



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 31.12.2021 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 31.12.2021 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 2021 г.;
3. Постановление № 408 на Министерския съвет от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г.;
4. ДДС № 6/30.11.2021 г. и № 7/31.12.2021 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 № 0100318221 на Сметна палата за извършен финансов одит, съдържащ немодифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2021 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 31.12.2021 г.

Първоначалният бюджет на Община Шумен е приет с Решение № 333 по протокол № 19 от 25.02.2021 и 01.03.2021 г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 104 353 273 лв. От тях, с държавен характер 64 086 766 лв. делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 1 469 412 лв. и 38 772 095 лв. с местен характер. След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и други настоящия размер по приходите и разходите е 126 365 805 лв.

Към 31.12.2021 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 32 106 845 лв. – отчетени 32 952 739 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 71 729 666 лв. – отчетени 71 637 825 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 8 558 343 лв. отчетени 6 289 952 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (- 300 000), отчетени са – 338 275 лв., от които за делегирани от държавата дейности -25 591 лв. и за местни дейности -312 684 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 126 365 805 лв., а изпълнението към 31.12.2021г. в размер на 104 518 634 лв. или 82,72 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2021г., съгласно Приложение 13 към Решение № 333 от 25.02.2021 и 01.03.2021 г. на Общински съвет Шумен е в размер на 16 728 855 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 4 328 793 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 12 400 062 лв.

I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на бюджета и през 2021 г. премина под знака на пандемията от коронавирус. С Постановление № 326 от 12.10.2021 г. на Министерски съвет са одобрени допълнителни трансфери за други целеви разходи от централния бюджет за подпомагане на общините в условията на COVID пандемията.

Важно е да се отбележат и усилията на отдел „Местни данъци и такса битови отпадъци“ за повишаване събираемостта на приходите. Независимо от извънредните обстоятелства, продължават да се прилагат активните мерки за засилен контрол, чрез съставяне на актове за установяване на задължения за данъци. Системното прилагане на тези мерки вече оказва дисциплиниращ ефект. В следствие на приключили в полза на Община Шумен съдебни дела във връзка със съставени актове за установяване на задължение за данъци в бюджета на Община Шумен е постъпила значителна сума от изпълнителни дела водени от частни съдебни изпълнители.

Приходите на Община Шумен за 2021 г. са планирани в размер на 32 106 845 лв., изпълнени в размер на 32 952 858 лв. или 102,63 %. Преизпълнението на приходите е в размер на 846 013 лв., което съставлява 2,63 % от планираните приходи.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 5 932 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2021 г. са в размер на 5 377 364 лв., а изпълнението на параграфа е 90,65 %.

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2021 г. е 12 897 934 лв. при разчет 12 250 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 105,29 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 4 230 000 лв. към 31.12.2021 г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 4 142 372 лв., което е 97,93 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 300 000 лв., изпълнението за 2021 г. е в размер на 4 558 306 лв., което е 106,01 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 3 500 000 лв., изпълнение на плана 112,56 % или 3 939 514 лв.

Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници - планирано 200 000 лв., изпълнение 115,62 % или 231 226 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 20 000 лв., като към 31.12.2021 г. са постъпили 26 456 лв., което е 132,28 % спрямо планираното за периода.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2021 г.	% отношение	отчет към 31.12.2020 г.
I.Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имущественни и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	200 000	231 226	116	216 455
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	200 000	231 226	116	216 455
1300	Имуществени и други местни данъци	12 050 000	12 666 648	105	9 908 312
1301	данък върху недвижими имоти	4 230 000	4 142 372	98	2 976 411
1303	данък върху превозните средства	4 300 000	4 558 306	106	4 214 658
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	3 500 000	3 939 514	113	2 695 215
1308	туристически данък	20 000	26 456	132	22 028
2000	Други данъци	0	60	0	36
Всичко имуществени данъци		12 250 000	12 897 934	105	10 124 767

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 31.12.2021 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 20 054 924 лв., при план 19 856 845 лв., което е 101,00 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 542 878 лв., изпълнението е 4 938 242 лв. или 89,09 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 409 641 лв., изпълнение 99,13 % или реализирани 1 397 350 лв. за 2021 г.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 650 000 лв., изпълнение 768 851 лв., което е 118,29 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „**Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция**“ при разчет за годината 5 542 878 лв. са постъпили 4 938 242 лв. или 89,09 % изпълнение на плана.

