



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 31.12.2020 г.

**УВАЖАЕМА Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
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 31.12.2020 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 2020 г.;
3. Постановление № 381 на Министерския съвет от 30 декември 2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г.;
4. ДДС № 9/22.12.2020 г. и № 8/25.11.2020 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 № 0100314020 на Сметна палата за извършен финансов одит, съдържащ немодифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2020 г. (Приложение № 9).

Изразеното мнение на Сметна палата е, че консолидираният годишен финансов отчет дава явна и честна представа за финансовото състояние на Община Шумен към 31.12.2020 г.

Бюджетът на Община Шумен е приет с Решение № 56 по протокол № 4 от 31.01.2020 г. на заседание на Общински съвет-Шумен в размер на 83 481 811 лв., от които 53 011 781 лв. с държавен характер, делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 2 204 222 лв. и 28 265 808 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 102 876 832 лв.

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

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

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

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

I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

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

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

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

Приходите на Община Шумен за 2020 г. са планирани в размер на 28 160 679 лв., поради Ковид кризата и настъпилата противоепидемичната обстановка те са изпълнени в размер на 25 624 054 лв. или 90,99 %. Неизпълнението на приходите е в размер на 2 536 625 лв., което съставлява почти 10 % от планираните приходи.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2020 година е 90,99 %, като собствените приходи на Община Шумен от §§ 01-00 до §§ 37-09 плюс §§ 41-00 и §§ 45-00 /без §§ 40-00/ са били планирани 25 660 679 лв., а са изпълнени към 31.12.2020 г. 23 199720 лв. или 90,40 %.

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

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

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

Данък върху недвижимите имоти – при план 3 700 000 лв. към 31.12.2020 година събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 2 976 411 лв., което е 80,44 % от годишния план и е с 199 658 лв. по-малко от 2019 година.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 100 000 лв. изпълнението към 31.12.2020 г. е в размер на 4 214 658 лв. или 102,80 % спрямо плана за 2020 година, което е с 52 581 лв. повече спрямо 2019 г..

Данък за придобиване на имуществата при дарение и по възмезден начин – план 2 600 000 лв., изпълнение 2 695 215 лв., което е 103,66 % преизпълнение на плана. Събрани са 56 983 лв. повече от същия период на 2019 г.

Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – при план 380 000 лв., изпълнението към 31.12.2020 г. е 216 455 лв. или 56,97 %. Събрани са 152 368 лв. по-малко от същия период на 2019 г.

Туристически данък - планът за този данък е 35 000 лв., като към 31.12.2020 г. са постъпили 22 028 лв. или 62,94 %. Спрямо същия период на 2019 г. са събрани 17 240 лв. по-малко.

параграф	име на параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2020 г.	% отношение	отчет към 31.12.2019 г.
1. Имуществени и други данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	380 000	216 455	56,96	368 823
0103	окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	380 000	216 455	56,96	368 823
1300	Имуществени и други местни данъци	10 435 000	9 908 312	94,95	10 017 563
1301	данък върху недвижими имоти	3 700 000	2 976 411	80,44	3 176 069
1303	данък върху превозните средства	4 100 000	4 214 658	102,79	4 162 077
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	2 600 000	2 695 215	103,66	2 638 232
1308	туристически данък	35 000	22 028	62,93	39 268
2000	Други данъци	0	36		36
Всичко имуществени данъци		10 815 000	10 124 767	93,62	10 386 422

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 31.12.2020 г. неданъчните приходи възлизат на 15 496 988 лв. при план 17 346 355 лв. или 89,34 %.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 744 344 лв. изпълнението е 4 820 394 лв. или 83,92 %.

Приходите от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 449 841 лв. са с изпълнение 90,07%, реализирани 1 305 940 лв. Приходите от наем на имущество са с 78 893 лв. по-малко от предходната година.

От **наеми на земя** при разчет 701 660 лв. изпълнението е 712 814 лв. или 101,59 %. **Приходите от наем на земя** са с 4 428 лв. повече от предходната година.

По параграф §§ 24-04 „Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция“ при разчет за годината 3 331 133 лв. са постъпили 2 439 171 лв. или 73,22 %. Изпълнението спрямо 2019 г. е със 140 642 лв. по-малко. 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.

