



# 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](mailto: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 31.12.2022 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 31.12.2022 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 2022 г.;
3. Постановление № 31 на Министерския съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г.;

При спазване на изискванията на чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси, неразделна част от настоящата докладна е одитен доклад № 0100317122 на Сметна палата за извършен финансов одит, съдържащ квалифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2022 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 31.12.2022 г.

Първоначалният бюджет на Община Шумен е приет с Решение № 637 по протокол № 33 от 31.03.2022 г. на заседание на Общински съвет Шумен в размер на 124 406 724 лв. От тях, с държавен характер 73 871 018 лв. делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи 1 995 030 лв. и 48 540 676 лв. с местен характер. След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, решения на Общинския съвет за актуализации, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и други уточнения бюджет към 31.12.2022 г. е в размер на 146 305 724 лв.

Към 31.12.2022 г. изпълнението на бюджета на Община Шумен е в размер на 120 292 232 лв.

Към 31.12.2022 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 33 950 290 лв. – отчетени 34 496 866 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 76 246 503 лв. – отчетени 76 261 404 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 8 446 800 лв. отчетени 8 429 800 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план (-) 1 800 000 лв., отчетени са (-) 1 737 345 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-) 17 823 лв. и за местни дейности (-) 1 719 522 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 146 305 724 лв., а изпълнението към 31.12.2022 г. в размер на 120 293 232 лв. или 82,22 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2022 г., съгласно (*Приложение № 13*) към Решение № 637 по протокол № 33 от 31.03.2022 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 20 791 976 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 5 499 308 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 15 292 668 лв.

## **I. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ**

За 2022 година се наблюдава увеличение на постъпленията за данък върху недвижимите имоти спрямо същият отчетен период през 2021 година. Това се дължи на приетия еднакъв нов промил за ДНИ. С Решение № 571/23.12.2021 г. на Общинския съвет Шумен е прието изменение на чл. 14 от Наредбата за определяне на местните данъци на територията на Община Шумен, като е прието промила за определяне на данъка върху недвижимите имоти на физически и юридически лица да бъде в размер на 2 промила.

Увеличение се наблюдава и при постъпленията за данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин. То се дължи на внесен данък придобиване по няколко сделки със случаен характер.

Увеличени са и постъпленията за ТБО. За периода има няколко юридически лица, които са заплатили ТБО в голям размер.

По-високата събираемост се дължи и на добрата организация по отношение на служебната обработка на нотариални актове и информацията постъпваща от сектор „Пътна полиция“. Своевременно се уведомяват данъчно задължените лица за задълженията им по новите партии, съответно те ги заплащат в по-кратки срокове.

Приходите на Община Шумен за 2022 г. са планирани в размер на 33 950 290 лв., изпълнени в размер на 34 496 866 лв. Преизпълнението на приходите е в размер на 546 576 лв., което съставлява 1,6 % от планираните приходи.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 5 650 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2022 г. са в размер на 5 846 277 лв., а изпълнението на параграфа е 103 %.

### **1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ**

Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2022 г. е 13 560 782 лв. при разчет 13 000 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 104 %.

Данък върху недвижимите имоти – при план 4 500 000 лв. към 31.12.2022 г. събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 4 706 816 лв., което е 105 % от годишния план.

Данък върху превозните средства - при разчет 4 342 000 лв., изпълнението за 2022 г. е в размер на 4 573 880 лв., което е 105 % спрямо планираното за периода.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 3 900 000 лв., изпълнение на плана 104 % или 4 043 029 лв.

Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници - планирано 228 000 лв., изпълнение 90 % или 206 107 лв.

Туристически данък - планът за този данък е приет 30 000 лв., като към 31.12.2022 г. са постъпили 30 950 лв., което е 103 % спрямо планираното за периода.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2022 г.	% отношение	отчет към 31.12.2021 г.
<b>I.Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>					
<b>1. Имущественни и др. данъци</b>					
0100	Данък върху доходите на физически лица	228 000	206 107	90	231 226
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	228 000	206 107	90	231 226
1300	Имуществени и други местни данъци	12 772 000	13 354 675	105	12 666 648
1301	данък върху недвижими имоти	4 500 000	4 706 816	105	4 142 372
1303	данък върху превозните средства	4 342 000	4 573 880	105	4 558 306
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	3 900 000	4 043 029	104	3 939 514
1308	туристически данък	30 000	30 950	103	26 456
2000	Други данъци	0	0		60
	<b>Всичко имуществени данъци</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 560 782</b>	<b>104</b>	<b>12 897 874</b>

## 2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 31.12.2022 г. неданъчните приходи, включително корективите за внесен ДДС и други данъци възлизат на 20 936 084 лв., при план 20 950 290 лв., което е 99,93 % изпълнение на плана.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи за собственост**, при разчет 5 319 674 лв., изпълнението е 5 156 598 лв. или 96,93 %.