В този параграф са включени приходи от: тръжна документация, приходи и услуги от общинските предприятия и другите второстепенни разпоредители.

Приходи от дивиденди - §§ 24-07 - при бюджет 362 469 лв. изпълнението е 74 081 лв. или 20,44 % .

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 31.12.2021 г. Община Шумен има дялово участие в следните търговски дружества:

№ по ред	ДРУЖЕСТВО	ОБЩНСКО УЧАСТИЕ %	Размер на дивиденда в лева
1	"ДКЦ -I -ШУМЕН" ЕООД	100	72 875,23
2	"ДЦ "ДЕНТ" - Шумен ЕООД	100	905,74
3	"МЕДИКО-ТЕХНИЧЕСКА ЛАБОРАТОРИЯ" ЕООД	100	300,00
4	"КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР" ЕООД	100	-
5	"МБАЛ-Шумен" АД	20,31	-
6	"В И К " ООД	23	-
7	"ОБЩИНСКА БАНКА" АД	0,023	-
8	" ИНДУСТРИАЛЕН ПАРК ШУМЕН " АД	40	-
Всичко дивидент:			74 080,97

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи по бюджета на Община Шумен са общинските такси. При уточнен план 8 717 378 лв., изпълнението е 9 339 743 лв. или 107,14 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

Такса битови отпадъци - при разчет по бюджета за годината от 6 950 000 лв. изпълнението е 105,92 % или 7 361 504 лв.

Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. – изпълнение 116,51 % или 203 892 лв., при план – 175 000 лв.

Такса за ползване на детски градини при бюджет – 350 000 лв., изпълнение 93,63 % или 327 702 лв.

Такса за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - при план 200 000 лв., изпълнение 101,76 % или 203 510 лв.

Такса за административни услуги - при план 210 000 лв. са постъпили 282 236 лв., 134,40 % изпълнение.

Такси за технически услуги - изпълнението е 231 134 лв. при план – 270 000 лв. или 85,61 % изпълнение към 31.12.2021г.

Такса за притежаване на куче при разчет за годината 9 000 лв., изпълнението е в размер на 9 556 лв. или 106,18 %.

Такса за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги – при план 160 000 лв., постъпили 175 653 лв. или 109,79 % изпълнение.

Други общински такси - постъпили 434 638 лв. при разчет 315 000 лв. или 137,98 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През 2021 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 1 012 192 лв. или 118,67 %, при уточнен план от 853 000 лв.

Други неданъчни приходи - постъпили 933 094 лв. или 363,62 % изпълнение, при план за 2021г. – 256 616 лв. Сумата от 671 659 лв. от тези приходи представляват прекласифициран трансфер по механизма за предоставяне на лична помощ съгласно указание на МФ № 91-00-394/30.12.2019 г.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 5 377 364 лв., при годишен план 5 932 000 лв. или 90,65 %.

Приходи от концесии - отчетени 42 659 лв.

Помощи и дарения от страната - през 2021 г. в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 57 438 лв.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2021 г.	% отношение	отчет към 31.12.2020 г.
2.					
Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	5 542 878	4 938 258	89	4 820 394
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	3 120 767	2 683 018	86	2 439 171
2405	приходи от наеми на имущество	1 409 641	1 397 350	99	1 305 940
2406	приходи от наеми на земя	650 000	768 851	118	712 814
2407	приходи от дивиденди	362 470	74 081	20	362 469
2419	приходи от други лихви	0	14 958	0	
2700	Общински такси	8 717 378	9 339 743	107	8 012 818
2701	за ползване на детски градини	350 000	327 702	94	382 484
2702	за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	200 000	203 510	102	198 885
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	160 000	175 653	110	164 420
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	175 000	203 892	117	180 923
2707	за битови отпадъци	6 950 000	7 361 504	106	6 143 985
2708	за ползване на общежития и други по образованието	23 378	27 258	117	23 378
2710	за технически услуги	270 000	231 134	86	274 879
2711	за административни услуги	210 000	282 236	134	214 830

