4040	постъпления от продажба на земя	4 500 000	498 071	11,07	906 920
4100	Приходи от концесии	10 000	4 185	41,85	11 179
4500	Помощи и дарения от страната	245 746	246 289	100,22	343 971
4501	текущи помощи и дарения от страната	243 352	243 895	100,22	281 592
4503	капиталови помощи и дарения от страната	2 394	2 394	100,00	62 379
Всичко неданъчни приходи		20 106 604	15 493 320	77,06	16 426 210
<i>Всичко неданъчни приходи /без §§ 40/</i>		<i>14 556 604</i>	<i>13 628 198</i>	<i>93,62</i>	<i>13 917 562</i>

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Взаимоотношенията с Републиканския бюджет включват получените трансфери /субсидии/ от Републиканския бюджет

- **Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини §§ 31-11** – разчет 46 494 413 лв., изпълнението към 31.12.2019 г. е 100 %, или с 6 614 264 лв. повече спрямо 2018 г.
- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** – разчет 2 253 400 лв., изпълнение към 31.12.2019 г. е 100 %.
- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13** – 1 339 900 лв. изпълнение към 31.12.2019 г. е 100 %.
- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** – 1 233 948 лв., изпълнение към 31.12.2019 г. е 100 %.
- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28** - 1 336 371 лв., изпълнение към 31.12.2019 г. е 100 %.

параграф	име на параграф	Уточнен годишен план	Отчет към 31.12.2019г.	% отношение	Отчет към 31.12.2018г.
III.Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	53 643 522	53 643 522	100.00	47 297 195
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	46 494 413	46 494 413	100.00	39 880 149
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	3 253 400	3 253 400	100.00	2 831 000
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1 339 900	1 339 900	100.00	998 058

3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-х	1 233 948	1 233 948	100.00	2 239 718
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	-14 510	-14 510	100.00	
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-х	1 336 371	1 336 371	100.00	1 348 270
6100	Трансфери между бюджети (нето)	2 554 937	2 533 349	99.16	1 117 368
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	2 903 713	2 896 268	99.74	1 502 594
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-408 255	-422 395	103.46	-453 673
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	59 479	59 479	100.00	68 447
6109	вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	0	-3	0.00	-1 318 366
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-492 222	-320 634	65.14	0,00
6202	предоставени трансфери (+/-)	-492 222	-320 634	65.14	-1 318 366
6400	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма	49 979	49 977	100.00	41 638
6401	получени трансфери (+)	49 979	49 977	100.00	41 638
Всичко трансфери		55 756 216	55 906 214	100.27	47 137 835

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 31.12.2019 година по план са 88 852 077 лв., като изпълнението е 81 793 431 лв. или 92,06 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 51 045 504 лв.;
- За местни дейности – 29 035 926 лв.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 1 712 001 лв.

Изпълнение на разходите по функции, без капиталови разходи и инвестиции:

Функция 1 „Общи държавни служби“ - изпълнението по тази функция е 4 994 185 лв. при уточнен план 5 020 388 лв. или 99,48 % .

- За държавни дейности - план – 3 214 366 лв., изпълнение – 3 214 345 лв. - 100 %;
- За местни дейности - план – 1 306 022 лв., изпълнение – 1 201 168 лв. – 91,97 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства - план - 500 000 лв., изпълнение 578 682 лв. – 115,73 %.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ - при разчет 455 962 лв., изпълнението е 414 213 лв. или 90,84 %.

Функция 3 „Образование“ – годишен план 37 352 785 лв., изпълнението е 35 791 219 лв. или 95,82 %. Във тази функция са определени като делегирани от държавата дейности и се издържат със средства от общи субсидии от ЦБ. Изпълнението във функция „Образование“:

- За държавни дейности – план – 34 049 584 лв., изпълнение – 32 821 357 лв. – 96,39 %;
- За местни дейности – план – 3 015 433 лв. изпълнение – 2 758 927 лв. – 91,49 %;

- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 287 768 лв. – изпълнение 210 935 лв. - 73,30 %.