Приходи от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 1 564 247 лв., изпълнение 96,03 % или реализирани 1 502 244 лв. за 2022 г.

Приходи от **наеми на земя** при разчет 689 172 лв., изпълнение 745 280 лв., което е 108,14 %, спрямо планираното за периода.

По параграф §§ 24-04 „Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция“ при разчет за годината 2 966 255 лв. са постъпили 2 728 580 лв. или 91,98 % 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 100 000 лв. изпълнението е 180 494 лв. или 180,49 % .

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 31.12.2022 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	72 249.10
2	"ДЦ "ДЕНТ" - Шумен ЕООД	100	850.52
3	"МЕДИКО-ТЕХНИЧЕСКА ЛАБОРАТОРИЯ" ЕООД	100	81.34
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	107 312.61
Всичко дивидент:			180 493.57

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи по бюджета на Община Шумен са общинските такси. При уточнен план 8 813 332 лв., изпълнението е 9 292 644 лв. или 105,44 %.

Изпълнението по видове такси, както следва:

Такса битови отпадъци - при разчет по бюджета за годината от 7 160 000 лв. изпълнението е 104,61 % или 7 490 364 лв.

Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. – изпълнение 117,00 % или 210 006 лв., при план – 180 000 лв.

Такса за ползване на детски градини при бюджет – 116 332 лв., изпълнение 100 % или 116 332 лв.

Такса за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - при план 110 000 лв., изпълнение 105,00 % или 115 925 лв.

Такса за административни услуги - при план 250 000 лв. са постъпили 310 832 лв., 124,00 % изпълнение.

Такси за технически услуги - изпълнението е 248 141 лв. при план – 270 000 лв. или 92,00 % изпълнение към 31.12.2022 г.

Такса за притежаване на куче при разчет за годината 10 000 лв., изпълнението е в размер на 9 975 лв. или 100,00 %.

Такса за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги – при план 180 000 лв., постъпили 210 006 лв. или 117,00 % изпълнение.

Други общински такси - постъпили 411 012 лв. при разчет 408 000 лв. или 101,00 % спрямо планираното.

Глоби, санкции и наказателни лихви - През 2022 година постъпленията по §§ 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 821 844 лв. или 75,00 %, при уточнен план от 1 101 338 лв.

Други неданъчни приходи – постъпили 1 160 882 лв. или 95 % изпълнение, при план за 2022 г. – 1 219 315 лв.

Продажба на нефинансови активи - изпълнение 5 846 277 лв., при годишен план 5 650 000 лв. или 103,00 %.

Приходи от концесии - отчетени 65 233 лв.

Помощи и дарения от страната - през 2022 г. в общината са постъпили средства от дарения и помощи от страната в размер на 59 237 лв.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2022 г.	% отношение	отчет към 31.12.2021 г.
<b>2. Неданъчни приходи</b>					
2400	Приходи и доходи от собственост	5 319 674	5 156 598	97	4 938 258
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2 966 255	2 728 580	92	2 683 018
2405	приходи от наеми на имущество	1 564 247	1 502 244	96	1 397 350
2406	приходи от наеми на земя	689 172	745 280	108	768 851
2407	приходи от дивиденди	100 000	180 494	180	74 081
2419	приходи от други лихви	0	0	0	14 958
2700	Общински такси	8 813 332	9 292 644	105	9 339 743
2701	за ползване на детски градини	116 332	116 332	100	327 702
2702	за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	110 000	115 925	105	203 510
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	180 000	239 057	133	175 653
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	180 000	210 006	117	203 892
2707	за битови отпадъци	7 160 000	7 490 364	105	7 361 504
2708	за ползване на обществения и други по образованието	64 000	53 450	84	27 258