2715	за откупуване на гробни места	55 000	82 660	150	59 400
2717	за притежаване на куче	9 000	9 556	106	9 835
2729	други общински такси	315 000	434 638	138	359 799
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	853 000	1 012 192	119	551 567
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	53 000	122 484	231	72 169
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	800 000	889 708	111	479 398
3600	Други приходи	256 616	933 061	364	646 659
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	-1 357	-3 335	246	-1357
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	10 286	3 566	35	11 080
3612	получени други застрахователни обезщетения	2 669	92	3	577
3619	други неданъчни приходи	245 018	932 738	381	636 359
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-1 505 058	-1 645 910	109	-1 074 216
3701	внесен ДДС (-)	-1 352 528	-1 504 062	111	-926 134
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-152 375	-141 786	93	-148 027
3709	внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите(-)	-155	-62	40	-55
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	5 932 000	5 377 364	91	1 166 000
4022	постъпления от продажба на сгради	1 200 000	934 920	78	
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	600 000	146 492	24	664 478
4040	постъпления от продажба на земя	4 132 000	4 295 952	104	594 856
4100	Приходи от концесии	2 592	42 659	1 646	3 435
4500	Помощи и дарения от страната	57 439	57 438	100	112 797
4501	текущи помощи и дарения от страната	42 870	42 869	100	109 796
4503	капиталови помощи и дарения от страната	14 569	14 569	100	3 001
Всичко неданъчни приходи		19 856 845	20 054 805	101	15 499 287
<i>Всичко неданъчни приходи /без §§ 40/</i>		13 924 845	14 677 441	105	14 333 287

II. 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** - при разчет 62 270 262 лв., изпълнението към 31.12.2021г. е 62 270 262 лв. или 100 %.

- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 4 399 000 лв., изпълнение 4 399 000 лв. или 100,00 % .

- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – постъпили трансфери 860 039 лв. При план 860 039 лв. изпълнение 100,00 %.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 001 §§ 31-18** - разчет за местни и държавни дейности общо са в размер на 1 986 592 лв.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 1 424 823 лв., изпълнение 1 424 823 лв. или 100 % .

ПОЛУЧЕНИ ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТИ

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

- **Трансфери между бюджети**

§§ 61-00 - постъпили трансфери държавна дейност план 7 780 969 лв., отчет - 7 085 713 лв. или 91.07 %, за местна дейност план – 2 104 084 лв., отчетени – 47 185 лв.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери общо при план (- 615 086) лв. са с отчет (- 121 358) лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 69 891 лв., при план 77 326 лв. или 90,39 % изпълнение.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2021 г.	% отношение	отчет към 31.12.2020 г.
III.Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	70 940 716	70 940 716	100	55 572 260
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	62 270 262	62 270 262	100	54 214 910
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	4 399 000	4 399 000	100	4 016 400
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	860 039	860 039	100	1 479 900
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	1 986 592	1 986 592	100	7 641 090
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	0	0	-175
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	1 424 823	1 424 823	100	1 322 735
6100	Трансфери между бюджети (нето)	9 885 053	7 038 528	71	6 732 359
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	9 925 213	9 294 722	94	7 613 161
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-136 433	-2 352 463	1 724	-1 052 383
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	96 273	96 269	100	171 581
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-615 086	-121 358	20	-393 634
6202	предоставени трансфери (+/-)	-615 086	-121 358	20	-393 634
6400	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма	77 326	69 891	90	52 347
6401	получени трансфери (+)	77 326	69 891	90	52 347
Всичко трансфери		80 288 009	77 927 777	97	75 080 332

III. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 31.12.2021 г. по план са 126 365 805 лв., изпълнението е 104 518 634 лв. или 82.72 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 70 465 685 лв.
- За местни дейности – 33 113 639 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 939 310 лв.

