

**ПРОТОКОЛ**  
**ОТ ПРОВЕДЕНО ПУБЛИЧНО ОБСЪЖДАНЕ НА КАСОВОТО**  
**ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА**  
**2020 г.**

Днес 23.07.2021 г. в сградата на Община Шумен, в зала проф. Венета Вичева от 10.00 часа се проведе обществено обсъждане на касовото изпълнение на бюджета на Община Шумен за 2020 г.

Общественото обсъждане беше инициентирано от г-жа Ася Аспарухова - председател на Общинския съвет-Шумен, съгласно изискванията на Закона за публичните финанси.

На общественото обсъждане присъстваха кмета, зам.-кметове, общински съветници, представители на общинската администрация, представители на бюджетните звена и граждани – общо 27 души /по приложени листи за регистрация/.

Обсъждането откри г-жа Ася Аспарухова - председател на Общинския съвет - Шумен.  
*г-жа Ася Аспарухова:* Уважаеми дами и господа, добре дошли на общественото обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2020 г. на Община Шумен. На обсъждането присъстват кмета и неговия екип. Това обсъждане се провежда 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 приетата от Общински съвет наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет.

Предлагам на вашето внимание следния ред за протичане на обсъждането:

1. Представяне на годишния отчет за касовото изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз на Община Шумен към 31.12.2020 г.
2. Мнения и становища по годишния отчет за изпълнението на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз.

А сега давам думата на зам.-кмета по бюджет и финанси на г-жа Татяна Костова:

*г-жа Татяна Костова:* Уважаеми дами и господа, добре дошли на общественото обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2020 г. на Община Шумен. На 01.06.2021 г. бе връчен заверен финансов отчет и докладът на Сметна палата за извършения одит на консолидирания финансов отчет на Община Шумен за 2020 г. В него Сметна палата изразява немодифицирано мнение, че консолидирания финансов отчет на Община Шумен за 2020 г. дава вярна и честна представа, съгласно приложимата счетоводна база и отговаря на законовите изисквания за консолидираното финансово състояние на общината за 2020 г. Видовете одиторско мнение според приложимите одиторски стандарти са четири, като най-високата оценка е немодифицирано мнение, а останалите одиторски мнения са по-ниски оценки за финансови отчети с установени недостатъци.

Това, което отличава изпълнението на бюджета за 2020 г. от предходните години е, че през изтеклата година съществено отражение върху изпълнение на общинския бюджет оказа Ковид-19 кризата. Извънредното положение постави под изключително сериозен натиск общинския бюджет заради намалените приходи и необходимостта от извършване на

извънредни разходи и ограничителни мерки за борба с коронавируса. Тенденциите и степента на отражение от извънредно положение са следните :

1. Намаление на приходите във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на КОВИД-19 по бюджета на Община Шумен през 2020 г.
  - С Решение №103/30.04.2020 г. на Общинския съвет бяха приети и първите мерки в подкрепа на бизнеса и гражданите на Шумен – освобождаване от такси ползване на пазари, тротоари, площади и др. общински терени. Приходите са намалели в следствие на изпълнението на това решение над 50 хиляди лева.
  - С Решение №131/28.05.2020 г. на Общинския съвет за освобождаване изцяло или частично от заплащане на наеми на нежилищни общински имоти, освобождаване от лихви за забава за определен период. Неплатените суми по изпълнение на това решение са над 30 000 лева.
  - По Решение № 263/29.10.2020 г. на Общинския съвет 50 000 лева за субсидия с която се възстанови на МБАЛ – Шумен АД платения данък при придобиване на имущество по даренията получени заради Ковид-19 кризата. Обща сума намалени приходи 130 000 лв

2. Непредвидените извършени разходи по въведените противоепидемични мерки по бюджета на Община Шумен през 2020 г. - като материали за дезинфекция и предпазно облекло и т. н. са:

- В държавни дейности - изразходвани 195 000 лева
- В местни дейности и дофинансиране – направените разходи за 123 500 хиляди лева, са възстановени със 106 300 лева от държавата /по писмо на МФ изх. ФО №74/. Обща сума 318 500 лв.

Въпреки негативното отражение на тези мерки върху размера на получените приходи по бюджета на 2020 г., Община Шумен ще продължи да подпомага засегнатите сектори на бизнеса и гражданите.

3. Местните приходи на Община Шумен за 2020 г., поради Ковид-19 кризата са изпълнени 91 %, неизпълнението на приходите представлява почти 10 % от планираните приходи, в това число данъчните приходи през 2020 г. са изпълнени на 94% /- 690 000 лв./, неданъчните приходи са изпълнени на 89 % /- 1 846 000 лв./

- неизпълнението е от приходите в размер на по-малко 890 000 лв. от нетни продажби на услуги стоки в Регионален исторически музей, ОП „Общински жилища и имоти“ – от пазари, паркинги и наеми на търговци, ОП „Стопанска и охранителна дейност“ - от ресторанта и барчето.

- приходи от „Такса битови отпадъци“ на (-) 356 000 лв.

- приходи от глоби и санкции (-) 518 000 лв.

4. Извършените разходи през 2020 г. са изпълнени на 80 % спрямо плана, но с това са обезпечени всички публични дейности от местно значение.

5. През 2020 г. са извършени капиталови разходи от общински бюджет за 4 362 лв., а капиталови разходи по сметки за средства от Европейски съюз 1 208 000 лв. Целевата субсидия, както и другите трансфери, които не бяха усвоени през 2020 г., бяха предоставени на общинския бюджет с цел използването им със същото предназначение през 2021 г.

б. Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2020 г., съгласно погасителните планове. Остатъчният размер на дълга към 31.12.2020 г. е 3 777 000 лв.