2710	за технически услуги	270 000	248 141	92	231 134
2711	за административни услуги	250 000	310 832	124	282 236
2715	за откупуване на гробни места	65 000	87 550	135	82 660
2717	за притежаване на куче	10 000	9 975	100	9 556
2729	други общински такси	408 000	411 012	101	434 638
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	<b>1 101 338</b>	<b>821 844</b>	<b>75</b>	<b>1 012 192</b>
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	131 338	206 939	158	122 484
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	970 000	614 905	63	889 708
3600	Други приходи	<b>1 267 499</b>	<b>1 199 292</b>	<b>95</b>	<b>933 061</b>
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	-1 400	-216	15	-3 335
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	22 373	12 373	55	3 566
3612	получени други застрахователни обезщетения	27 211	26253	96	92
3619	други неданъчни приходи	1 219 315	1 160 882	95	932 738
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	<b>-1 303 186</b>	<b>-1 505 795</b>	<b>116</b>	<b>-1 645 910</b>
3701	внесен ДДС (-)	-1 122 153	-1 313 465	117	-1 504 062
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-180 741	-192 145	106	-141 786
3709	внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите(-)	-292	-185	63	-62
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	<b>5 650 000</b>	<b>5 846 277</b>	<b>103</b>	<b>5 377 364</b>
4022	постъпления от продажба на сгради	2 500 000	1 046 499	42	934 920
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	150 000	436 144	291	146 492
4040	постъпления от продажба на земя	3 000 000	4 363 634	145	4 295 952
4100	Приходи от концесии	<b>42 000</b>	<b>65 233</b>	<b>155</b>	<b>42 659</b>
4500	Помощи и дарения от страната	<b>58 879</b>	<b>59 237</b>	<b>101</b>	<b>57 438</b>
4501	текущи помощи и дарения от страната	53 886	54 244	358	42 869
4503	капиталови помощи и дарения от страната	4 993	4 993	100	14 569
4700	получени чрез нестопански организации текущи трансфери от КФП по международни и други програми	754	754	100	0
<b>Всичко неданъчни приходи</b>		<b>20 950 290</b>	<b>20 936 084</b>	<b>100</b>	<b>20 054 805</b>
<i>Всичко неданъчни приходи /без §§ 40/</i>		<b>15 300 290</b>	<b>15 089 807</b>		<b>14 677 441</b>

## 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 73 965 617 лв., изпълнението към 31.12.2022 г. е 73 965 617 лв. или 100 %.

- **Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини §§ 31-12** - при разчет 5 446 300 лв., изпълнение 5 446 300 лв. или 100,00 % .

- **Целеви трансфери за капиталови разходи от ЦБ §§ 31-13 за държавна дейност** – постъпили трансфери 2 982 000 лв. При план 2 982 000 лв. изпълнението е 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 512 814 лв.

- **Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове СЕБРА 488 002 §§ 31-28 за държавна дейност** – разчет 1 805 960 лв., изпълнение 1 805 960 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 за държавна дейност при план 9 135 760 лв., отчет - 8 198 005 лв., а за местна дейност при план (-) 561 375 лв., отчетени са 375 804 лв.

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

§§ 62-00 – предоставени трансфери общо при план (-) 171 001 лв., са отчетени (-)116 042 лв.

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

§§ 64-00 – получените трансфери местна дейност са в размер на 69 077 лв., при план 69 079 лв. или 100,00 % изпълнение.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2022 г.	% отношение	отчет към 31.12.2021 г.
III.Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	84 693 303	84 691 204	100	70 940 716
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	73 965 617	73 965 617	100	62 270 262
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	5 446 300	5 446 300	100	4 399 000
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	2 982 000	2 982 000	100	860 039
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	512 814	512 814	100	1 986 592
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	-19388	-21487	111	0
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	1 805 960	1 805 960	100	1 424 823
6100	Трансфери между бюджети (нето)	8 574 385	8 573 809	100	7 038 528
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	9 826 765	9 827 525	100	9 294 722
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-1 470 545	-1 471 877	100	-2 352 463

6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	218 165	218 161	100	96 269
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-171 001	-116 042	68	-121 358
6201	получени трансфери (+/-)	0	17 675	0	
6202	предоставени трансфери (+/-)	-171 001	-133 717	78	-121 358
6400	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма	71 578	71 576	100	69 891
6401	получени трансфери (+)	71 578	71 576	100	69 891
<b>Всичко трансфери</b>		<b>93 168 265</b>	<b>93 220 547</b>	<b>100</b>	<b>77 927 777</b>

### III. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета към 31.12.2022 г. по план са 146 305 724 лв., изпълнението е 120 293 232 лв. или 82,22 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- За държавни дейности – 90 913 069 лв.
- За местни дейности – 53 285 695 лв.
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – 2 106 960 лв.