В сравнение с 2018 г. разходите за образование към 31.12.2019 г. са се увеличили с 4 633 076 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при план 4 442 487 лв., изпълнение 4 358 523 лв. или 98.11 %. Отчетени по функция „Здравеопазване“:

- За държавни дейности – план – 3 692 752 лв. изпълнение – 3 609 686 лв. – 97.75 %;
- За местни дейности – план – 709 735 лв. изпълнение – 708 837 лв. – 99,87 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 40 000 лв. – изпълнение 40 000 лв. – 100 %.

В сравнение с 2018 г. разходите за здравеопазване към 31.12.2019 г. са с 463 217 лв. в повече.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 7 121 995 лв., изпълнение 6 722 524 лв. или 94,39 %. Разчет на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – план – 6 381 760 лв., изпълнение – 6 005 185 лв. – 94,10 %;
- За местни дейности – план – 634 089 лв., изпълнение – 634 089 лв. – 100 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 106 146 лв., изпълнение 83 250 лв. – 78,43 %.

В сравнение с 2018 г. разходите за социално осигуряване, подпомагане и грижи към 31.12.2019 г. са с 676 044 лв. повече.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“- при план 9 166 436 лв., изпълнение 8 763 769 лв. или 95,61 %. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет.

В сравнение със същия отчетен период на 2018 г. са изразходвани 1 088 377 лв. по-малко.

Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“- при план 5 756 882 лв., изпълнение 5 301 633 лв. или 92,09 %. Разчет на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“:

- За държавни дейности – план – 3 185 781 лв., изпълнение – 3 075 509 лв. – 96,54 %;
- За местни дейности – план – 1 783 139 лв., изпълнение 1 654 793 лв. – 92,81 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 787 962 лв., изпълнение 571 151 лв. – 72,48 %

В тази функция се отразява издръжката на спортните бази, спортните клубове, младежките дейности, културните домове, читалищата, Регионалната библиотека, Регионален исторически музей, Художествена галерия.

В сравнение със същия отчетен период на 2018 г. са изразходвани 632 857 лв. повече.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“- при план 5 899 701 лв., изпълнение 5 617 385 лв. или 95,21 %. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – план – 126 156 лв., изпълнение – 126 156 лв. – 100 %;
- За местни дейности – план – 5 773 545 лв., изпълнение – 5 491 229 лв. – 95,11 %.
- Разходите са намалели, спрямо същия отчетен период за 2018 г. с 470 147 лв.

Функция 9 „Разходи некласифицирани в други функции“ - при план 366 000 лв., изпълнението е 365 625 лв. или 99,90 %. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

§§ 21-00 „Разходи за лихви по емисии за държавни (общински) ценни книжа“- план – 135 818 лв., изпълнение – 135 818 лв. или 100 %.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ – план – 119 248 лв., изпълнение – 118 873 лв. или 99,69 %.

§§ 29-00 „Други разходи за лихви“ – план – 110 934 лв., изпълнение – 110 934 лв. или 100 %. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

ОБЩНСКИ 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.

Отчетените средства по дългосрочните заеми на Община Шумен към 31.12.2019 г. са посочени в **Приложение № 5** „Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2019 година на Община Шумен“ и **Приложение № 5.1.** „Годишен отчет за състоянието на общинския дълг на Община Шумен към 31.12.2019 г.“

ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

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

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 „Индустирален 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“** - Климатизи 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 климатизи 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.;

- Автовишка - 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 № 7Ф-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 - Г“ ЕООД - за доставка на оборудване и ремонт на обща стойност 187 458 лв.