Изпълнение на разхода по функции :

Функция 1 „Общи държавни служби“- изпълнението по тази функция е 7 029 935 лв. при уточнен план 7 670 832 лв. или 91,65 % .

- За държавни дейности - планирани 5 182 931 лв., изпълнението е 4 815 352 лв., или 92.91 % изпълнение спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности - при план 1 993 901 лв., изпълнение 1 860 030 лв. или 93.29 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 494 000 лв., изпълнението е 354 553 лв. или 71.77 %, спрямо планираното за 2021 г.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ – при разчет 885 116 лв. изпълнението е 33,49 % или 296 433 лв. в държавната дейност.

Функция 3 „Образование“ – при годишен план 51 636 313 лв., изпълнението е 93,48 % или 48 267 883 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 47 875 718 лв., отчет 45 072 780 лв., или изпълнението 94,15 %, спрямо плана за 2021г.;
- За местни дейности – при план 3 428 590 лв., отчет 2 996 811 лв., или 87,41 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 332 005 лв. изпълнението 59,73 % или 198 292 лв.

Функция 4 „Здравеопазване“ – при годишен план 6 361 709 лв., изпълнението общо за функцията е 91,63 % или 5 829 095 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:

- За държавни дейности - при план 5 353 609 лв., отчет 4 837 478 лв., изпълнението е 90,36 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности - план 1 008 100 лв., отчет 991 617 лв., изпълнение 98,36 % спрямо плана за 2021 г.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- при план 13 800 579 лв., отчет 12 155 471 лв. или 88,08 % изпълнение, спрямо плана за 2021 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 12 878 348 лв., изпълнение 11 334 082 лв. или 88,01 %, спрямо плана за 2021 г.;
- За местни дейности – при план 899 685 лв., изпълнение – 811 481 лв. или 90,20 % спрямо плана за 2021 г.;

- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 22 546 лв., изпълнение 9 908 лв. или 43,95 % спрямо плана за 2021 г.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“ – при годишен план 20 704 098 лв., отчет 11 548 652 лв. или 55,78 % изпълнение спрямо плана за 2021 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ - при план 13 657 863 лв., изпълнение 8 411 024 лв. или 61,58 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 4 131 214 лв., изпълнение 3 902 256 лв. или 94,46 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 8 863 859 лв., изпълнение 4 132 211 лв. или 46,62 %; за отчетния период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 662 790 лв., изпълнение 376 557 лв. или 56,81 % за отчетния период.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги“ - при план 11 431 792 лв., изпълнение 10 893 390 лв. или 95,29 % спрямо плана за 2021 г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 271 923 лв., изпълнение 83,76 % или 227 744 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 11 159 869 лв. и отчет в размер на 10 665 646 лв., изпълнението е 95,57 % за отчетения период.

Функция 9 „Разходи некласифицирани в други функции“ - при план 217 503 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 86 751 лв. или 39,88 % спрямо плана за 2021 г. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

§§ 21-00 „Разходи за лихви по емисии за държавни (общински) ценни книжа“- при план 80 000 лв., изпълнение 60,01 % или 48 004 лв.

§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“ - план 90 000 лв., отчет 35 991 лв. или 40 % изпълнение спрямо плана за 2021г. Тук се отчетат разходите за лихви от заем за „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД.

§§ 29-00 „Други разходи за лихви“ при план 47 503 лв. изпълнение 5,80 % или 2 756 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

1. ОБЛИГАЦИОНЕН ЗАЕМ

През месец февруари и август 2021 г. е платена главница в размер на 1 500 122 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Остатъкът е 750 061 лв. Платените лихви по облигационния заем към 31.12.2021 г. са в размер на 48 004 лв.

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

Към 31.12.2021 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 1 194 424 лв., в т.ч.:

- 1 194 424 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 35 991 лв.

Към 31.12.2021 г. общият дълг на Община Шумен е 1 944 485 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 83 995 лв.

V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2021 г. Община Шумен няма просрочени неразплатени задължения.

