



**ДОКЛАД ПО ОТЧЕТА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2024 ГОДИНА – НАКРАТКО**



Съдържание

Увод	2
I. Приходи.....	2
II. Разходи.....	4
- Разходи за делегирани от държавата дейности.....	4
- Разходи за местни дейности.....	5
- Разходи за държавно делегирани дейности, дофинансирани с местни приходи.....	5
III. Капиталови разходи.....	5
- Функция „Общи държавни служби“	6
- Функция „Отбрана и сигурност“.....	6
- Функция „Образование“	6
- Функция „Здравеопазване“.....	7
- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“.....	7
- Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“	7
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“.....	12
- Функция „Икономически дейности и услуги“.....	13
IV. Информация за европейски проекти.....	13
V. Информация по общинския дълг.....	14
- Инвестиционен заем.....	14
- Фонд ФЛАГ.....	14
VI. Просрочени задължения.....	15
VII. Отчет на дейността на общинските предприятия.....	15
VIII. Кметства	16
IX. Обща оценка на изпълнението на бюджета.....	17
X. Мнение на Сметна палата за консолидирания годишен финансов отчет	18
на Община Шумен.	
Заключение.....	18

УВОД

Бюджетът на Община Шумен за 2024 г. е приет с Решение № 85 по протокол № 5 от 19.02.2024 г. на заседание на Общинския съвет - Шумен в размер на 167 527 310 лв., от които:

107 563 108 лв. за делегирани от държавата дейности;

2 600 138 лв. за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи;

57 364 064 лв. за местни дейности.

След извършени корекции по бюджета на Община Шумен, съгласно заповеди, решения на Общинския съвет за актуализации, получени трансфери от централния бюджет и трансфери от министерства и др. уточнения бюджет към 31.12.2024 г. е в размер на 194 218 027 лв.

Към 31.12.2024 г. изпълнението на бюджета на Община Шумен е в размер на 164 474 343 лв. или 84,69 %

Към 31.12.2024 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 37 533 036 лв. – отчетени 39 862 069 лв.;
- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 117 356 054 лв. – отчетени 117 296 495 лв.;
- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 7 981 589 лв. отчетени 7 884 385 лв.;
- предоставени временни безлихвени заеми по план 595 085 лв., отчетени са 2 633 833 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-) 51 181 лв. и за местни дейности 2 685 014 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 194 218 027 лв., а изпълнението към 31.12.2024 г. в размер на 164 474 343 лв. или 84,69 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2024 г., съгласно Приложение № 13 към Решение № 85 по протокол № 5 от 19.02.2024 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 23 273 374 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 10 578 833 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 12 694 541 лв.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2024 година е 106.21 %, като собствените приходи на Община Шумен са били планирани в размер на 37 533 036 лв., а са изпълнени 39 862 069 лв. към 31.12.2024 г.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 4 450 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2024 г. са в размер на 4 304 245 лв., а изпълнението на параграфа е 96.7 %.

I. ПРИХОДИ

1. Приходите с държавен характер са в размер на 115 442 769 лв., или 89.09 % спрямо уточнения годишен план. Относителният дял на приходите с държавен характер е 70.19 % в общия отчет.

2. Приходите с местен характер са изпълнени в размер на 49 031 576 лв. или 75.86 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителния дял на приходите с местен характер е 29.81 % в общия отчет.

2.1. Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2024 г. е 16 217 080 лв. при разчет 13 868 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 116,94 % и с 2 349 080 лв. повече спрямо 31.12.2023 година.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2024 г.	% отношение план към изпълнение	отчет към 31.12.2023 г.
I. Имушествени данъци и неданъчни приходи					
1. Имушествени и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	228 000	241 547	106	223 980
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	228 000	241 547	106	223 980
1300	Имушествени и други местни данъци	13 640 000	15 975 533	117	13 743 182
1301	данък върху недвижими имоти	4 900 000	5 553 287	113	4 912 879
1302	данък върху наследствата				171
1303	данък върху превозните средства	4 700 000	4 936 444	105	4 747 858
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	4 000 000	5 440 871	136	4 040 692
1308	туристически данък	40 000	44 931	112	41 582
2000	Други данъци				0
	Всичко имушествени данъци	13 868 000	16 217 080	117	13 967 162

2.2 Неданъчните приходи са изпълнени в размер на 23 644 989 лв. или 99,92 % спрямо уточнения годишен план. При относителен дял 14,38 % в общия отчет.