Намалението по §§ 24-05 „Приходи от наеми“ е в следствие на изпълнение на Решение № 103 по протокол № 7 от 30.04.2020 г. и Решение № 131 по протокол № 8 от 28.05.2020 г. на Общинския съвет Шумен, като от наеми са освободени изцяло или частично за периода на извънредното положение и епидемиологична обстановка 70 физически/юридически лица на обща стойност 29 532 лв., а от тротоарно право са освободени 21 лица за 2 763 лв.

Приходи от дивиденди - §§ 24-07 - при бюджет 260 000 лв. изпълнението е 362 469 лв. или 139,40 % .

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 31.12.2020 г. Община Шумен има дялово участие в следните търговски дружества:

№ по ред	ДРУЖЕСТВО	ОБЩНСКО УЧАСТИЕ %	Размер на дивидента в лева
1	"ДКЦ -I -ШУМЕН" ЕООД	100	116 195.92
2	ДЦ "ДЕНТ" – Шумен ЕООД	100	3 000.00
3	"МЕДИКО-ТЕХНИЧЕСКА ЛАБОРАТОРИЯ" ЕООД	100	-
4	"КОМПЛЕКСЕН 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	243 273.24
Всичко дивидент:			362 469.16

Най-голям относителен дял от неданъчни приходи, постъпили по бюджета на Община Шумен за 2020 г. са общинските такси – при уточнен план 8 544 500 лв., изпълнението е 8 012 818 лв., или 93,78 % изпълнение спрямо уточнения план или 531 682 лв. по-малко от предходната година.

Изпълнението по видове такси, както следва:

- Такса **битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 6 500 000 лв. изпълнението е 6 143 985 лв. или 94,53 % .

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.** – изпълнение 180 923 лв. при план – 220 000 лв. или 83 ,15 %.

- Такса за **ползване на детски градини** при план – 520 000 лв., изпълнение – 382 484 лв. или 73,56 %.

- Такса за **ползване на детски ясли и други по здравеопазването** – изпълнение 198 885 лв. при план – 265 000 лв. или 75,05 %. Спрямо предходната година изпълнението е с 57 140 лв. по-малко.

- Такса за **административни услуги** изпълнение – 214 830 лв. при план 213 500 лв или 100,63 %.

- Такса за **технически услуги** изпълнението е 274 879 лв. при план – 200 000 лв. или 137,44 %.

- Такса за **притежаване на куче** при разчет за годината 9 000 лв. изпълнението е 9 835 лв. или 109,28 % .

- **Други общински такси** – изпълнение 359 799 лв. при план 350 000 лв. или 102,80 % спрямо уточнения план.

Глоби, санкции и наказателни лихви - през 2020 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са 551 567 лв. при уточнен план 1 070 000 лв. или 55,51 %.

Други приходи – изпълнение 646 659 лв. или 273 % за отчетения период при годишен план 236 165 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 2 425 334 лв. при годишен план 2 500 000 лв. или 97,02 %.

Приходи от концесии – 3 435 лв.

параграф	име на параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2020 г.	% отношение	отчет към 31.12.2019 г.
2. Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	5 742 634	4 820 394	83,94	4 933 413
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	3 331 133	2 439 171	73,22	2 579 813
2405	приходи от наеми на имущество	1 449 841	1 305 940	90,07	1 384 833
2406	приходи от наеми на земя	701 660	712 814	101,59	708 386
2407	приходи от дивиденди	260 000	362 469	139,41	260 381
2700	Общински такси	8 544 500	8 012 818	93,77	8 495 489
2701	за ползване на детски градини	520 000	382 484	73,55	515 988