VI. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2021 г. са в размер на 9 475 131 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2021 г.	Отчет към 31.12.2021 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	1 998 733	552 272
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации	12 455 916	5 824 603
Собствени средства, вкл. преходен остатък	4 584 329	971 880
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	2 482 179	617 829
От европейски средства със съответното съфинансиране	3 260 662	1 508 547
ОБЩО:	24 781 819	9 475 131

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 38,23 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция „Общи държавни служби“ – 117 863 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 46 189 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 8 955 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 53 300 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 6 599 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 2 820 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“ - 20 440 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 20 440 лв.

Функция „Образование“ - 958 654 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 322 098 лв., в това число по позиции от разчета:

- Работен проект за изпълнение на СМР в IX ОУ „Панайот Волов“, кв. Дивдядово – 30 000 лв.
- Работен проект за изпълнение на СМР в ОУ „Панайот Волов“ – 30 000 лв.
- Реконструкция на покрива на сградата на II ОУ "Д-р Петър Берон" - 24 166 лв.
- Газификация на филиал на Детска градина "Брезичка" - 37 200 лв.
- Основен ремонт на СУ "Сава Доброплодни" - 172 651 лв.
- Газификация на Детска градина "Чучулига", кв. Дивдядово - 26 981 лв.
- Газификация на Детска градина "Златна рибка" - 1 100 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 403 384 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 148 103 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 55 073 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 29 996 лв.

Функция „Здравеопазване“ - 227 016 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 1 100 лв., в това число по позиции от разчета:

- Газификация на Детски ясли № 5 "Буратино" на ул. "Македония" № 67 – 1 100 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 6 134 лв.

- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД и "МБАЛ Шумен" АД за доставка на оборудване на обща стойност 219 782 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 116 640 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 53 247 лв., в това число по позиции от разчета:

- Дневен център за лица с увреждания и техните семейства - 53 247 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 1 788 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 6 719 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 53 518 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 1 368 лв.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - 3 133 294 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 272 362 лв., в това число по позиции от разчета:

- Реконструкция на уличното осветление - 200 604 лв.

- Въвеждане еднопосоchnост на ул. "Добруджа" - 7 840 лв.

- Ремонт на оросителна система на регионално депо за нуждите на ОП "Чистота" - гр. Шумен - 55 656 лв.

- Геодезическо заснемане на язовири - 8 262 лв.

- Разходи за придобиване на сгради – „Изграждане на социални жилищана" на стойност 1 422 708 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 73 786 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 532 661 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 819 717 лв.,

от които:

- Разширение на ретензионен басейн в Регионално депо – 4 800 лв.

- Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" - 2 214 лв.

- Аварийни ремонтно-възстановителни работи на ЖП надлез на бул. Ришки проход над ЖП линия "София-Варна" – 24 000 лв.

- Рехабилитация (реконструкция) на Водоснабдителна система „Мътница“ – I-ви етап - 305 582 лв.

- Реконструкция на ул. "Ген. Радецки" в участъка на ул. "Средна гора" - 313 206 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" - 10 500 лв.

- Проектиране и изпълнение на светофарни уредби - 159 415 лв.

- Разходи за придобиване на други нематериални дълготрайни активи – 12 060 лв.

Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 2 637 794 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 457 470 лв., в това число по позиции от разчета:

- Реконструкция и реновиране на спортен комплекс "П. Волов" - Шумен, Етап 1 по ПМС №33/28.02.2020 г. - 2 454 590 лв.

- Строителен надзор за обект „Реконструкция на зоопарк и имот с идентификатор 83510.87.16 по КК на гр. Шумен, м-ст "Илчов баир" (парк Кьошкове)“ - 2 880 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 13 822 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 52 091 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 24 864 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти – „Разширение на Гробищен парк - Шумен, етап“ на стойност 88 547 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 1 000 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“ – 2 263 430 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 040 722 лв., в това число по позиции от разчета:

- Рехабилитация на общински довеждащ път ПИ 83510.60.133 - продължение на бул. "Симеон Велики" по Решение №758/23.10.2020 г. - 2 040 722 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 4 536 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 80 153 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 76 908 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 45 326 лв.

- Разходи за придобиване на други ДМА на обща стойност 7 884 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 5 901 лв.

- Разходи за придобиване на други нематериални дълготрайни активи – 2 000 лв.

Отчетените средства по обекти към 31.12.2021 г., спрямо плана са посочени в Приложение № 6 „Разчет за финансиране на капиталовите разходи – план / отчет за периода от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 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. През 2021 г. са извършени разходи по проекта в размер на 1 445 808 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 8 526 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 83 824 лв.

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

1. По Проект BG05M9OP001-2.061-0001 „Дневен център за подкрепа на лица с увреждания и техните семейства, включително с тежки множествени увреждания в град Шумен“. Приоритетна ос №2 „Намаляване на бедността и насърчаване на социалното включване“. Бюджет: 915 365,39 лв. През 2021 година са извършени разходи по проекта в размер на 70 028,17 лв. Разходите са направени за стартирането и провеждането на СМР.

2. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“. Общо бюджет: 925 321.36 лв., от които за 2021 г. са направени разходи в размер на 175 424 лв. Срок на изпълнение: стартирал 01.09.2016 г., приключва на 31.12.2022 г.

3. 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 2021 г. са в размер на 276 912,66 лв., като са обслужени 238 потребители от 25 назначени лица.

4. 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 2021 г. са в размер на 224 793,09 лв., като са обслужени 465 потребители от 19 назначени лица.

5. Проект „Патронажна грижа + в Община Шумен“ - BG05M9OP001-6.002-0206, на стойност: 1 147 760,44 лв., направените разходи към 31.12.2021 г. са 18 296,66 лв. Проектът се реализира в две направления: Дейност „Патронажна грижа“ и дейност „Превенция на Covid 19 в социалните услуги, държавно делегирани дейности на територията на община Шумен. Към 31.12.2021 г. по дейност „Патронажна грижа“ са обслужени 126 потребители, от 21 назначени лица, а дейностите по Направление 2 са в подкрепа на минимум 700 лица – заети в социалната услуга, пряко изложени на риск от заразяване с COVID 19 и лица, ползватели на социални услуги, делегирани от държавата дейности. Назначени са и 31 лица – хигиенисти в социалните услуги, държавно делегирани дейности в община Шумен.

6. Проект „Приеми ме 2015 г.“ - BG05M9OP001-2.003-0001-C01, изпълнява се на територията на област Шумен. Обхванати са 105 семейства, в които са настанени 86 деца. През 2021 г. разходите по проекта са в размер на 204 585,94 лв.

7. Проект „Топъл обяд в условия на пандемията от COVID-19“ се изпълнява на територията на община Шумен, като през 2021 година топла храна е била предоставяна ежедневно

(в работни дни) на 650 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2021 година възлизат на 322 297,44 лв. Сумата е обща за цялата година, като след всеки отчетен период, разходите се поемат по националната програма.

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

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

„Национална програма за заетост и обучение на хора с увреждания“. Договор № 314-0243-20-11009 от 30.09.2020 г. Обща стойност 18 750 лева. Осигурената заетост е за период от 24 месеца (до 12.10.2022 г.), назначено 1 /едно/ лице на длъжност „Технически секретар“.

Програма „Старт на кариерата“ Община Шумен е назначила, с цел осигуряване на възможност за придобиване на трудов стаж на безработни младежи, завършили висше образование. Период на заетост 12 месеца. Обща стойност на договора – 22 900 лв.

Национална програма „Помощ за пенсиониране“ По сключен договор с Агенция по заетостта, чрез Дирекция „Бюро по труда“, в размер на 9 418 лв. за осигуряване на заетост на едно лице, на пълен работен ден до навършване на пенсионна възраст.

Регионална програма за заетост“ По програмата са назначени 10 лица, на длъжност „Общ работник“ за срок от четири месеца. Осигурени средства – 21 000 лв.

Програма за обучение и заетост на продължително безработни лица – аварийна дейност по Компонент 2 Осигурени са 24 работни места за срок от един месец. Средства по сключен договор с Агенция по заетостта: 9 792лв.