Приходите от общински такси са събрани в размер на 10 164 425 лв., което в процентно изражение е 109.25 %, при относителен дял в общия отчет 6,18 %. В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 7 850 765 лв. или 103.16 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 1 023 869 лв. – 118,64 %.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 6 727 095 лв., което е 91,22 % спрямо уточнения годишен план. Най-висок относителен дял в този вид приходи имат приходите от продажба на услуги, стоки и продукция.

3. Общата изравнителна субсидия за разплащане на разходи в местните дейности, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2024 г. е 5 445 600 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2024 г. е 3 182 240 лв. при план 3 182 900 лв. и към датата на отчета субсидията е усвоена в размер 99.98 % спрямо уточнения годишен план.

• **Към отчетния период общината е получила и предоставила допълнителни средства и трансфери за местни дейности, както следва:**

- Получени трансфери от ПУДООС (§§ 64-01) в размер на 22 401 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.
- Предоставени са трансфери на общини в размер на (-) 192 510 лв. които са въз основа на Решения на РИОСВ-Шумен за възстановени отчисления по НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г., по общини (§§ 61-02) .
- Предоставените трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз са в размер на (-) 1 649 047 лв.;
- Временните безлихвени заеми към датата на отчета на нетна база са в размер на 2 633 833 лв. (§ 76-00).
- Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД в размер на (-) 708 280 лв.
- Получени трансфери от общини за РИОСВ за направените отчисления по НАРЕДБА № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци издадена от Министъра на околната среда и водите в размер на 2 286 лв. (§§ 61-01).

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 31.12.2024 година по план са 194 218 027 лв., като изпълнението е 164 474 343 лв. или 84,69 %.

1. При уточнен план по разхода за делегираните от държавата дейности в размер 129 586 213 лв. са разходвани 115 442 769 лв. или изпълнение – 89,09 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 70,19 %.

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

- Функция “Образование “ – 92.94 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 60.44 %;
- Функция “Здравеопазване” – 85.03 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 6.98 %.

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 81.61 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 21.23 %.

• Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в делегираните от държавата дейности е следното:

- заплати – 95.05 %
- осигурителни вноски за ДОО – 94.03 %
- ЗОВ – 96.48 %
- стипендии – 71.42 %

2. При уточнен план по **разхода за местни дейности** в размер на 61 705 340 лв. са разходвани 47 162 323 лв. или изпълнение в проценти – 76.43 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 28.67 %.

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

- Функция “Жилищно строителство и БКС”- 79.11 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 58.03 %;
- Функция “Икономически дейности и услуги”- 88.11 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 22.95 %;
- Функция “Образование“ – 99.32 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 4.04 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:
 - заплати - 98,52 %
 - осигурителни вноски за ДОО – 96,89 %
 - ЗОВ - 94,91 %

3. При уточнен план по **разхода за дофинансиране** в размер на 2 926 474 лв. са разходвани 1 869 253 лв. или изпълнение в проценти – 63.87 %. Относителният дял в общия обем на планираните разходи е 1.14 %.

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

- Функция “Общи държавни служби“ – 76.80 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 36.89 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 54.08 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 32.33 %
- Функция “Образование“ – 63.29 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 29.80 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в дофинансиране на държавната дейност с общински приходи е следното:
 - заплати - 71.97 %
 - осигурителни вноски за ДОО – 69.76 %
 - ЗОВ – 91.51 %

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2024 г. са в размер на 18 154 064 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2024 г.	Отчет към 31.12.2024 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	5 496 766	4 491 596
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации	6 650 318	1 855 727
Собствени средства, вкл. преходен остатък	6 907 656	1 655 841
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	10 416 184	6 981 038
От европейски средства със съответното съфинансиране	10 122 643	3 169 862
ОБЩО:	39 593 567	18 154 064

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 46 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция „Общи държавни служби“ – 251 170 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер 44 073 лв.
- Разходи за придобиване на сгради 166 998 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 1 760 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 36 281 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 2 058 лв.