Изпълнение на разхода по функции без капиталовите разходи:

**Функция 1 „Общи държавни служби“** – изпълнението по тази функция е 6 872 546 лв. при уточнен план 7 821 257 лв. или 87,87 % .

- За държавни дейности - планирани 4 620 847 лв., изпълнението е 4 254 000 лв., или 92,06 % изпълнение спрямо плана за 2022 г.;
- За местни дейности - при план 2 301 138 лв., изпълнение 2 180 295 лв. или 94,75 %;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 899 272 лв., изпълнението е 438 251 лв. или 48,73 %, спрямо планираното за 2022 г.

**Функция 2 „Отбрана и сигурност“** – при разчет 418 092 лв. изпълнението е 71,58 % или 299 267 лв. в държавната дейност.

**Функция 3 „Образование“** – при годишен план 57 362 394 лв., изпълнението е 92,59 % или 53 362 394 лв. Изпълнението във функция „Образование“ е както следва:

- За държавни дейности – при план 55 011 367 лв., отчет 51 203 249 лв., или изпълнението 93,08 %, спрямо плана за 2022 г.;
- За местни дейности – при план 2 190 621 лв., отчет 1 911 976 лв., или 87,28 % изпълнение;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински приходи – при план 430 288 лв. изпълнението е 57,44 % или 247 169 лв.

**Функция 4 „Здравеопазване“** – при годишен план 7 735 624 лв., изпълнението общо за функцията е 91,70 % или 7 093 197 лв. Отчетените средства по функция „Здравеопазване“ са както следва:



- За държавни дейности - при план 7 335 651 лв., отчет 6 695 556 лв., изпълнението е 91,27 %, спрямо плана за 2022 г.;
- За местни дейности - план 399 973 лв., отчет 397 641 лв., изпълнение 99,42 % спрямо плана за 2022 г.

**Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**- при план 18 306 579 лв., отчет 15 678 636 лв. или 85,64 % изпълнение, спрямо плана за 2022 г. Разчетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- За държавни дейности – при план 17 376 860 лв., изпълнение 14 759 995 лв. или 84,94 %, спрямо плана за 2022 г.;
- За местни дейности – при план 909 830 лв., изпълнение – 909 763 лв. или 99,99 % спрямо плана за 2022 г.;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 19 889 лв., изпълнение 8 878 лв. или 44,64 % спрямо плана за 2022 г.

**Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“** – при годишен план 13 241 257 лв., отчет 12 297 454 лв. или 92,87 % изпълнение спрямо плана за 2022 г. Издръжката в тази функция е изцяло разход на общинския бюджет.

**Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности“** - при план 7 263 946 лв., изпълнение 6 502 128 лв. или 89,51 % за отчетения период. Разчетът на функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ е както следва:

- За държавни дейности - план 4 635 379 лв., изпълнение 4 339 108 лв. или 93,61 % за отчетния период;
- За местни дейности – план 1 962 025 лв., изпълнение 1 869 964 лв. или 95,31 %; за отчетния период;
- Дофинансиране на държавната дейност с общински средства – при план 666 542 лв., изпълнение 293 056 лв. или 43,97 % за отчетния период.

**Функция 8 „Икономически дейности и услуги“** - при план 9 092 203 лв., изпълнение 8 922 957 лв. или 98,14 % спрямо плана за 2022 г. Разчет на функция „Икономически дейности“:

- За държавни дейности – при план 516 222 лв., изпълнение 55,87 % или 288 433 лв. за отчетения период;
- За местни дейности – при план 8 575 981 лв. и отчет в размер на 8 634 524 лв., изпълнението е 100,68 % за отчетения период.

**Функция 9 „Разходи некласифицирани в други функции“** - при план 95 998 лв., без предвидения резерв, изпълнението е 52 325 лв. или 54,51 % спрямо плана за 2022 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 30 000 лв., изпълнение 26 % или 7 877 лв.

**§§ 22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната“** - план 35 990 лв., отчет 27 686 лв. или 77 % изпълнение спрямо плана за 2022 г. Тук се отчитат разходите за лихви от заем за „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД.

**§§ 29-00 „Други разходи за лихви“** при план 30 008 лв. изпълнение 56 % или 16 762 лв. В този параграф са разходите за лихви от санкции, съдебни дела и др.

