



**ДОКЛАД ПО ОТЧЕТА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2023 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 “.....	8
- Функция „Икономически дейности и услуги“.....	9
IV. Информация за европейски проекти.....	9
V. Информация по общинския дълг.....	10
- Инвестиционен заем.....	10
- Фонд ФЛАГ	10
VI. Просрочени задължения.....	11
VII. Отчет на дейността на общинските предприятия.....	11
VIII. Кметства	12
IX. Обща оценка на изпълнението на бюджета.....	13
X. Мнение на Сметна палата за консолидирания годишен финансов отчет	14
на Община Шумен.	
Заключение.....	14

УВОД

Бюджетът на Община Шумен за 2023 г. е приет с Решение № 1086 по протокол № 52 от 11.09.2023 г. на заседание на Общинския съвет - Шумен в размер на 169 659 736 лв., от които:

92 555 788 лв. за делегирани от държавата дейности;

2 842 500 лв. за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи;

74 261 448 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 31.12.2023 г. е в размер на 188 767 080 лв.

Към 31.12.2023 г. изпълнението на бюджета на Община Шумен е в размер на 152 742 787 лв.

Към 31.12.2023 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 33 763 633 лв. – отчетени 32 093 000 лв.;

- предоставени трансфери за делегирани от държавата дейности по план 92 651 915 лв. – отчетени 92 667 915 лв.;

- предоставени трансфери за местни и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи по план са в размер на 9 494 900 лв. отчетени 9 478 900 лв.;

- предоставени временни безлихвени заеми по план (-) 1 481 890 лв., отчетени са (-) 1 409 382 лв., от които за делегирани от държавата дейности (-) 26 577 лв. и за местни дейности (-) 1 435 959 лв.

Отчетените данни в касовия отчет в раздел „Разходи“ по уточнен план са 188 767 080 лв., а изпълнението към 31.12.2023 г. в размер на 152 742 787 лв. или 80,92 %, спрямо уточнения план.

Преходният остатък към 01.01.2023 г., съгласно Приложение № 13 към Решение № 1086 по протокол № 52 от 11.09.2023 г. на Общинския съвет - Шумен е в размер на 26 621 094 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 8 292 276 лв. и за местни дейности и делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи в размер на 18 328 818 лв.

Изпълнението на местните приходи на Община Шумен към 31.12.2023 година е 95 05 %, като собствените приходи на Община Шумен са били планирани в размер на 33 763 633 лв., а са изпълнени 32 093 000 лв. към 31.12.2023 г.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи /§§ 40-00/ са планирани на 3 850 000 лв., като приходите от продажби на сгради, на земя и на право на строеж и преминаване през 2023 г. са в размер на 3 162 186 лв., а изпълнението на параграфа е 82 %.

I. ПРИХОДИ

1. Приходите с държавен характер са в размер на 98 276 030 лв., или 89,64 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителният дял на приходите с държавен характер е 64,34 % в общия отчет.

2. Приходите с местен характер са изпълнени в размер на 54 466 757 лв. или 68,83 % спрямо уточнения годишен разчет. Относителния дял на приходите с местен характер е 35,66 % в общия отчет.

2.1. Общото изпълнение на данъчните приходи към 31.12.2023 г. е 13 967 162 лв. при разчет 14 158 000 лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 98,65 % и с 406 380 лв. повече спрямо 31.12.2022 година.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	отчет към 31.12.2023 г.	% отношение	отчет към 31.12.2022 г.
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имуществени и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	228 000	223 980	98	206 107
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	228 000	223 980	98	206 107
1300	Имуществени и други местни данъци	13 930 000	13 743 182	99	13 354 675
1301	данък върху недвижими имоти	5 000 000	4 912 879	98	4 706 816
1302	данък върху наследствата	0	171	0	
1303	данък върху превозните средства	4 900 000	4 747 858	97	4 573 880
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	4 000 000	4 040 692	101	4 043 029
1308	туристически данък	30 000	41 582	139	30 950
2000	Други данъци	0	0		0
	Всичко имуществени данъци	14 158 000	13 967 162	99	13 560 782

2.2 Неданъчните приходи са изпълнени в размер на 18 125 838 лв. или 92,45 % спрямо уточнения годишен план. При относителен дял 11,87 % в общия отчет.