Функция „Образование“ – 3 707 554 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 1 307 894 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на стойност 575 806 лв.
- Разходи за придобиване на сгради 610 941 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на стойност 958 314 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 177 819 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 18 000 лв.
- Разходи за придобиване на други ДМА на стойност 51 371 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 7 409 лв.

Функция „Здравеопазване“ – 190 002 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 35 640 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 1 972 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 18 851 лв.
- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД и "МБАЛ Шумен" АД за доставка на оборудване на обща стойност 133 539 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 420 233 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 12 246 лв
- Разходи за придобиване на сгради на стойност 310 703 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 75 324 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 21 145 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 815 лв.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 11 802 238 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 10 660 065 лв., в това число по позиции от разчета:
 - Реконструкция на водопровод и канализация по част от ул. "Ален мак" - 280 555 лв.
 - Рехабилитация и реконструкция на бул. "Симеон Велики", гр. Шумен - 31 200 лв.
 - Проектиране, авторски надзор и СМР за обект: Реконструкция на водопровод по бул. "Ришки проход" - 1 440 лв.

- Обследване на състоянието на водоземното съоръжение в село Мараш - 7 110 лв.
- Обезопасяване и реконструкция на кръгово кръстовище на бул. "Симеон Велики" и ул. "Спортист" - 17 000 лв.
- Укрепване и подобряване на техническата инфраструктура на улица "Марица" в участъка от ул. "Генерал Скобелев" до ул. "Софийско шосе" - 141 881 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Салманово - 202 269 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Радко Димитриево - 138 497 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Овчарово - 70 471 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Мараш - 79 626 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Костена река - 72 774 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Кладенец - 97 793 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Илия Блъсково - 104 170 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Ивански - 69 160 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Друмево - 225 251 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Дибич - 16 563 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Вехтово - 45 804 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Ветрище - 99 848 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Васил Друмево – 214 599 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Благово - 51 143 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Белокопитово - 10 669 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Черенча - 34 711 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Струйно - 9 554 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Средня - 7 709 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Панайот Волов - 13 509 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Новосел - 51 750 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Мадара - 119 133 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Лозево - 2 953 лв.

- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Коньовец - 5 656 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Градище - 8 160 лв.
- Рехабилитация на улици/ част от улици в с. Велино - 36 918 лв.
- Рехабилитация на Междублокови пространства на ул. „Дедеагач“ №13, № 15, №17, №21, №26 и №28 - 429 938 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Ген. Драгомиров“ № 38 №42 - 101 926
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. "Цар Освободител" №64 и №66 - 8 327 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Хан Кубрат“ №14 - 55 234 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Московска“ № 20 и 24 - между ул. „Св. Св. Кирил и Методий“ и ул. „Неофит Бозвели“ - 70 573 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. "Селиолу" - до бул. "Велики Преслав" - 109 305 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Владайско въстание“ № 20 - 12 470 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на бул. „Славянски“ № / 5, 7, 9, 11, 13/ - тунела - 185 147 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Марица“ № 22 - до ул. "Китка" - 72 913 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на бул. „Мадара“ №29 - до ул. "Кр. Кючуков" - 153 031 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ул. „Съединение“ № 45 - 8 962 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство между ул. "Жеко Спиридонов", ул. "Света гора" и ул. "Септемврийско въстание" - 142 910 лв.
- Рехабилитация на Междублоково пространство на ЖК "Херсон - локално платно и алеи - 447 367 лв.
- Рехабилитация на ул. „Петра“ - 122 808 лв.
- Рехабилитация на ул. „Възрожденец“ - 44 505 лв.
- Рехабилитация на ул. „Септемврийци“ - 40 567 лв.