#### **IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ**

#### 4.1. Облигационен заем

През месец януари 2022 г. е платена главница в размер на 750 061 лв. по общински дълг, поет чрез емитиране на общински облигации. Облигационния заем е изцяло погасен. Платените лихви по облигационния заем към 31.12.2022 г. са в размер на 7 877 лв.

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

Към 31.12.2022 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 862 024 лв., в т.ч.:

- 862 024 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 27 686 лв.

По отпуснатите заеми от „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД в общ размер 1 106 800 лв. не са усвоявани средства, лихви и такси не са заплащани.

4.3. По отпуснатия инвестиционен кредит от „Търговска банка Д“ АД за рехабилитация на улична мрежа в гр. Шумен и селата на територията на общината в общ размер 20 000 000 лв. не са усвоявани средства, такси и лихви не са заплащани.

Към 31.12.2022 г. общият дълг на Община Шумен е 862 024 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 35 563 лв.

### V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2022 г. Община Шумен няма просрочени неразплатени задължения.

### VI. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2022 г. са в размер на 11 835 772 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	5 089 597	1 299 267
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации	8 075 373	3 243 483
Собствени средства, вкл. преходен остатък	8 554 819	2 725 562
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	2 878 703	1 944 016
От европейски средства със съответното съфинансиране	4 920 473	2 623 444

<b>ОБЩО:</b>	<b>29 518 965</b>	<b>11 835 772</b>
--------------	-------------------	-------------------

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 40,1 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

**Функция „Общи държавни служби“ – 189 602 лв.**

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 41 533 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 37 231 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 90 792 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 16 710 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 3 336 лв.

**Функция „Отбрана и сигурност“ – 101 677 лв.**

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 100 694 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 983 лв.

**Функция „Образование“ – 683 288 лв.**

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 246 456 лв., в това число по позиции от разчета:
  - Основен ремонт на СУ "Сава Доброплодни" – 246 456 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 155 410 лв.
- Разходи за придобиване на сгради – 27 600
  - Проект за физкултурен салон в ОБУ „ Христо Ботев“ - село Друмево- 27 600
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 198 812 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 55 010 лв.

**Функция „Здравеопазване“ – 249 025 лв.**

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 3 059 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 55 966 лв.
- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД и "МБАЛ Шумен" АД за доставка на оборудване на обща стойност 190 000 лв.

**Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 420 413 лв.**

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 233 516 лв., в това число по позиции от разчета:

- Дневен център за лица с увреждания и техните семейства – 233 516 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 45 725 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 101 052 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 29 960 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 10 160 лв.

**Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 6 904 458 лв.**

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 932 493 лв., в това число по позиции от разчета:

- Проект за рехабилитация и реконструкция на улица, намираща се между ул. „Ген. Радецки“ и ул. „Ген. Драгомиров“ – 24 600 лв.
- Проект за рехабилитация и реконструкция на ул. "Оборище" – 19 200 лв.
- Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка на ул. „ Васил Друмев“ и ул. „Климент Охридски“ – 2 180 568 лв.
- Аварийни ремонтно-възстановителни работи на ЖП надлез на бул. „Ришки проход“ над ЖП линия София - Варна – 708 125 лв.

- Разходи за придобиване на сгради – „Изграждане на социални жилищана" на стойност 11 375 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 129 831 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 1 941 730 лв.

-Разходи за придобиване на стопански инвентар 49 397 лв,

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 1 822 970 лв., от които:

- Изграждане на претоварна станция и площадка за събиране и временно съхранение на отпадъци гр. Шумен – 15 324 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа между ул. "Средна гора" и ул. "Витоша" /от ОТ 135 до ОТ 136/, кв. "Боян Българанов" – 228 755 лв.

- Реконструкция на съществуващо депо /закриване на старо градско сметище/ за неопасни битови отпадъци в землището на кв. Дивдядово /строителен надзор, авторски надзор и други дейности/ - 38 002 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на ул. "Иван Кр. Ивански" кв. Дивдядово – 410 961 лв.
- Изграждане на довеждаща инфраструктура до индустриална зона „Индустриален парк Шумен“ община Шумен по ПМС №348 от 18.12.2019г., гр. Шумен - 1 129 928 лв.

- Разходи за придобиване на други нематериални дълготрайни активи – 16 662 лв.

### **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 3 249 820 лв.**

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 2 656 770 лв., в това число по позиции от разчета:

- Реконструкция и реновиране на спортен комплекс "П. Волон" - Шумен, Етап 1 по ПМС № 33/28.02.2020 г. – 609 749 лв.
- Изработване на проект за консервация и реставрация на Мемориален комплекс „Създатели на българската държава“, м. „Илчов баир“, гр. Шумен – 33 600 лв.
- Частична рехабилитация на общински младежки дом – 1 039 219 лв.
- Обновление, включително и прилежащи пространства на Летен театър

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 241 890 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 52 566 лв.

-Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност – 68 073 лв,

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 14 784 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 128 237 в това число по позиции от разчета:

- Изграждане на закрит плувен басейн – 28 640 лв.
- Разширение на Гробищен парк – Шумен – 99 597 лв.

- Разходи за придобиване на земя на стойност – 87 500 лв.

### **Функция „Икономически дейности и услуги“ – 37 489 лв.**

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 8 640 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 14 906 лв.

- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 13 943 лв.

Отчетените средства към 31.12.2022 г., са посочени в (Приложение № 6) „Разчет за финансиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022 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:

### **1. Оперативна програма „Региони в растеж” 2014-2020:**

1.1. Договор № BG16RFOP001-1.014-0003-C01, Проект „Изграждане на социални жилища в град Шумен”, финансиран по ОПРР 2014-2020. През 2022 г. са извършени разходи по проекта в размер на 262 548 лв.

1.2. 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“ до края на 2022 г. са направени разходи в размер на 17 235 лв.

1.3. Проект "Обновяване, включително прилежащи пространства на Летен театър гр. Шумен ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0004-C04 от 01.07.2021 г. Обща стойност на проекта 2 676 275,22 лв. Изплатените средства през 2022 г. са в размер на 501 639,18 лв.

1.4 Проект " Частична рехабилитация и ремонт на Общински младежки дом - гр. Шумен, вкл. подобряване енергийната ефективност, достъпна и безопасна среда ", Договор № BG16RFOP001-1.014-0005-C05 от 11.05.2021 г. Обща стойност 2 743 415,42 лв. Изплатените средства са в размер на 932 395,41 лв.

### **2. Оперативна програма „Добро управление” 2014-2020:**

2.1 По проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г. „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен” през 2022 г. са направени разходи в размер на 83 189 лв.

2.2 По проект BGCULTURE-1.002-0010-C02 „Създаване и представяне на дигитално достъпно културно наследство на община Шумен“ през 2022 г. са извършени разходи на стойност 561 621,33 лв. и проектът е на 85 % разплатен.

### **3. Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2014-2020:**

3.1. 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: 933 606,85 лв. През 2022 година са извършени разходи по проекта в размер на 341 619,17 лв. Разходите са направени за провеждането на СМР.

3.2. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“. Общо бюджет: 1 116 598 лв. Срок на изпълнение: стартирал 01.09.2016 г., приключва на 31.12.2022 г. До края на 2022 г. са изплатени 824 568 лв.

3.3. Проект: BG05M9OP001-6.004-0199: “Патронажна грижа + в Община Шумен“ – Компонент 2. Бюджетът на проекта е 573 880,22 лева., като реално изплатените суми за 2022 г. са в размер на 14 597,76 лв., като са обслужени 900 потребители от 58 назначени лица.

3.4. Проект „Патронажна грижа + в Община Шумен“ - BG05M9OP001-6.002-0206, на стойност: 948 324,68 лв., направените разходи към 31.12.2022 г. са 930 028,04 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 31.12.2022 г. по дейността подкрепа са получили 1002 потребители, от 55 назначени лица

3.5. 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 2022 г. разходите по проекта са в размер на 174 871 лв.

3.6. Проект „Топъл обяд“ се изпълнява на територията на община Шумен, като през 2022 година топла храна е била предоставяна ежедневно (в работни дни) на 650 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2022 година възлизат на 440 673,68 лв. Сумата е обща за цялата година, като след всеки отчетен период, разходите се поемат по националната програма.

3.7. Проект „Топъл обяд в община Шумен“ направените разходи за 2022 г. са 98 268,80 лв.

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

По сключени Договори за заетост между Агенцията 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 № 314-0150-11-11009 от 05.09.2022 г. Обща стойност 23 250 лева. Осигурената заетост е за период от 24 месеца (до 07.09.2024 г.), назначено 1 /едно/ лице на длъжност „Технически секретар“.

По програма „Старт на кариерата“ в Община Шумен са назначени лица, с цел осигуряване на възможност за придобиване на трудов стаж на безработни младежи, завършили висше образование. Периодът на заетост е 12 месеца, като общата стойност на договора е 12 300 лв.