Приходите от общински такси са събрани в размер на 8 651 705 лв., което в процентно изражение е 96,45 %, при относителен дял в общия отчет 5,66 %. В т.ч. са приходите от такси за битови отпадъци, които са събрани в размер на 7 114 293 лв. или 97,46 % спрямо уточнения план и глоби, санкции и наказателни лихви 771 973 лв. – 95,31 %.

Приходите и доходите от собственост са изпълнени в размер 6 068 872 лв., което е 94,72 % 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 2022 г. е 5 445 500 лв. и е получена на 100 % спрямо плана.

Целевата субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. е 3 167 300 лв. и към датата на отчета субсидията е усвоена в размер 100 % 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 33 665 лв. за детски градини, училища и кметства на община Шумен.
- Предоставени са трансфери на общини в размер на (-) 1 179 261 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 (-) 2 353 493 лв.;
- Временните безлихвени заеми към датата на отчета на нетна база са в размер на 1 435 959 лв. (§ 76-00).
- Заеми от Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД - 365 051 лв.
- Временно съхранение на средства на други бюджети 374 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 173 442 лв. (§§ 61-01).

II. РАЗХОДИ

Общо разходите по бюджета към 31.12.2023 година по план са 188 767 080 лв., като изпълнението е 152 742 787 лв. или 80,92 %.

1. При уточнен план по разхода за **делегираните от държавата дейности** в размер 109 632 731 лв. са разходвани 98 276 030 лв. или изпълнение – 89,64 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 64,34 %.

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

- Функция “Образование “ – 93,08 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 41,87 %;

- Функция “Здравеопазване” – 91,27 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 5,48 %.

- Функция “ Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 84,94 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 11,97 %.

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

- заплати – 95,06 %
- осигурителни вноски за ДОО – 97,25 %
- ЗОВ – 96,78 %

- стипендии – 73,38 %

2. При уточнен план по **разхода за местни дейности** в размер на 76 230 223 лв. са разходвани 52 584 806 лв. или изпълнение в проценти – 68,98 %. Относителния дял в общия обем на отчетените разходи е 34,43 %.

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

- Функция “Жилищно строителство и БКС”- 92,87 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 10,22 %;
- Функция “Икономически дейности и услуги”- 92,96 %, с относителен дял в общия обем планирани разходи – 6,13 %;
- Функция “Образование“ – 96,42 %, с относителен дял в общия обем на планираните разходи – 1,21 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в местните дейности е следното:

- заплати - 97,22 %

- осигурителни вноски за ДОО – 100,74 %

- ЗОВ - 101,24 %

3. При уточнен план по **разхода за дофинансиране** в размер на 2 904 126 лв. са разходвани 1 881 951 лв. или изпълнение в проценти – 64,80 %. Относителният дял в общия обем на планираните разходи е 1,31 %.

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

- Функция “Общи държавни служби“ – 85,22 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,42 %;
- Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 56,04 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,60 %
- Функция “Образование“ – 53,57 %, с относителен дял в общия обем на отчетените разходи – 0,17 %;
- Процентното изпълнение по приоритетните параграфи в държавната дейност с общински приходи е следното:

- заплати - 87,53 %

- осигурителни вноски за ДОО – 49,95 %

- ЗОВ – 51,87 %

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2023 г. са в размер на 28 903 249 лв. Изпълнението на капиталовите разходи спрямо плана по източници за финансиране е както следва:

Източници на финансиране	Уточнен план към 31.12.2023 г.	Отчет към 31.12.2023 г.
Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации	4 269 063	3 435 861
Преходен остатък по бюджета, с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации	9 241 841	3 732 971
Собствени средства, вкл. преходен остатък	10 693 033	5 499 881
От други източници за финансиране (ПУДООС, дарения и др.), вкл. преходен остатък	20 121 100	10 091 766
От европейски средства със съответното съфинансиране	7 044 482	6 142 770
ОБЩО:	51 369 519	28 903 249

Изпълнението на разчета за капиталови разходи, спрямо уточнения план е 56 %.

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция „Общи държавни служби“ – 1 724 964 лв.

- Разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи 99 768 лв.
- Разходи за придобиване на компютри и хардуер 62 448 лв.
- Разходи за придобиване на сгради 1500 000 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 62 748 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“ – 392 910 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 392 910 лв.

Функция „Образование“ – 1 414 813 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 865 386 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на стойност 296 936 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на стойност 177 391 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 56 291 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 12 000 лв.

- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти на стойност 6 809 лв.