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

През 2021 г. по ОП НОИР са изпълнени проекти в 28 детските градини на територията на Община Шумен и в 20 шуменските училища. Изпълнението на проектите е на обща стойност 849 709 лева, както следва:

1. Проект BG05M2OP001-3.005-0004 „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, изпълняван от 28 детски градини и 3 училища. Целта на проекта е навременното ранно обхващане и образователното приобщаване на деца от уязвимите групи в предучилищното образование, 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 10 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 BG05M2OP001-2.012-0001 "Образование за утрешния ден" се изпълнява в 6 училища на територията на Община Шумен. Проектът цели отваряне на образованието и

образователните институции към дигиталните технологии чрез внедряването на нови решения за по-добро персонализирано обучение, което да позволи на учителите да прилагат по-точни и ефективни подходи към всеки отделен учащ и повишаване на мотивацията чрез насърчаване на самостоятелното обучение и самооценка, включително извън класната стая.

4. Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ се изпълнява в 18 училища на територията на Община Шумен. Основна цел на проекта е да не се допусне прекъсване на образователния процес и приобщаващото образование в условията на кризи, да се осигурят условия за ефективност на образованието, да се противодейства на риска от отпадане в ситуация на обучение от разстояние.

5. Проект BG05M2OP001-3.018-0001 „Подкрепа за приобщаващо образование“ изпълняван от 2 училища на територията на Община Шумен. Целта на проекта е да осигури по-високо качество и достъп до образование на деца и ученици със специални образователни потребности, с хронични заболявания, в риск и с изявиени дарби в детски градини и училища.

6. Проект BG05M9OP001-2.056-0011 „Социално – икономическа интеграция на уязвими групи“, изпълняван от 3 детски градини и 3 училища. Проектът ще допринесе за повишаване качеството на живот, социалното включване и намаляване на бедността, както и до трайната интеграция на представителите на уязвими групи чрез реализацията на комплексни мерки и прилагането на интегриран подход.

През 2021 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 121 360 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 3 813 863 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 338 275 лв. Отчетените разходи за 2021 г. по проекти са в размер на 4 458 963 лв.

Отчетените средства към 31.12.2021 г., са посочени в Приложение № 7 „Подробен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2021 г.“

VIII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетната рамка за 2021 г. на общинските предприятия е 7 904 869 лв., а изпълнението 9 645 322 лв.

№ 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"	354 900	427 953	1 299 033	1 658 353	1 653 933	2 086 306	21.46	20.51
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	354 900	427 953	1 299 033	1 658 353	1 653 933	2 086 306		
2	ОП " Паркове и обредни дейности"	284 511	291 039	862 500	947 932	1 147 011	1 238 971	24.80	23.49
	<i>д/ст 6-2-622 "Озеленяване"</i>			771 000	840 175	771 000	840 175		
	<i>д/ст 7-3-746 "Зоопаркове"</i>			91 500	107 757	91 500	107 757		
	<i>д/ст 7-3-745 "Обредни домове и зали"</i>	284 511	291 039			284 511	291 039		
3	ОП " Строителство и благоустройство"	9 700	13 881	1 082 497	1 253 706	1 092 197	1 267 587	0.89	1.10
	<i>д/ст 6-1-603 "ВиК"</i>			40 000	39 062	40 000	39 062		
	<i>д/ст 6-1-606 "Изгр., рем. и поддър.на ул.мрежа"</i>			352 197	424 548	352 197	424 548		
	<i>д/ст 6-2-619 "др. дейности -благоустройство"</i>			80 000	79 961	80 000	79 961		
	<i>д/ст 8-3-832 "Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата"</i>			40 000	39 934	40 000	39 934		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	9 700	13 881	570 300	670 196	580 000	684 077		
	<i>д/ст 9-0-910 "Разходи за лихви"</i>				5		5		
4	ОП "Туризъм, публични прояви и атракции"	72 000	98 972	299 156	224 373	368 682	323 345	19.53	30.61
	<i>д/ст 8-5-865 "Други дейности по туризма"</i>	72 000	98 972	299 156	224 373	368 682	323 345		
5	ОП " Общински жилища и имоти"	1 449 042	1 596 634	0	0	1 449 042	1 596 634	100.00	100.00
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	1 449 042	1 596 634			1 449 042	1 596 634		
6	ОП " Общински медиен център"	55 700	45 315	348 400	358 785	404 622	404 100	13.77	11.21
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	55 700	45 315	348 400	358 785	404 622	404 100		
7	ОП "Чистота"	758 443	698 494	2 029 885	2 029 885	2 788 328	2 728 379	27.20	25.60
	<i>д/ст 6-2-623 "Чистота"</i>			2 029 885	2 029 885	2 029 885	2 029 885		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	758 443	698 494			758 443	698 494		
ВСИЧКО ЗА ОБЩИНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ:		2 984 296	3 172 288	5 921 471	6 473 034	8 903 815	9 645 322		