- Рехабилитация на ул. „Червени ескадрони“ - 48 670 лв.
- Рехабилитация на ул. „Правда“ - 62 532 лв.
- Рехабилитация на ул. „Владайско въстание“- от бул. „Велики Преслав“ до ул. „Ивайло“ - 402 604 лв.
- Рехабилитация на ул. „Владайско въстание“- от ул. „Поп Андрей“ до табела край Шумен - 114 922 лв.
- Рехабилитация на ул. „Иван Петров“ - 30 121 лв.
- Рехабилитация на ул. „Добрич“ - 46 488 лв.
- Рехабилитация на ул. „Победа“ - 78 051 лв.
- Рехабилитация на ул. „Милин камък“ - 89 590 лв.
- Рехабилитация на ул. „Брезник“ - 47 026 лв.
- Рехабилитация на ул. „Козлодуй“ - 42 705 лв.
- Рехабилитация на ул. „Христо Генчев“ - 181 502 лв.
- Рехабилитация на ул. „Атанас Стойков“ - 58 960 лв.
- Рехабилитация на ул. „Митко Палаузов“ - 53 544 лв.
- Рехабилитация на ул. „Бреза“ - 118 085 лв.
- Рехабилитация на ул. „Софийско шосе“ - 371 129 лв.
- Рехабилитация на ул. „Гиньо Писков“ - 34 219 лв.
- Рехабилитация на бул. „Симеон Велики“ - 232 500 лв.
- Рехабилитация на ул. „Ален мак“ - 341 110 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хараланка Българанова“ - 31 312 лв.
- Рехабилитация на ул. „Петко Българанов“ - 112 763 лв.
- Рехабилитация на ул. „Университетска“ - 43 047 лв.
- Рехабилитация на ул. „Георги Бенковски“ - 81 293 лв.
- Рехабилитация на ул. „Сан Стефано“ - 348 044 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хаджи Димитър“ - 55 523 лв.
- Рехабилитация на ул. „Цар Калоян“ - 50 777 лв.

- Рехабилитация на ул. „Димитър Благоев“ - 84 743 лв.
- Рехабилитация на ул. „Д-р Петър Кърджиев“ - 12 468 лв.
- Рехабилитация на ул. „Цар Петър“ - 20 588 лв.
- Рехабилитация на ул. „Презвитер Григорий“ - 67 363 лв.
- Рехабилитация на ул. „Йоан Екзарх“ - 26 019 лв.
- Рехабилитация на ул. „Черноризец Храбър“ - 69 149 лв.
- Рехабилитация на ул. „Патлейна“ - 65 143 лв.
- Рехабилитация на ул. „Константин Преславски“ - 63 348 лв.
- Рехабилитация на ул. „Парижка комуна“ - 82 372 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хан Омуртаг“ - 49 837 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хан Сабин“ - 70 729 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хан Тервел“ - 33 799 лв.
- Рехабилитация на ул. „Хан Кубрат“ - 35 044 лв.
- Проект за реконструкция на водопроводната мрежа в село Лозево - 35 640 лв.
- Проект за реконструкция на водопроводната мрежа в село Градище - 35 580 лв.
- Проект за реконструкция на водопроводната мрежа в село Черенча - 35 718 лв.
- Реконструкция на съществуващ уличен водопровод по ул. "Боян Българанов" и сградни водопроводни отклонения в участъка от кръстовището с ул. "Владимир Заимов" до кръстовището с ул. "Синчец" и отвеждане на водите от съществуващ дренаж, ПИ с идентификатор 78104.501.949, с. Царев брод, общ. Шумен - 3 360 лв.
- Облицоване/покриване и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка от ул. „Софийско шосе“ до ул. „Васил Друмев“ - 2 599 588 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на улица, намираща се между ул. „Ген. Радецки“ и ул. „Ген. Драгомиров“ - 720
 - Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 66 052 лв.
 - Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 84 984 лв.
 - Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 44 718 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 943 479 лв., от които:
 - Проектиране, авторски надзор и изграждане на подпорна стена на ул. "Янко Сакъзов" в имот с ид.83510.666.194 - 2 810 лв.
 - Проектиране, авторски надзор и изграждане на подпорна стена на ул. "Перушица" в имот с ид.83510.676.256 - 1 290 лв.
 - Укрепване на скат към речно корито с подпорна стена в село Новосел по ул."Ален мак" от ул."Шуменска комуна" до моста - 39 455 лв.
 - Изграждане на локално платно с парко места и зелени площи по ул."Марица" в участъка от ул."В.Друмев" до ул."Ген.Скобелев" - 1 920 лв.
 - Изграждане за отводняване на кръстовище на бул. "Ришки проход" и панорамен път на Шуменско езеро, м. Горен Сусурлук - 1 140 лв.
 - Улица от О.Т. 9431, О.Т. 9432 до О.Т. 9584, между кварталите 643 Б, 643 Г и 643 В по регулационния план на гр. Шумен /Рехабилитация и реконструкция на ул."Асен Златаров"/ - 896 864 лв.
- Разходи за придобиване на земя 2 940 лв.

Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 250 612 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 32 273 лв
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 76 517 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на обща стойност 14 000 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 6 433 лв.
- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 87 274 лв. в това число по позиции от разчета:
 - Разширение на Гробищен парк – Шумен в размер на 87 274 лв.
 - Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 1 388 лв.
 - Разходи за придобиване на земя на стойност 32 727 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“ – 1 532 255 лв.

- Разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи 1 680 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 4 032 лв
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 13 347 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на обща стойност 1 511 510 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 1 686 лв.

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

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

1. Оперативна програма „Околна среда” 2021-2027:

1.1 Проект BG16FFPR002-5.001-0004 „Подобряване качеството на атмосферния въздух в община Шумен“. Проектът е финансиран по процедура чрез директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ „За по-чист въздух!“, по приоритет 5 „Въздух“ на Програма „Околна среда“, съфинансирана от Европейския фонд за регионално развитие и национално съфинансиране от държавния бюджет на Република България. В рамките на този проект гражданите могат да сменят безплатно старата си печка на твърдо гориво с климатик, термопомпа или пелетна камина. Срок на изпълнение от 25.04.2024 г. до 25.04.2029 г. Проектът е в процес на изпълнение, като общо отчетени средства през 2024 г. по него са в размер на 526 503 лв.

2. Оперативна програма „Добро управление” 2024-2029:

2.1 Към 31.12.2024 г. проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г. „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен“. Извършените разходи по проектът е в размер на 92 215 лв.

2.2 По проект BGCULTURE-1.002-0010-C02 „Създаване и представяне на дигитално достъпно културно наследство на община Шумен“ през 2024 г. са извършени разходи на стойност 114 631 лв. и проектът е разплатен. Дигитализирани са данни и документи в Регионален исторически музей, Художествената галерия и Регионална библиотека ”Стоян Чилингиров”.

3. Механизъм за възстановяване и устойчивост

3.1 Проект "Устойчива градска мобилност в общините Шумен и Търговище". Основната цел на проекта е изпълнението на интегрирани мерки за устойчива градска мобилност в

градовете Шумен и Търговище. Развитие на екологичен, безопасен, функционален, енергийно ефективен и ефикасен обществен транспорт в гр. Шумен, чрез закупуване на нови нулево емисионни автобуси, осигуряване на зарядни станции за тях. Средствата, които са разплатени по проекта през 2024 г. са в размер на 1 511 510 лв. Сумата е разплатен аванс за нулево емисионните автобуси. В процес на изграждане са зарядни станции за тях

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

4.1. Проект: BG05SFPR002-2-001-0185-C03: “Грижа в дома в Община Шумен“. Бюджетът на проекта е 2 490 254 лева., като разходите до края на проекта през 2024 г. са в размер на 1 369 117 лв., като са обслужени 430 потребители от 58 назначени лица.

4.2. Проект „Приеми ме 2015 г.“ - BG05M9OP001-2.003-0001-C01. Изпълнява се на територията на област Шумен. По този проект се предоставя приемна грижа на деца, чиито родители са отказали или нямат възможност да ги отглеждат. Обхванати са 25 семейства, в които са настанени 25 деца. През 2024 г. разходите по проекта са в размер на 232 939 лв.

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

5.1. Проект „Топъл обяд“- BG05SFPR003-1.001-0129-C03 се изпълнява на територията на община Шумен, бюджетът на проекта е 1 972 528 лева, като през 2024 година топла храна е била предоставяна ежедневно (в работни дни) на 700 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2024 година възлизат на 674 683 лв. Разходите се поемат по националната програма.

През 2024 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на (-) 1 649 047 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 10 520 397 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 2 633 833 лв. Отчетените разходи за 2024 г. по проекти са в размер на 7 270 585 лв.

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

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

Към 31.12.2024 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 197 224 лв. в т.ч.:

- 197 224 лв. по Решение № 770 по протокол № 40 от 31.07.2014 г. на Общински съвет за осигуряване на съфинансиране по проект „Интегриран воден цикъл за гр. Шумен - II етап". През отчетния период по този заем е платена главница в размер на 332 400 лв. и е погасена лихва в размер на 17 145 лв.