Изпълнението на приходите, трансферите, финансиранятия и разходите, т.е. бюджетния баланс е в размер на 82 556 087 лв. или изпълнението е 80 %, спрямо бюджета на общината за 2020 година.

Бюджетът на Община Шумен за 2020 г. е изпълнен успешно.

За да представи накратко и по-ясно какви приходи е събрала общината през 2020 г. и какви разходи са направени, давам думата на директора на дирекция „Бюджет и финанси“ г-жа Десислава Петрова.

*г-жа Десислава Петрова:* Уважаеми дами и господа, 2020 г. беше една трудна година за всички, включително и за общинските финанси. Въпреки, че първоначалният бюджет беше приет 83 482 000 лв., към 31.12.2020 г. след направените промени по плана съгласно заповеди, решения на Общинския съвет, получени трансфери от Централния бюджет и министерства уточнения план нарасна до 102 877 000 лв.

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

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

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

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

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

В най-голям относителен дял са данъка върху превозните средства и данъка върху придобиване на имущество. Те са изпълнени с 3 % над планираните приходи. Тенденцията е патентния данък да намалява, тъй като намалява и броя на лицата осъществяващи патентна дейност.

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

Приходите от стопанска дейност на общината и общинските предприятия са намалели в сравнение с 2019 г. като това се дължи на епидемичната обстановка през 2020 г. Наблюдава се спад спрямо 2019 г. и в събраните приходи от общински такси, но въпреки това като

относителен дял в общите неданъчни приходи те остават и през 2020 г. с най-голяма тежест. Такса битови отпадъци при разчет 6 500 000 лв. през 2020 г. е изпълнена в размер 6 144 000 лв. или 95 %.

По отношение на взаимоотношенията с централния бюджет общата субсидия за държавни дейности, общата изравнителна субсидия за местни дейности, целевия трансфер за капиталови разходи и получените трансфери от общината чрез СЕБРА през 2020 г. са изпълнени на 100 %.

Трансферите между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС при план 400 000 лв. са отчетени 394 000 лв.

През 2020 г. са направени общо разходи в размер на 82 556 000 лв., което съставлява 80 % от уточнения бюджет на Общината за 2020 г. Разликата от 20 % между уточнения план и изпълнение формира преходния остатък за 2020 г. на Община Шумен.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

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

С бюджета на Община Шумен бяха определени и гласувани от Общински съвет – Шумен следните приоритетни дейности “Образование”, Социално подпомагане и грижи” “Строителство и опазване на околната среда”.

В Функция „Социално подпомагане и грижи са планирани при план 10 236 006 лв., изпълнение 9 490 586 лв. или 92,72 %. Функция 3 „Образование“ – годишен план 43 054 396 лв., изпълнението е 39 676 233 лв. или 92,15 %. Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда“- при план 8 621 678 лв., изпълнение 7 908 008 лв. или 91,72 %. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет.

Общия размер на отчетените капиталови разходи през 2020 г. е в размер на 5 570 000 лв., като спрямо уточнения план това съставлява 26, 56 %. Всички несъстояли се обекти с обществено значение са включени в капиталовата програма на общината за 2021 г.

Към 31.12.2020 г. Община Шумен има остатък по дълга в размер на 3 777 000 лв.

Изпълняват се европейски проекти по 4 оперативни програми през 2020 г., като най-голям брой проекти Общината е реализирала по ОП РЧР с които проекти е оказано съдействие на най-уязвимите социални групи от местната общност – малки деца, възрастни хора с увреждания и безработни лица. В тези програми са се включили 199 деца, 175 родители, 466 потребители на патронажна грижа, 3 медиатори са работили на терен с ромското население във връзка с Ковид епидемията и на 200 души ежедневно е осигурявана топла храна. Шуменските училища и детски градини са активно включени и изпълняват оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“, като за 2020 г. са спечелили и реализирани 48 проекта на обща стойност 530 000 лв.

Въпреки тежката година ОП продължиха да изпълняват възложените им дейности като от планираните средства в размер на 7 809 000 лв. нашите общински предприятия изпълниха дейности за 7 634 000 лв.

ОП „Чистота“ събра ОП „Чистота“ през 2020 г. събра 121 тона отпадъци на новоизградения Терен за събиране на инертни строителни материали. Събрани са опасни отпадъци от 14 кода в общо количество 5,092 тона и са предадени за обезвреждане 15 вида

отпадък в общо количество 4,59 тона в Център за съхранение на опасни отпадъци. През 2020 г. на регионалното депо са депонирани 51 122 тона отпадък, което е 13,46 % повече от депонираните отпадъци през 2019 г.

Община Шумен завърши 2020 г. с балансирано бюджетно салдо с 5,3 % размер на общинския дълг и осреднена събираемост на данък недвижими имоти и данък върху превозните средства 78 % при осреднена събираемост за страната 71.78 %.

Консолидираният годишен финансов отчет на община Шумен е заверен от Сметна палата след извършване на Финансов одит и изразеното мнение на сметна палата е че консолидираният годишен финансов отчет на Община Шумен дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на общината към 31.12.2020 г.

*г-н Любомир Христов* – И аз бих искал да благодаря на всички присъстващи, които уважиха публичното обсъждане на касовото изпълнение на бюджета за 2020 г. Да благодаря на общинска администрация за положения труд. Да благодаря на двете общински съветнички за присъствието им. Благодаря на всички Вас! Ако няма мнения и становища по отчета за касовото изпълнение на бюджета закривам публичното обсъждане!

Протоколирал:

Весела Борисова

*Гл. експерт „Бюджет и човешки ресурси“*