Общо уточнения план за 2019 г. за капиталови разходи и инвестиции е 17 148 365 лв., като в това число 13 576 685 лв., бюджетни средства и 3 571 680 лв. от европейски фондове и програми. Общо към 31.12.2019 г. са изпълнени капиталови разходи в размер на 13 036 035 лв., като в това число 9 464 355 лв. бюджетни разходи и 3 571 680 лв. от европейско финансиране. Отчетените разходи, спрямо уточнения план за 2019 г. по параграфи и функции са както следва:

§§	ФУНКЦИИ	УТОЧНЕН ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ
	ОБЩО ЗА 2019 Г.:	17 148 365	13 036 035
51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	10 337 594	8 741 713
	Функция 03: Образование	4 006 880	3 414 414
	Функция 04: Здравеопазване	45 128	10 448
	Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 800 000	1 616 726
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	4 267 236	3 483 612
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	218 350	216 513
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	6 330 923	3 920 668
	Функция 01: Общи държавни служби	108 394	98 892

	Функция 03: Образование	437 203	385 993
	Функция 04: Здравеопазване	26 596	26 595
	Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	155 035	62 964
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	5 048 210	3 012 682
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	225 234	141 132
	Функция 08: Икономически дейности и услуги	330 251	192 410
	<i>в това число:</i>		
52-06	Изграждане на инфраструктурни обекти	3 285 401	1 224 740
	Функция 03: Образование	79 796	79 796
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, кому	3 147 005	1 134 504
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	58 600	10 440
53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	244 868	185 918
	Функция 01: Общи държавни служби	92 200	71 760
	Функция 03: Образование	12 000	11 520
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, кому	137 976	99 942
	Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	1 104	1 104
	Функция 08: Икономически дейности и услуги	1 588	1 592
54-00	Придобиване на земя	5 000	278
	Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, кому	5 000	278
55-00	Капиталови трансфери	229 980	187 458
	Функция 04: Здравеопазване	229 980	187 458

Отчетените средства по за капиталови разходи и инвестиции към 31.12.2019 г. спрямо плана са посочени в Приложение № 6 „Разчет за финансиране на капиталовите разходи – план/отчет за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г.“

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 „Подобен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2019 г.“**.

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 "Изгр., 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 „Кьошквете“.

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“.

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 %

На основание чл. 21, т. 6 от ЗМСМА предлагам Общински съвет гр. Шумен да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Приема отчета по бюджета на Община Шумен за 2019 г. по **Приложения № 1,2,3.**

2. Одобрява извършените разходи за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 14 690 лв., и за възнаграждения и издръжка на Общински съвет 404 967 лв., съгласно **Приложение № 4**.
3. Приема структурата и размера на общинския дълг към 31.12.2019 г., съгласно **Приложение № 5**.
4. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг и дълга на лицата по чл. 8А от Закона за общинския дълг съгласно **Приложение № 5.1** „Отчет за състоянието на общинския дълг и дълга на лицата по чл. 8А от Закона за общинския дълг“ за 2019 г.
5. Приема отчета на извършените капиталови разходи от Община Шумен за периода 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г. по **Приложение № 6** „Разчет за финасиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г.“ .
6. Приема приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз за 2019 г. на Община Шумен по **Приложение № 7**.
7. Приема отчета за собствените приходи и финансиране на общински предприятия и бюджетни дейности към Община Шумен по **Приложение № 8**.
8. Приема отчета на план-сметките на общинските предприятия за 2019 г., както следва:
 - ОП „Чистота“ – **Приложение № 17**
 - ОП „Стопанска и охранителна дейност“ – **Приложение № 18**
 - ОП „Строителство и благоустройство“ – **Приложение № 19**
 - ОП „Паркове и обредна дейност“ – **Приложение № 20**
 - ОП „Туризм, публични прояви и атракции“ – **Приложение № 21**
 - ОП „Общински жилища и имоти“ – **Приложение № 22**
 - ОП „Общински медиен център“ – **Приложение № 23**
9. Приема одитен доклад № 0100315318 на Сметна палата за извършен финансов одит на консолидирания годишен отчет на Община Шумен за 2019 г. по **Приложение № 9**.
10. Приема консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2019 г. по **Приложение № 10**.
11. Приема за сведение протокола от проведеното обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2019 г. по **Приложение № 11**.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
Кмет на Община Шумен

Съгласували:
Татяна Костова
Заместник-кмет „Бюджет и финанси“
Изготвили:
Десислава Петрова
Директор на дирекция „Бюджет и финанси и ЧР“
инж.Валентина Йорданова

Директор на дирекция „Устройство на територията”

Росица Матеева

Началник на отдел ЕБС

Диляна Христова

Началник на отдел БЧР