По отпуснатите заеми:

„Банка ДСК“ АД - главница в общ размер 172 455 лв. и платени лихви – 23 638 лв.

„Регионален фонд за градско развитие“ АД - главница в общ размер 250 414 лв. и платени лихви – 1 746 лв.

5.2. По отпуснатия инвестиционен кредит от „Търговска банка Д“ АД за рехабилитация на улична мрежа в гр. Шумен и селата на територията на общината в общ

размер 20 000 000 лв. са усвоени средства в размер на 17 039 943 лв., а погасена главница 1 317 646 лв. и погасени лихви в размер на 598 904 лв..

Към 31.12.2024 г. общият дълг на Община Шумен е 16 342 390 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 641 433 лв.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2024 г. Община Шумен няма просрочени задължения.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетна рамка за 2024 г. на общинските предприятия е 14 419 280,00 лв., а изпълнението е 14 018 829 лв. Предприятията са реализирали собствени приходи за 2024 г. в размер на 4 239 249 лв., което съставлява 30.24 % дял на собствените приходи в разходите.

През отчетната 2024 г. общината продължи да осъществява самостоятелно стопанска дейност чрез 7 (седемте) си общински предприятия, създадени по реда на Закона за общинската собственост. Предприятията са специализирано звено на общината за изпълнение на местни дейности и услуги, финансирани от общинския бюджет. Генерираните приходи се внасят в общинския бюджет. Всички предприятия имат правилник, в който е определен предметът на дейност, структурата, управлението, численият състав и правата и задълженията на предприятието по отношение на предоставеното му общинско имущество. Директорът на общинското предприятие е второстепенен разпоредител с бюджет.

ОП „Чистота“ през 2024 г. е извозило общо 22 313 тона отпадъци, които по видове дейности са разпределени както следва:

- Сметосъбиране и сметоизвозване – 20 994 тона
- Събиране на едрогабаритни отпадъци от бита – 333 тона;
- Машинно почистване на улиците – 408 тона;
- Строителни материали – 139 тона;
- Биоразградими отпадъци – 439 тона

През 2024 г. на регионалното депо за неопасни отпадъци са приети за третиране 11 вида неопасни отпадъци. Годишното количество на приетите отпадъци е общо 1 557.80 тона, като само за Община Шумен депонираният отпадък е 1 452.06 тона. Останалият отпадък е приет съгласно договори от 8 (осем) общини от Област Шумен, Община Търговище и 8 други договора с фирми.

За нуждите на ОП „Чистота“ през 2024 г. общината е закупила активи общо за 157 193 лв. от които 35 988 лв за подземни контейнери за смесени битови отпадъци и микробус Рено Трафик на стойност 84 984 лв., офис контейнер за 8 730 лв.

ОП „Строителство и благоустройство“ през 2024 г. е изпълнило реално извършени дейности за:

- за дейност 898 „Други дейности по икономиката“ са извършени СМР дейности в размер на 772 443 лв.

- за дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ са извършени СМР дейности в размер в на 39 956 лв.

- за дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ са извършени дейности в размер на 129 776 лв.

- за дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ в размер на 533 504 лв

- за дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ в размер на 44 363 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 – 142 774 лв – в 15 обекта , са извършени СМР дейности по ел. инсталацията, боядисване, направа на фаянс, ремонт на ВиК инсталация, ремонт на санитарни възли, поставяне на ламинат, разширяване, монтаж детски съоръжения и други.

Детски ясли – 127 182 лв - извършени са строително-ремонтни дейности в 6 детски ясли в Община Шумен по – хидроизолация, ремонт на тераси, навеси, покриви и шахтов капак.

Общински училища - монтирани за съоръжения и ограда в 4 училища на стойност 46 799 лв.

Кметства – 108 937 лв. - на 13 кметства са доставени строителни материали, направени са хидроизолации, ремонтирани са стаи, покриви и огради на гробищни паркове и други ;

Читалища – 55 235 лв. на 13 читалища са ремонтирани покриви, боядисване на фасади, прозорци и други;

Други – 107 995 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ през 2024 г. има реализирани собствени приходи в размер на 2 256 218 лв. Въпреки увеличените разходи в рамките на утвърдената план-сметка са извърши всички предварително заложи дейности, свързани със стопанисването и управлението на общинските имоти.