Функция „Здравеопазване“ – 225 680 лв.

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 5 680 лв.
- Извършени са капиталови трансфери за „ДКЦ - I“ ЕООД и "МБАЛ Шумен" АД за доставка на оборудване на обща стойност 220 000 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 1 234 683 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 4 449 лв
- Разходи за придобиване на сгради на стойност 1 067 476 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 39 758 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 113 441 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар 7 199 лв.
- Разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти 2 360 лв.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 17 284 519 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 15 750 813 лв., в това число по част от позициите от разчета:
 - Укрепване и подобряване на техническата инфраструктура на улица "Марица" в участъка от ул. "Генерал Скобелев" до ул. "Софийски шосе" 3 099 516 лв.
 - Облицоване/покриване и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка от ул. „Софийско шосе“ до ул. „Васил Друмев“ 1 131 991 лв.
 - Покриване на река Енчова и подобряване на техническата инфраструктура на ул. „Марица“ в участъка на ул. „ Васил Друмев“ и ул. „Климент Охридски“ – 1 112 149 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 58 279 лв.
- Разходи за придобиване на транспортни средства на стойност 129 640 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар на стойност 12 446 лв,

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 925 243 лв., от които:

- 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"/ 377 632 лв.

- Изграждане на "Дъждовна канализация по ул. "В. Априлов", реконструкция на битова канализация и реконструкция на уличен водопровод по ул. "Марица" 104 889 лв.

- Разширение на ретензионен басейн в Регионално депо 245 755 лв.

- Разходи за придобиване на земя 369 200 лв.

Функция „ Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело “ – 6 295 222 лв.

- Разходи за основни ремонти на дълготрайни материални активи на обща стойност 5 832 161 лв., в това число по част от позициите от разчета:

- Довършителни работи и адаптация на съществуващи сгради Елеонора 1-2 в художествена галерия "Постоянна експозиция" 1 222 253 лв.

- Изработване на проект за консервация и реставрация на Мемориален комплекс „Създатели на българската държава“, м. „Илчов баир“, гр. Шумен на стойност 33 600 лв.

- Частична рехабилитация на общински младежки дом на стойност 2 366 577 лв.

- Обновление, включително и прилежащи пространства на Летен театър на стойност 1 831 011 лв.

- Разходи за придобиване на компютри и хардуер на обща стойност 39 185 лв

- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 60 522 лв.

- Разходи за придобиване на стопански инвентар на обща стойност 21 077 лв.

- Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти на обща стойност 96 172 лв. в това число по позиции от разчета:

- Изграждане на закрит плувен басейн в размер на 3 690 лв.

- Разширение на Гробищен парк – Шумен в размер на 92 212 лв.

- Разходи за придобиване на други ДМА 10 400 лв
- Разходи за придобиване на земя на стойност 221 905 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“ – 330 458 лв.

- Разходи за основен ремонт на дълготрайни материални активи 193 302 лв.
- Разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения на обща стойност 29 956 лв.
- Разходи за придобиване на стопански инвентар 88 200 лв.
- Разходи за придобиване на други ДМА 19 000 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 „Региони в растеж” 2014-2020:

1.1. 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 Проектът е завършил през 2023 г., като общо отчетени средства са в размер на 81 016 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 2 810 164 лв. Изплатените средства през 2023 г. са в размер на 1 831 011 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 3 405 796 лв. Изплатените средства през 2023 г. са в размер на 2 366 577 лв.

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

2.1 Към 31.12.2023 г. проект BG05SFOP001-4.004-0014-C01/11.03.2019 г., „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център - Шумен” е приключен. Направените разходи са в размер на 223 211 лв.

2.2 По проект BGCULTURE-1.002-0010-C02 „Създаване и представяне на дигитално достъпно културно наследство на община Шумен“ през 2023 г. са извършени разходи на стойност 561 621,33 лв. и проектът е разплатен. Дигитализирани са данни и документи в Регионален исторически музей, Художествената галерия и Регионална библиотека ”Стоян Чилингиров”.

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

3.1. Проект BG05M9OP001-2.004-0043 „Център за ранно детско развитие в община Шумен“. Общо бюджет: 1 116 598 лв. Срок на изпълнение: стартира 01.09.2016 г., приключва на 30.09.2023 г. До края на проекта са изплатени 1 115 328 лв.