2702	за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	265 000	198 885	75,05	256 025
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	160 000	164 420	102,76	156 985
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	220 000	180 923	82,23	218 730
2707	за битови отпадъци	6 500 000	6 143 985	94,52	6 357 008
2708	за ползване на общежития и други по образованието	67 000	23 378	34,89	65 335
2710	за технически услуги	200 000	274 879	137,43	237 336
2711	за административни услуги	213 500	214 830	100,62	222 780
2715	за откупуване на гробни места	40 000	59 400	148,50	44 650
2717	за притежаване на куче	9 000	9 835	109,27	8 751
2729	други общински такси	350 000	359 799	102,79	411 901
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	1 070 000	551 567	51,54	746 677
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	100 000	72 169	72,17	128 810
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	970 000	479 398	49,42	617 867
3600	Други приходи	236 165	646 659	273,82	315 364
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	0	-1357		-1 005
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	6 643	11 080	166,79	13 655
3612	получени други застрахователни обезщетения	7014	577	8,22	138
3619	други неданъчни приходи	222 508	636 359	285,99	302 576
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-853 310	-1 074 216	125,88	-1 113 219
3701	внесен ДДС (-)	- 670 000	-926 134	138,22	-960 885
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-183 310	-148 027	80,75	-152 244
3709	внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите(-)	0	-55		-90
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	2 500 000	2 425 334	97,01	1 865 122
4022	постъпления от продажба на сгради	1 000 000	1 166 000	166	1 112 800
4024	постъпления от продажба на транспортни средства				6 060
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	300 000	664 478	221,49	248 191
4040	постъпления от продажба на земя	1 200 000	594 856	49,57	498 071
4100	Приходи от концесии	0	3 435		4 185
4500	Помощи и дарения от страната	105 690	112 797	106,72	246 289
4501	текущи помощи и дарения от страната	102 689	109 796	106,92	243 895
4503	капиталови помощи и дарения от страната	3001	3001	100,00	2 394

Всичко неданъчни приходи	17 345 675	15 499 287	89,35	15 493 320
Всичко неданъчни приходи /без §§ 40/	14 845 675	13 073 953	88,06	13 628 198

II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

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

Получените трансфери между бюджети по §§ 31-00:

- **Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини §§ 31-11** – разчет 54 214 910 лв., изпълнението към 31.12.2020 г. е 100 %, или с 7 720 947 лв. повече спрямо 2019 г.

- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** – разчет 4 016 400 лв., изпълнение към 31.12.2019 г. е 100 %.

- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13** – 1 479 900 лв. изпълнение към 31.12.2020 г. е 100 %.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** – 7 641 090 лв., изпълнение към 31.12.2020 г. е 100 %.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28** - 1 322 735 лв., изпълнение към 31.12.2020 г. е 100 %.

Получените трансфери между бюджети се формират от §§ 61-00, §§ 62-00, §§ 64-00:

- **Трансфери между бюджети**

§§ 61-00 - постъпили трансфери държавна дейност план 6 576 688 лв., отчет - 6 732 359 лв. или 102.37 %, за местна дейност план – 2 707 111 лв., отчетени 3 409 618 лв.

- **Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС**

§§ 62-00 – предоставени трансфери за местна дейност при план (- 400 000) лв. и отчет (- 393 634) лв.

- **Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП**

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 52 349 лв., при план 52 347 лв. или 100 % изпълнение.

параграф	име на параграф	Уточнен годишен план	Отчет към 31.12.2020г.	% отношение	Отчет към 31.12.2019г.
III. Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	55 572 435	55 572 260	100,00	53 643 522
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	54 214 910	54 214 910	100,00	46 494 413
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	4 016 400	4 016 400	100,00	3 253 400
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1 479 900	1 479 900	100,00	1 339 900
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	7 641 090	7 641 090	100,00	1 233 948
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)		-175	100,00	-14 510
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	1 322 735	1 322 735	100,00	1 336 371
6100	Трансфери между бюджети (нето)	6 576 688	6 732 359		2 533 349

				102,36	
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	8 045 626	7 613 161	94,62	2 896 268
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-1 640 342	-1 052 383	64,16	-422 395
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	171 579	171 581	100,00	59 479
6109	вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	-175			-3
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-400 000	-393 634	98,41	-320 634
6202	предоставени трансфери (+/-)	-400 000	-393 634	98,41	-320 634
6400	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма	52 349	52 347	99,99	49 977
6401	получени трансфери (+)	52 349	52 347	99,99	49 977
Всичко трансфери		74 904 072	75 080 332	100,23	55 06 214

III. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

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

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 57 273 963 лв.;
- За местни дейности – 23 560 729 лв. ;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 1 721 395 лв.

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

Функция 1 „Общи държавни служби“ - изпълнението по тази функция е 4 660 067 лв. при уточнен план 4 555 633 лв. или 97,76 % .

- За държавни дейности - план – 2 871 869 лв ., изпълнение – 2 871 872 лв. - 100 %;
- За местни дейности - план – 1 288 198 лв., изпълнение – 1 210 317 лв. – 93, 95 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства - план - 500 000 лв., изпълнение 473 444 лв. – 94,69 %.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ - при разчет 324 504 лв., изпълнението е 270 854 лв. или 83,47 %.