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2024 г. са направени капиталови разходи, като са закупени дробилка за клони LASKI LS 160 и електромеханична паркова бариера

VIII. КМЕТСТВА

През 2024 г. кметствата от Община Шумен са извършили разходи за **2 621 704** лева, в това число за трудови възнаграждения, за издръжка на кметството, за улично осветелние, за поддържане чистотата на населените места, за общо селски празници и други.

Общинско предприятие «Строителство и благоустройство» е извършило Строително – монтажни работи по кметствата на обща стойност 108 937 лева.

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

№ по ред	Кметство	Начален план 2024 г.	Отчет 2024 г.	% Изпълнение к.4/к.3
1	2	3	4	5
1	Белокопитово	64 487	69 727	108
2	Благово	43 712	37 965	87
3	Васил Друмев	76 480	79 161	104
4	Велино	68 074	72 304	106
5	Ветрище	86 241	69 439	81
6	Вехтово	103 875	96 847	93
7	Градище	139 173	194 382	140
8	Дибич	142 790	175 709	123
9	Друмев	144 349	130 980	91
10	Ивански	146 481	166 062	113
11	Илия Блъсково	109 606	105 269	96
12	Кладенец	43 686	54 873	126
13	Костена река	19 651	4 741	24
14	Коньовец	65 513	70 128	107
15	Лозево	77 132	73 655	95
16	Мадара	146 988	197 078	134
17	Мараш	124 311	127 018	102
18	Новосел	125 870	101 395	81
19	Овчарово	43 031	43 389	101
20	Панайот Волов	90 056	95 904	106
21	Радко Димитриево	91 328	80 511	88
22	Салманово	140 287	126 282	90
23	Средня	97 706	90 787	93
24	Струино	100 281	86 505	86
25	Царев брод	185 156	191 030	103
26	Черенча	95 848	80 563	84
Всичко:		2 572 112	2 621 704	102

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 3 202 439 лв.;
 - по отношение на максималния размер на разходите (до 15%) размерът е 2,81 % ;
 - по отношение на поетите ангажменти (до 50%) отчетът е 46,20 % ;
6. Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 82,40 % при осреднена събираемост за страната 76,04 %

Х. МНЕНИЕ НА СМЕТНА ПАЛАТА ЗА КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН.

Сметна палата извърши финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на Община Шумен, състоящ се от консолидиран баланс към 31.12.2024 г., консолидиран отчет за приходите и разходите, консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства.

Сметна палата изразява немодифицирано мнение относно КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН към 31.12.2024 г. и приложения към него одитиран годишен финансов отчет.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2024 г. е съобразно всички нормативни изисквания за ефективно, ефикасно и законосъобразно разходване на средства, без просрочени задължения и висока събираемост на собствените приходи.

И през изтеклата година всички публични дейности от местно значение бяха финансово обезпечени, като са изпълнени заложените с бюджет 2024 г. приоритети – сектор „Образование“ с относителен дял 43.91 %, сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - относителен дял 15.63 % и сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 16.64 % в общите разходи.

През 2024 г. са извършени капиталови разходи за 18 154 064 лв., от тях за държавно делегирани дейности – 16.61 %, а за местни дейности – 86.39 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2024 г. в размер на 1 916 550 лв., като в това число е погасена главница в размер на 1 317 646 лв. Остатъчният размер на дълга към 31.12.2024 г. е 16 342 390 лв.

Изпълнението на бюджета за 2024 г. е в размер на 164 474 343 лв. или е 84,69 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2024 г. е изпълнен успешно.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

Съгласували:

Бейнур Мехмед, зам.-кмет „Бюджет и финанси“

инж. Андреан Ваньов, Зам.-кмет ”Строителство и благоустройство”

Десислава Петрова, Директор на дирекция „Бюджет и финанси и РЗ”

инж. Анатолий Николов, Началник на отдел „Инвестиции и благоустройство”

Изготвили:

Росица Матеева, Началник на отдел ЕБС

Силвия Мирчева, Началник на отдел БТРЗ

Анелия Марчева, Старши експерт „Бюджет“

Надя Геогиева, Младши експерт КРИДС