3.2. Проект: BG05M9OP001-6.004-0199: “Патронажна грижа + в Община Шумен“ – Компонент 2. Бюджетът на проекта е 573 880,22 лева., като разходите до края на проекта през 2023 г. са в размер на 505 772 лв., като са обслужени 900 потребители от 58 назначени лица.

3.3. 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 95 семейства, в които са настанени 87 деца. През 2023 г. разходите по проекта са в размер на 709 170 лв.

3.4. Проект „Топъл обяд“- BG05SFPR003-1.001-0129-C03 се изпълнява на територията на община Шумен, бюджетът на проекта е 1 874 342 лева, като през 2023 година топла храна е била предоставяна ежедневно (в работни дни) на 700 лица от града и малките населени места. Направените разходи по проекта за 2023 година възлизат на 660 594,19 лв. Разходите се поемат по националната програма.

3.5 Проект “Грижа в дома” BG05SFPR002-2.001-0185-C02 се изпълнява на територията на Община Шумен, като през 2023 бюджетът на проекта е 1 603 038 лева., като разходите през 2023 г. са в размер на 674 146,76 лв., като са обслужени 350 потребители от 58 назначени лица.

През 2023 г. са предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз на нетна база в размер на 2 354 660 лв. Трансферите между сметки за средства от Европейския съюз са в размер на 6 090 905 лева. Временните безлихвени заеми към датата на отчета са отчетени в размер на 1 409 382 лв. Отчетените разходи за 2023 г. по проекти са в размер на 11 355 894 лв.

V. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

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

Към 31.12.2023 г. главницата по общинския дълг към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ" е в размер на 529 624 лв., в т.ч.:

- 529 624 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 29 119 лв.

По отпуснатите заеми :

„Банка ДСК“ АД - главница в общ размер 411 149 лв. и платени лихви – 14 977лв.

„Регионален фонд за градско развитие“ АД - главница в общ размер 597 096 лв. И платени лихви – 829 лв.

5.3. 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. са усвоени средства в размер на 9 971 866, а погасените лихви са в размер на 147 489.

Към 31.12.2023 г. общият дълг на Община Шумен е 11 509 734 лв.

Общият размер на платените лихви по тези заеми през отчетния период е 192 414 лв.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към края на 31.12.2023 г. Община Шумен няма просрочени задължения.

VII. ОТЧЕТ НА ДЕЙНОСТТА НА ОБЩИНСКИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бюджетна рамка за 2023 г. на общинските предприятия е 13 051 783,00 лв., а изпълнението е 12 890 678,00 лв. Предприятията са реализирали собствени приходи за 2023 г. в размер на 3 509 193,00 лв., което съставлява 27,22 % дял на собствените приходи в разходите.

През отчетната 2023 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 2023 г. е извозило общо 21 757,62 тона отпадъци, които по видове дейности са разпределени както следва:

- Сметосъбиране и сметоизвозване – 20 107 тона
- Събиране на едрогабаритни отпадъци от бита – 1 309 тона;
- Машинно почистване на улиците – 330 тона;
- Строителни материали – 11,62 тона.

През 2023 г. на регионалното депо за неопасни отпадъци са приети за третиране 12 вида неопасни отпадъци. Годишното количество на приетите отпадъци е общо 3123,66 тона, като само за Община Шумен депонираният отпадък е 662,44 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 2023 г. общината е закупила активи общо за 496 595 лв., от които 152 броя метални контейнери за разделно събиране на отпадъци за 154 858 лв, микробус 8+1 на стойност 85 000 лв., Система за АДБЛУ за 5 582 лв. и резервоар ретензионен басейн за 251 155 лв.

ОП „Строителство и благоустройство“ е изпълнило дейност 898 „Други дейности по икономиката“ в размер на 709 612 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 – 275 228 лв – в 21 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 – 2 838 - извършени са строително-ремонтни дейности в 6 детски ясли в Община Шумен по 7 възлагателни писма – хидроизолация, ремонт на тераси, навеси, покриви и шахтов капак.

Общински училища - монтирани за съоръжения и ограда в 3 училища на стойност 8 501 лв.

Кметства – 42 831 лв. - на 17 кметства са доставени строителни материали, направени са хидроизолации, ремонтирани са стаи, покриви и огради на гробищни паркове и други ;

Читалища – 87 903лв. на 9 читалища са ремонтирани покриви, боядисване на фасади, прозорци и други;

Други – 335 144 лв.