ОП „Строителство и благоустройство“ е изпълнило дейност 898 „Други дейности по икономиката“ в размер на 684 077 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 – 272 670 лв.;

Училища – 11 792 лв.;

Детски ясли – 8 468 лв.;

Община Шумен – 13 456 лв.;

Кметства – 71 499 лв.;

Читалища – 75 559 лв.;

Други – 230 633 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ през 2021 г. въпреки трудностите по реализиране на приходите, породени от въведените ограничения във връзка с COVID 19, успя в рамките на утвърдената план-сметка да извърши всички предварително заложи дейности, свързани със стопанисването и управлението на общинските имоти.

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2021 г. закупи допълнително следната механизация – мини багер, багер челен товарач-фадрома, мини трактори – косачки 2 бр. Върви процедура за закупуване на катафалка, самосвал с товароносимост над 5 тона и водоноска. С помощта на ново закупената техника ще се подобри съществено качеството и бързината на дейностите извършени от предприятието.

ОП „Чистота“ през 2021 г. събра общо 13 552 тона отпадъци, които по видове дейности са разпределени както следва:

- Събиране на едрогабаритни отпадъци от бита – 972 тона;

- Сметосъбиране и сметоизвозване - 12 233 тона;
- Строителни материали – 346 тона.

През 2021 г. на регионалното депо са депонирани 52 831 тона отпадък, което е 1 709 тона повече от депонираните отпадъци през 2020 г.

За нуждите на ОП „Чистота“ общината е закупила за 180 000 лв. сметосъбираща машина за битови, органични и биоразградими отпадъци, офис контейнери на стойност 27 000 лв., 250 бр. контейнери за растителни отпадъци за 88 500 лв., 100 бр. от които са разположени в Гробищен парк Шумен, както и 250 бр. цветни кошчета за 27 500 лв. разположени в селата и гр. Шумен.

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** – 6 023 607 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%)) - 1,3 %;
 - ✓ 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%)) - 30,9 %;
 - ✓ Фискално правило относно размер на общинския дълг (да не надвишава 15 %) - 12,74 %;
 - ✓ Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 78,95 % при осреднена събираемост за страната 74,4 %

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 2021 г. по **Приложения № 1,2,3.**
2. Одобрява извършените разходи за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 16 908 лв. и за възнаграждения и издръжка на Общински съвет 548 778 лв., съгласно **Приложение № 4.**
3. Приема структурата и размера на общинския дълг към 31.12.2021 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 2021 г.

5. Приема отчета на извършените капиталови разходи от Община Шумен за периода 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г. по **Приложение № 6** „Разчет за финасиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г.“ .

6. Приема приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз за 2021 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 2021 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 № 0100318221 на Сметна палата за извършен финансов одит на консолидирания годишен отчет на Община Шумен за 2021 г. по **Приложение № 9**.

10. Приема консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2021 г. по **Приложение № 10**.

11. Приема за сведение протокола от проведеното обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2021 г. по **Приложение № 11**.

ЗА КМЕТ:.....

Татяна Костова, зам.-кмет БФ

*(Съгл. Зап. №РД-25-1475/01.07.2022 г.
на Кмета на Община Шумен)*