По регионалната програма за заетост с осигурените средства в размер на 177 888 лв. през 2022 г. бяха назначени 34 лица, на длъжност „Общ работник“ за срок от шест месеца.

По програма „Активиране на неактивните лица“ с Договор № 314-0140-22-1106 от 07.07.2022 г. и обща стойност 54 450 лв. е осигурена заетост за срок до 31.12.2024 г. на две лица на длъжност „Технически секретар“.

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

И през 2022 г. по ОП НОИР продължава работата по проекти в 28 детските градини на територията на Община Шумен и в 20 шуменските училища. Изпълнението на проекти е на обща стойност 934 977 лева и са както следва:

4.1. 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.

4.2. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ се изпълнява от 9 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.

4.3. Проект BG05M2OP001-2.012-0001 "Образование за утрешния ден" се изпълнява в 7 училища и 3 детски градини 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.

4.4. Проект BG05M2OP001-5.001-0001 „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ се изпълнява в 15 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.

4.5. Проект BG05M2OP001-3.018-0001 „Подкрепа за приобщаващо образование“ изпълняван от 6 училища и 3 детски градини 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 изяви дарби в детски градини и училища.

4.6. Проект BG05M9OP001-2.056-0011 „Социално – икономическа интеграция на уязвими групи“, изпълняван от 3 детски градини и 3 училища. Дейностите, заложи по проекта в образователните институции, са разнообразни и насочени към приобщаването на децата и учениците от уязвими групи към системата на предучилищното и училищното образование. Работа със застрашени от отпадане ученици. Целта е чрез различни форми и дейности да се допълнят знания по български език, знания за традиции на етносите, развитие на арт умения, умения за учене и опознаване на историята и културата на родното място и родината.

През 2022 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 116 042 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 4 870 052 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 1 737 347 лв. Отчетените разходи за 2022 г. по проекти са в размер на 6 892 944 лв.

Отчетените средства към 31.12.2022 г., са посочени в (*Приложение № 7*) „Подробен годишен отчет за сметките за средства от ЕС през 2022 г.“



## VIII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетната рамка за 2022 г. на общинските предприятия е 11 063 454,00 лв., а изпълнението е 10 943 145,00 лв. Предприятията са реализирали собствени приходи за 2022 г. в размер на 3 255 859,00 лв., което съставлява 29,75 % дял на собствените приходи в разходите.

През отчетната 2022 г. общината продължи да осъществява самостоятелно стопанска дейност чрез 7 (седемте) си общински предприятия, създадени по реда на Закона за общинската собственост. Предприятията са специализирани звено на общината за изпълнение на местни дейности и услуги, финансирани от общинския бюджет. Генерираните приходи се внасят в общинския бюджет. Всички предприятия имат правилник в който е определен предметът на дейност, структурата, управлението, численият състав и правата и задълженията на предприятието по отношение на предоставеното му общинско имущество. Директорът на общинското предприятие е второстепенен разпоредител с бюджет.

Направените разходи от общинските предприятия през 2022 г. са в размер на 10 943 145,00 лв., като най – голям е дялът на разходите на ОП Чистота – 32,12%.