ОП „Общински жилища и имоти“ през 2023 г. има реализирани собствени приходи в размер на 2 142 554 лв. Въпреки увеличените разходи в рамките на утвърдената план-сметка са извършени всички предварително заложените дейности, свързани със стопанисването и управлението на общинските имоти.

ОП „Паркове и обредна дейност“ през 2023 г. са направени следните капиталови разходи, като са закупени различни средства за механизация: шредер, фреза, камион със самосвална уредба Газела Н 18-63 КК. Със закупената техника ще се подобри съществено качеството и бързината на дейностите извършени от предприятието. Изградена е автоматична паркинг - система в Гробищен парк Шумен.

VIII. КМЕТСТВА

През 2023 г. кметствата от Община Шумен са извършили разходи за **2 341 094** лева, в това число за трудови възнаграждения, за издръжка на кметството, за улично осветление, за подържане чистотата на населените места, за общо селски празници и други. По програма чрез Агенция по заетостта във всяко населено място беше назначен по 1 общ работник.

Общинско предприятие «Строителство и благоустройство» е извършило полагане на асфалт на обща стойност 42 547,34 лева като следва: за 8656,18 лв., с. Салманово -59.79 м² за 3671,44 лв., с. Дибич 504,39 м² за 35 189,80 лв.

През 2023 г. е положен асфалт и на общински пътища, както следва: кв. Дивдядово – с. Мараш 245.38 м² ; път към с. Коньовец – 197 м²

Изпълнението на разходите за всички кметства е 90 % спрямо първоначално планираните средства.

№ по ред	Кметство	Начален план 2023 г.	Отчет 2023 г.	% Изпълнение к.4/к.3
1	2	3	4	7
1	Белокопитово	54 558	62 753	115
2	Благово	40 419	34 993	87
3	Васил Друмев	76 767	69 145	90
4	Велино	74 399	65 725	88
5	Ветрище	111 294	65 534	59
6	Вехтово	96 585	95 781	99
7	Градище	114 290	104 755	92
8	Дибич	124 274	146 852	118
9	Друмево	134 769	134 586	100
10	Ивански	101 161	155 524	154
11	Илия Блъсково	112 816	119 267	106
12	Кладенец	44 418	23 462	53
13	Костена река	17 491	5 404	31
14	Коньовец	60 369	57 505	95
15	Лозево	62 677	71 522	114
16	Мадара	171 097	140 362	82
17	Мараш	106 399	101 088	95
18	Новосел	99 819	108 489	109
19	Овчарово	40 196	42 901	107
20	Панайот Волов	93 286	79 681	85
21	Радко Димитриево	86 289	84 046	97
22	Салманово	180 156	124 373	69
23	Средня	98 987	109 249	110
24	Струйно	82 758	99 286	120
25	Царев брод	165 099	159 372	97
26	Черенча	88 513	79 439	90
Всичко:		2 438 886	2 341 094	90

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 -14 594 905 лв.;
 - по отношение на максималния размер на разходите (до 15%) размерът е 2,9 % ;
 - по отношение на поетите ангажименти (до 50%) отчетът е 47,9 % ;
 - относно размер на общинския дълг да не надвишава (15 %) размерът е 0.5 %.
6. Осреднена събираемост на данък върху недвижимите имоти и данък върху превозните средства 79,59 % при осреднена събираемост за страната 75,35 %

X. 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 31.12.2023 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 31.12.2023 г. и приложения към него одитиран годишен финансов отчет.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Изпълнението на бюджета за 2023 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 2023 г. приоритети – сектор „Образование“ с относителен дял 40,66 %, сектор „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - относителен дял 11,94 % и сектор „Жилищно строителство и БКС“ с относителен дял 9.61 % в общите разходи.

През 2023 г. са извършени капиталови разходи за 22 760 479 лв., от тях за държавно делегирани дейности – 2,91 %, а за местни дейности – 97,09 %.

Община Шумен е извършила плащания по дългосрочния си дълг през 2023 г. в размер на 587 536 лв., като в това число е погасена главница в размер на 391 526 лв. Остатъчният размер на дълга към 31.12.2023 г. е 11 509 734 лв.

Изпълнението на бюджета за 2023 г. е в размер на 152 742 787 лв. или е 80,92 %, спрямо бюджета на общината за същата година.

Бюджетът на Община Шумен за 2023 г. е изпълнен успешно.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