Функция 3 „Образование“ – годишен план 43 054 396 лв., изпълнението е 39 676 233 лв. или 92,15 %. 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 – 39 739 448 лв., изпълнение – 37 152 847 лв. – 93, 49 %;
- За местни дейности – план – 3 028 895 лв. изпълнение – 2 378 429 лв. – 78, 52 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 286 053 лв. – изпълнение 144 957 лв. - 50, 67 %.

В сравнение с 2019 г. разходите за образование към 31.12.2020 г. са се увеличили с 3 885 014 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при план 5 186 725 лв., изпълнение 4 726 214 лв. или 91.12 %. Отчетени по функция „Здравеопазване“:

- За държавни дейности – план – 4 301 977 лв. изпълнение – 4 030 262 лв. – 93,68 %;
- За местни дейности – план – 884 748 лв. изпълнение – 695 952 лв. – 78,66 %;

В сравнение с 2019 г. разходите за здравеопазване към. 31.12.2020 г. са с 367 691 лв. в повече.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 10 236 006 лв., изпълнение 9 490 586 лв. или 92,72 %. Разчет на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – план – 9 375 800 лв., изпълнение – 8 637 394 лв. – 92,12 %;
- За местни дейности – план – 776 292 лв., изпълнение – 784 707 лв. – 101,08 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 83 914 лв., изпълнение 68 485 лв. – 81,61 %.

В сравнение с 2019 г. разходите за социално осигуряване, подпомагане и грижи към. 31.12.2020 г. са с 2 768 062 лв. повече.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“- при план 8 621 678 лв., изпълнение 7 908 008 лв. или 91,72 %. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет.

В сравнение със същия отчетен период на 2019 г. са изразходвани 855 761 лв. по – повече.

Функция 7 „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“- при план 5 912 499 лв., изпълнение 4 727 348 лв. или 79,96 %. Разчет на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“:

- За държавни дейности – план – 3 468 612 лв., изпълнение – 3 235 334 лв. – 93,27 %;
- За местни дейности – план – 1 711 574 лв., изпълнение 1 077 133 лв. – 62,93 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – план – 732 313 лв., изпълнение 414 881 лв. – 56,65 %

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

Разходите са намалели, спрямо същия отчетен период за 2019 г. с 574 285 лв.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“- при план 7 083 733 лв., изпълнение 6 443 924 лв. или 90,97 %. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – план – 209 838 лв., изпълнение – 209 838 лв. – 100 %;
- За местни дейности – план – 6 873 895 лв., изпълнение – 6 234 086 лв. – 90,69 %.

В сравнение със същия отчетен период на 2019 г. са изразходвани 826 539 лв. по-малко.

Функция 9 „Разходи некласифицирани в други функции“ - при план 395 262 лв., изпълнението е 395 165 лв. или 99,98 %. 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 – 89 215 лв., изпълнение – 89 215 лв. или 100 %.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ – план – 90 580 лв., изпълнение – 90 573 лв. или 99,98 %.

§§ 29-00 „Други разходи за лихви“ – план – 215 467 лв., изпълнение – 215 467 лв. или 100 %. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

1. ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ

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

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

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

- 1 526 824 лв. по Решение № 770 по протокол № 40 от 31.07.2014 г. на Общински съвет за осигуряване на съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап“. През отчетния период по този заем е платена главница в размер на 332 400 лв. и е погасена лихва в размер на 46 025 лв.

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

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

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

Отчетените средства по дългосрочните заеми на Община Шумен към 31.12.2020 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 2020 година на Община Шумен“ и **Приложение № 5.1.** „Годишен отчет за състоянието на общинския дълг на Община Шумен към 31.12.2020 г.“

V. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

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

VI. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

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

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

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

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

1. От предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации – план 13 815 763 лв. – отчет 1 456 237 лв.

2. От преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации – план 633 901 лв. – отчет 540 281 лв.

3. От собствени средства, вкл. преходен остатък – план 2 871 450 лв. – отчет 2 305 922 лв.

4. От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък – план 58 848 лв. – отчет 59 682 лв.

5. От европейски средства със съответното съфинансиране - план 3 602 432 лв. – отчет 1 207 653 лв.

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

През 2020 година бяха извършени:

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

- Функция „Образование“ – Реконструкция на покрив на сградата на училището и общежитието на ПГССХТ, Шумен – 144 084 лв.;

- Газификация на Детска градина "Златна рибка"- гр. Шумен – 16 108 лв.;

- Газификация на Детска градина "Чучулига" кв.Дивдядово Шумен – 1 750 лв.;

- Основен ремонт на СУ "Сава Доброплодни" по НП "Изграждане на училищна STEM среда", Шумен – 40 761 лв.

- Функция „Здравеопазване“ – Газификация на Детски ясли № 5 "Буратино" на ул. "Македония" № 67 – Шумен – 26 688 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – Ремонт и реконструкция на Дом за стари хора с отделение за лежачо болни"Д-р Стефан Смядовски", гр.Шумен-с ФО-42/21.08.2018 г. по ПМС 165 от 07.08.2018 г. – 601 444 лв.

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Ремонт на две кръстовища на ул."Марица"- с ул."Софийско шосе" и с ул."Васил Друмев" и ремонт на ул."Перуника от кръстовището с ул."Марица" до ул."Гиньо Писков", гр.Шумен, с Решение № 736/26.04.2018 г. на ОбС и с Решение № 930 от 29.11 2018 г. на Об.С.; - 430 872 лв.;

- Укрепване на свлачището и пътния участък на бул. Велики Преслав, участък от път SHU, местност 5-ти км. - Ш-н-Дивдядово, Шумен – 6 352 лв.;

- Реконструкция на ул."Петър Парчевич" в участъка от ул."Кирил и Методий" до ул."Васил Априлов"-гр.Шумен. – 346 598лв.;

- Основен ремонт на булдозер Dreaata – 34 622 лв.;

- Реконструкция на уличното осветление на гр. Шумен – 650 015 лв.;

- Проектиране, изпълнение и авторски надзор и строителен надзор на обект въвеждане еднопосочност на ул. "Добруджа", Шумен - 11 160 лв.

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

- Функция „Общи държавни служби“ – 9 874 лв.

- Функция „Образование“ - 422 472 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 18 200 лв.

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 7 741 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги“ – 3 850 лв.

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

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Изграждане на социални жилища в гр. Шумен “BG16RFOP001-1.014-0003-S01/11.05.2020 г. по ОП "Региони в растеж", Шумен.

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

- Функция „Общи държавни служби“ – 4 614 лв.

- Функция „Образование“ – 174 334 лв.

- Функция „Здравеопазване“ - 4 980 лв.

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 35 944 лв.

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ - 35 877 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги“ – 20 174 лв.

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

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

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

- Функция „Образование“ –22 003 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 8 750 лв.

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 15 072 лв.

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 55 309 лв.

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

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - Уличен водопровод на ул."Проф.Тотю Тотев" от ОК 40 до ОК 43а, кв.234, гр.Шумен, Шумен – 20 973 лв.;

- Улична канализация за отвеждане на отпадъчни води от площадката на Общинския приют за безстопанствени кучета, гр.Шумен - 1 500 лв.

- Изграждане на довеждаща инфраструктура до индустриална зона „Индустриален парк Шумен“, община Шумен по ПМС №348 от 18.12.2019 г., Шумен - 34 800 лв.;

- Довеждаща инфраструктура на площадка за съхранение на опасни отпадъци, изградена по Българо-швейцарска програма от ПУДООС, Шумен - 2 940 лв.;

- Изплатена беше последната вноска по извънсъдебно споразумение за закриване на старо градско сметище за неопасни битови отпадъци в землището на кв. Дивдядово - Шумен - 745 611 лв.;

- Инвестиционен проект във фаза технически проект за обект"Водоснабдителна инфраструктура на кв.234-1,234-2,234-3,234-4,234-5,234-6,234-7,234-8,234-9 м.Смесе, гр.Шумен, Шумен - 4 500 лв.;

- Инвестиционен проект във фаза "идеен проект" за обект "Улица от О.Т. 9431 до О.Т. 9984,УПИ I, кв.643 с части Пътна, Ел. и В и К в гр.Шумен - 9 500 лв.;

- Идеен проект за обект: Рехабилитация (реконструкция) на Водоснабдителна система „Мътница“ – I-ви етап – Въстановяване на БПС № 5, участък от напорни тръбопроводи от БПС №5 до ЦШ6, 260 м. от ЦС6 към ЧВ, изграждане на водопроводна връзка с напорен водопровод от ШК за кв. Мътница към НВ 100 m³/за кв. Мътница“, Община Шумен, гр. Шумен - 19 026 лв.

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ - Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап – 100 000 лв.;

- Проектиране и изпълнени на светофарни уредби – 9600 лв.

- Инвестиционен проект във фаза"идеен проект" за Градски стадион "П.Волов" - Шумен, Шумен - 24 360 лв.;

- Проектиране на зоокът, Шумен - 15 000 лв.

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

- Функция „Общи държавни служби“ - 3 186 лв.;

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 600 лв.;

- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 990 лв.;

- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 965лв.;

- Функция „Икономически дейности и услуги“ - 700 лв.

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

Отчетените средства по обекти към 31.12.2020 г., спрямо плана са посочени в **Приложение № 6** „Разчет за финансиране на капиталовите разходи – план / отчет за периода от 01.01.2020 г. до 31.12.2020 г.“.

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

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

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

1. Договор № BG16RFOP001-1.014-0003-C01, Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен”, финансиран по ОПРР 2014-2020. Обща стойност 2 910 238,55 лв. През 2020 г. са извършени разходи по проекта в размер на 1 225 491 лв.

2. Проект: BG16RFOP001-8.001-0026-C01/08.09.2016 г. „Подкрепа за Междинно звено и за управлението на инвестиционната програма за изпълнение на ИПГВР на град Шумен“ са направени разходи в размер на 5 760 лв.

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

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

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

1. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“ по Оперативна програма “Развитие на човешките ресурси”. Общо бюджет: 786 697,75 лв., от които за 2020 г. са направени разходи в размер на 139 647 лв., като са обслужени 106 деца и 58 родителя.
2. Проект: BG05M9OP001-2.040-0078-CO3: “Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в Община Шумен“ – Компонент 2. Бюджета на проекта е 482 528,96 лева., като направените разходи за 2020 г. са в размер на 76 265 лв., като са обслужени 116 потребители от 27 назначени лица.
3. Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“ – Компонент 3 – BG05M9OP001 – 2.101-0098-C01 е на стойност 554 910 лв., направените разходи за 2020 г. са в размер на 55 908 лв. като са обслужени 350 потребители от 16 назначени лица.
4. Проект “Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условията заплаха за обществото от Ковид – 19” BG05M9OP001 – 1.099-0001, направени са разходи в размер на 16 727 лв. за допълнителни възнаграждения за трима медиатори, които работят на терен с ромската общност на територията на Община Шумен.
5. Проект “Топъл обяд” се изпълнява на територията на Община Шумен, като ежедневно са хранени през 2020 г. по 200 души. Направените разходи по проета възлизат на 6 141 лв. Сумата е за един месец, като след това разходите се поеха по национална програма.
6. Проект „Приеми ме 2015 г.“ - BG05M9OP001-2.003-0001-C01, се изпълнява на територията на Област Шумен. Обхватът са 117 семейства в които са настанени 93 деца. Направените разходи по проекта за 2020 г. са в размер на 667 458 лв.

7. Община Шумен изпълни и 5 /пет/ проекта чрез сключване на административен договор с Агенция по заетостта. Проектите са насочени към лица в неравностойно социално положение. Назначени са трайно безработни, лица с трайни увреждания и млади не активни на пазара на труда лица. Общо направените разходи за назначените лица по петте проекта през 2020 г. са на стойност 295 634 лв.

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

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

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

2. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ се изпълнява от 16 училища на територията на Община Шумен. В резултат на дейностите трябва да се постигне намаляване на дела на преждевременно напусналите образователната система и системата на обучение, както и към повторното им включване. Фокусът е към ученици в начален и прогимназиален етап. В зависимост от индивидуалните потребности се извършват дейности за допълване, развитие и надграждане на компетентности, придобити в задължителните часове, както и за мотивиране на учениците за задържане в училище и за предотвратяване на преждевременното напускане.

3. Проект BG05M2OP001-2.008 „Квалификация на педагогическите специалисти“ се изпълнява в едно училище. Целта на проекта е да се осъвременят учебните програми и да се подобрят резултатите при външното оценяване на учуниците, както и да се подобри системата за професионално развитие и кариерно израстване на учителите.

През 2020 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 393 634 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 7 047 768 лева. Временните безлихвени

заеми към датата на отчета са отчетени в размер на (-) 3 076 846 лв. Отчетените разходи за 2020 г. по проекти са в размер на 3 534 246 лв.

Отчетените средства към 31.12.2020 г., са посочени в **Приложение № 7** „Подробен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2020 г.“

VIII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетната рамка за 2020 г. на общинските предприятия е 7 809 322 лв., а изпълнението 7 634 286 лв. (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"	547 600	384 991	1 150 000	1 372 135	1 697 427	1 757 126	32,26	21,91
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	547 600	384 991	1 150 000	1 372 135	1 697 427	1 757 126		
2	ОП " Паркове и обредни дейности"	244 363	245 900	736 748	687 761	981 111	933 661	24,91	26,34
	<i>д/ст 6-2-622 "Озеленяване"</i>			635 698	621 437	635 698	621 437		
	<i>д/ст 7-3-746 "Зоопаркове"</i>			101 050	66 324	101 050	66 324		
	<i>д/ст 7-3-745 "Обредни домове и зали"</i>	244 363	245 900			244 363	245 900		
3	ОП " Строителство и благоустройство"	13 000	10 906	1 076 300	1 003 595	1 089 300	1 014 501	1,19	1,08
	<i>д/ст 6-1-603 "Вук"</i>			43 200	40 631	43 200	40 631		
	<i>д/ст 6-1-606 "Изгр., рем. и поддър.на ул.мрежа"</i>			438 600	384 208	438 600	384 208		
	<i>д/ст 6-2-619 "др. дейности -благоустройство"</i>			82 500	70 126	82 500	70 126		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	13 000	10 906	512 000	508 630	525 000	519 536		
4	ОП "Туризм, публични прояви и атракции"	71 205	71 198	327 687	226 705	398 892	297 903	17,85	23,90
	<i>д/ст 8-5-865 "Други дейности по туризма"</i>	71 205	71 198	327 687	226 705	398 892	297 903		
5	ОП " Общински жилища и имоти"	1 444 279	1 293 925	0	0	1 444 279	1 293 925	100,00	100,00
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	1 444 279	1 293 925			1 444 279	1 293 925		
6	ОП " Общински медиен център"	53 800	41 186	297 230	282 812	351 030	323 998	15,33	12,71
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	53 800	41 186	297 230	282 812	351 030	323 998		
7	ОП "Чистота"	717 483	729 511	1 129 800	1 283 664	1 847 283	2 013 175	38,84	36,24
	<i>д/ст 6-2-623 "Чистота"</i>			1 129 800	1 283 664	1 129 800	1 283 664		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	717 483	729 511			717 483	729 511		
ВСИЧКО ЗА ОБЩИНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ:		3 091 730	2 777 617	4 717 765	4 856 672	7 809 322	7 634 289		

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

Детски градини – 118 961 лв.;

Училища – 13 340 лв.;

МБАЛ - Шумен – 2 165 лв.;

Община Шумен – 9 721 лв.

Кметства – 24 090 лв.;

Читалища – 23 007 лв.

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

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

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

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, 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** – 18 766 285 лв.;
 - ✓ Фискално правило по отношение на максималния размер на разходите (Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)) – **3.8 %**;
 - ✓ Фискално правило по отношение на поетите ангажименти (съотношението на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)) – **32.4 %**;
 - ✓ Фискално правило относно размер на общинския дълг (да не надвишава 15 %) – **5,6 %**;
 - ✓ Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 73.58 % при осреднена събираемост за страната 71,78 %

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 2020 г. по **Приложения № 1,2,3.**
2. Одобрява извършените разходи за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 13 950 лв. и за възнаграждения и издръжка на Общински съвет 432 466 лв., съгласно **Приложение № 4.**
3. Приема структурата и размера на общинския дълг към 31.12.2020 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 2020 г.

5. Приема отчета на извършените капиталови разходи от Община Шумен за периода 01.01.2020 г. - 31.12.2020 г. по **Приложение № 6** „Разчет за финансиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2020 г. - 31.12.2020 г.“.

6. Приема приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз за 2020 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 2020 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 „Туризъм, публични прояви и атракции“ – **Приложение № 21**

ОП „Общински жилища и имоти“ – **Приложение № 22**

ОП „Общински медиен център“ – **Приложение № 23**

9. Приема одитен доклад № 0100314020 на Сметна палата за извършен финансов одит на консолидирания годишен отчет на Община Шумен за 2020 г. по **Приложение № 9**.

10. Приема консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2020 г. по **Приложение № 10**.

11. Приема за сведение протокола от проведеното обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2020 г. по **Приложение № 11**.

ЛЮБОМИР ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Татяна Костова

Заместник-кмет „Бюджет и финанси”

Боян Тодоров

Заместник-кмет “Строителство и благоустройство”

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