Отчет за собствените приходи и финансиране на общински предприятия към Община Шумен за 2022 г.									
№ ПО РЕД	ОБЩНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ	СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		ФИНАНСИРАНЕ ОТ ОБЩИНАТА		РАЗХОДИ		ДЯЛ НА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ В РАЗХОДИТЕ /В %/	
		БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ	ОТЧЕТ
1	<b>ОП " Стопанска и охранителна дейност"</b>	432 800	418 966	1 710 333	1 695 628	2 143 133	2 114 594	<b>20.19</b>	<b>19.81</b>
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	432 800	418 966	1 710 333	1 695 628	2 143 133	2 114 594		
2	<b>ОП " Паркове и обредна дейност"</b>	295 275	290 295	1 092 000	1 041 995	1 387 275	1 332 290	<b>21.28</b>	<b>21.79</b>
	<i>д/ст 6-2-622 "Озеленяване"</i>			993 900	966 611	993 900	966 611		
	<i>д/ст 7-3-746 "Зоопаркове"</i>			98 100	75 384	98 100	75 384		
	<i>д/ст 7-3-745 "Обредни домове и зали"</i>	295 275	290 295	0	0	295 275	290 295		
3	<b>ОП " Строителство и благоустройство"</b>	12 100	12 100	1 202 900	1 173 839	1 215 000	1 185 939	<b>1.00</b>	<b>1.02</b>
	<i>д/ст 6-1-603 "ВиК"</i>			40 000	39 868	40 000	39 868		
	<i>д/ст 6-1-606 "Изгр., рем. и поддър. на ул.мрежа"</i>			540 000	447 812	540 000	447 812		
	<i>д/ст 6-2-619 "др. дейности -благоустройство"</i>			90 000	89 981	90 000	89 981		
	<i>поддържане, ремонт и изграждане на пътищата"</i>			45 000	44 261	45 000	44 261		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	12 100	12 100	487 900	551 917	500 000	564 017		
	<i>д/ст 9-0-910 "Разходи за лихви"</i>								
4	<b>ОП "Туризм, публични прояви и атракции"</b>	114 403	125 000	303 500	289 873	417 903	414 873	<b>27.38</b>	<b>30.13</b>
	<i>д/ст 8-5-865 "Други дейности по туризма"</i>	114 403	125 000	303 500	289 873	417 903	414 873		
5	<b>ОП " Общински жилища и имоти"</b>	1 635 500	1 784 491	127 000	127 000	1 762 500	1 911 491	<b>92.79</b>	<b>93.36</b>
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	1 635 500	1 784 491	127 000	127 000	1 762 500	1 911 491		
6	<b>ОП " Общински медиен център"</b>	77 500	65 997	383 500	402 868	461 000	468 865	<b>16.81</b>	<b>14.08</b>
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	77 500	65 997	383 500	402 868	461 000	468 865		
7	<b>ОП "Чистота"</b>	539 279	559 010	3 137 364	2 981 976	3 676 643	3 515 093	<b>14.67</b>	<b>15.90</b>
	<i>д/ст 6-2-623 "Чистота"</i>			3 137 364	2 981 976	3 137 364	2 981 976		
	<i>д/ст 8-6-898 "Други дейности по икономиката"</i>	539 279	559 010			539 279	533 117		
<b>ВСИЧКО ЗА ОБЩНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ:</b>		<b>3 106 857</b>	<b>3 255 859</b>	<b>7 956 597</b>	<b>7 713 179</b>	<b>11 063 454</b>	<b>10 943 145</b>	<b>28.08</b>	<b>29.75</b>

## IX. ОБЩА ОЦЕНКА НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА, НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И ФИСКАЛНИТЕ ПРАВИЛА

### 1. Нормално финансиране на бюджетните структури

2. Приоритетно извършени плащания по главница и лихва за обслужване на общинският дълг
3. Осъществено финансиране на проекти по Оперативни програми, съобразно поети ангажименти
4. Оказана финансова подкрепа, чрез дофинансиране с местни приходи на държавните дейности от функции „Общи държавни служби“, „Образование“, „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ и „Социално осигуряване, подпомагане и грижи
5. Съответствие на основните фискални параметри:
  - по отношение на салдото - балансирано бюджетно салдо в размер на 5 686 827 лв.;
  - по отношение на максималния размер на разходите (до 15%) размерът е 2,5 % ;
  - по отношение на поетите ангажименти (до 50%) отчетът е 41,5 % ;
  - относно размер на общинския дълг да не надвишава (15 %) размерът е 2,16 %.
6. Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 78,2 % при осреднена събираемост за страната 74,6 %.

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

#### **РЕШЕНИЯ:**

1. Приема отчета по бюджета на Община Шумен за 2022 г. по **Приложения № 1,2,3.**
2. Одобрява извършените разходи за посрещане на гости и представителни разходи на общинската администрация в размер на 18 912 лв. и за възнаграждения и издръжка на Общинския съвет в размер на 654 421 лв., съгласно **Приложение № 4.**
3. Приема структурата и размера на общинския дълг към 31.12.2022 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 2022 г.
5. Приема отчета на извършените капиталови разходи от Община Шумен за периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022 г. по **Приложение № 6** „Разчет за финансиране на капиталовите разходи (план/отчет) за периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022 г.“ .
6. Приема приходите и разходите на сметките за средствата от Европейския съюз за 2022 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 2022 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 № 0100317122 на Сметна палата за извършен финансов одит на консолидирания годишен отчет на Община Шумен за 2022 г. по **Приложение № 9.**

10. Приема консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен за 2022 г. по **Приложение № 10.**

11. Приема за сведение протокола от проведеното обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен към 31.12.2022 г. по **Приложение № 11.**

**ЛЮБОМИР ХРИСТОВ**  
**КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН**