



ДОКЛАД

Относно : ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 ГОДИНА

В изпълнение на разпоредбите на Закона за местното самоуправление и местната администрация и Закона за публичните финанси предлагам на вашето внимание информацията относно отчета за касовото изпълнение на бюджета на община Габрово към 31.12.2019 година.

Изпълнението на общинския бюджет през 2019 година бе организирано чрез изпълнение бюджетите на 36 второстепенни разпоредители и бюджета на първостепенния разпоредител – община Габрово.

Отчета за изпълнението на бюджета за 2019 г. включва:

1. Отчет за изпълнение на бюджета за 2019 г. по окрупнени показатели – Приложение № 1

2. Отчет за изпълнение приходната част - Приложение № 2

3. Отчет за изпълнение на разходите по функции - Приложение № 3

4. Отчет за изпълнение на разходите по параграфи - Приложение № 4

5. Отчет за изпълнение на разходите по разпоредители - Приложение № 5

6. Отчет за изпълнение на инвестиционната програма - Приложение № 6

7. Отчет за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз - Приложение № 7

8. Отчет за инвестиционните разходи по проекти финансирани със средства от ЕС - Приложение № 8

9. Отчет за състоянието на общинския дълг - Приложение № 9

10. Отчет на основните финансови показатели на общинските търговски дружества - Приложение № 10.

Промените, които настъпиха в бюджета през 2019 г. са свързани с промени във взаимоотношенията с Републиканския бюджет; предоставени целеви трансфери от министерства и агенции; безвъзмездни помощи и дарения, както и такива по Решение на Общинския съвет и по заповеди на разпоредителите на делегиран бюджет. Настъпилите през годината промени по бюджета формират общо увеличение спрямо първоначално приетия бюджет с 7 044 474 лв., при което окончателния размер на бюджета балансиран по приходите и разходите е 59 160 808 лв.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз е съставен съобразно българското законодателство и указанията на дирекция „Държавно съкровище“ към Министерство на финансите – ДДС № 06/23.12.2019 г. за изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2019 г., както и на годишните оборотни ведомости за 2019 г. на общините.

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Габрово за 2019 г. и го завери с Одитен доклад №0100314219 изразявайки мнение, че приложението консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на община Габрово към 31 декември 2019 г. и за нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните и



парични потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане в публичния сектор, която се състои от стандартите, указанията и сметкоплана по чл.164, ал.1 и 3 от Закона за публичните финанси.

Информацията в сборния отчет е на база годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на Общината, на второстепенните разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2019 година. В изложението е направена съпоставка на годишния отчет за 2019 г. с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2018 г.

I. ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Обща субсидия - § 3111

Окончателният размер на общата субсидия по план е 24 953 046 лв., който спрямо първоначалния план е завишен с 584 955 лв. Изпълнението на общата субсидия за 2019 година е 24 953 046 лв., т.е. 100%. Преводите се изпълняваха ежемесечно, съгласно разпределението регламентирано в ЗДБРБ за 2019 г.

1.2. Целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА - § 3118

През отчетния период бяха възстановени от МФ изплатените средства за присъдени издръжки и транспортни разходи на правоимащи болни в размер на 62 348 лв.

С ПМС 219/05.09.2019 г. бяха отпуснати целеви средства в размер на 3 700 лв. за ремонт и доизграждане на военни паметници.

1.3. Възстановени трансфери - §3120

През първо тримесечие са възстановени неусвоени средства в размер на 300 лв., представляващи средства за транспорт на ученици, възстановени съгласно чл.44, ал.2 от ПМС 344/21.12.2018 г.

През третото тримесечие, поради приключване на обектите във връзка с извършване на аварийни дейности по инфраструктурата на общината, са възстановени неусвоените средства, в размер на 69 312 лв. Средствата бяха отпуснати на Община Габрово по ПМС 63/26.04.2018 г. и ПМС 126/29.06.2018 г.

1.4. Други целеви трансфери /субсидии/ от ЦБ - § 3128

Този приходен параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. Към 31 декември 2019 г. плана е 614 402 лв., като това са средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсации за безплатен превоз на определени категории правоимащи граждани. Усвоените средства са 614 402 лв. т.е. 100%.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100

Този приходен параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. Към 31.12.2019 г. плана е 947 846 лв. и включва получените целеви трансфери:

- 65 565 лв. от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми;

- 358 288 лв. от АСП за изплащане на възнаграждения на личните и социални асистенти;

- 431 643 лв. от Областна администрация за провеждане на избори за Европейски парламент и за провеждане на местни избори;

- 4 398 лв. финасиране съгласно Договор РД11-11-133/13.05.2019 за изпълнение на проект "Повишаване на професионалните знания и умения на библиотекарите от



обществените библиотеки на територията на Габровска област" изпълняван от РБ "Априлов Палаузов" гр. Габрово;

- 15 000 лв. финансиране на Международен фестивал на традиционните занаяти "Етър 2019";

- 20 600 лв. финансиране за изпълнение на проект "24. Габровско биенале на хумора и сатирата в изкуството" – МДХС;

- 5 884 лв. възстановени по сметките на детските градини и училища спряни семейни помощи;

- 3 846 лв. финансиране за ХГ «Христо Цокев», гр.Габрово по Договор с МК за изпълнение на проект;

- 9 834 лв. финансиране за РИМ - гр.Габрово по Договор с МК за изпълнение на проект;

- 8 000 лв. финансиране за МДХС - Габрово по Договор с НФК за изпълнение на проект;

- 8 993 лв. финансиране за РИМ - гр.Габрово по Договор с МК за извършване на разкопки в местността Градище;

- 19 800 лв. финансиране по Договор с МК за изпълнение на проект "Българските библиотеки - съвременни центрове за четене и информираност", изпълняван от РБ "Априлов Палаузов"

- 15 лв. възстановена сума от училища – остатъци от целеви средства;

- 3 225 лв. възстановена сума в началото на 2019 г. на АСП, която представлява остатък от 2018 г. от изплатените възнаграждения на личните и социални асистенти;

- 764 лв. възстановени неизразходени средства при изпълнение на проект "Повишаване на професионалните знания и умения на библиотекарите от обществените библиотеки на територията на Габровска област" изпълняван от РБ "Априлов Палаузов" гр. Габрово.

1.6. Параграф - §8800 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове – с план на стойност минус 688 лв. и отчет 118 375 лв., се използват в Отрасъл „Образование” при изпълнение на проекти на МОН.

1.7. Трансфери от ПУДООС § 6400

Към края на годината плана е 4 992 лв., при отчет 4 992 лв., средства по спечелени проекти финансирани от ПУДООС изпълнявани от детски градини и училища.

1.8. Друго финансиране - §9300

По този параграф е планирана и отчетена вноската на ОУ «Иван Вазов» по договор за търговски кредит, ползван във връзка с реализирана инвестиция за газифициране на сградата му.

1.9. Неданъчни приходи

Общо неданъчните приходи от дейността на звената, прилагачи система на делегиран бюджет са 110 995 лв. при план 101 800 лв., или 109% изпълнение.

1.10. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности към 31.12.2019 г. са в размер на 1 709 772 лв., което представлява 84 % от годишния план.

Отчет на приходите	2018	2019	% к.3/к.2
1	2	3	4
I.Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности			
1. Неданъчни приходи	137 306	166 934	121.6
2. Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	22 880 234	25 563 884	111.7



а) Обща субсидия	21 626 080	24 953 046	115.4
б) Целеви трансфер от ЦБ	1 259 876	680 450	54.0
в) Възстановени трансфери (субсидии)	-5 722	-69 612	121.6
3. Трансфери м/у бюджети (нето)	548 401	941 262	171.6
4. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-1 181	-448	38.0
5. Трансфери от ПУДООС	9 513	4 992	52.5
6. Операции с финансови активи и пасиви и наличност на средства в края на годината	1 754 823	2 138 187	121.8
ВСИЧКО	25 329 096	28 814 811	113.8

Общо изпълнението на приходната част по бюджета на държавните дейности е 28 814 811 лв. В края на годината наличните средства за държавните дейности са в размер на 1 906 789 лв. Тази наличност включва текуща наличност по сметките на Община Габрово и възстановените преходни остатъци на второстепенните разпоредители с бюджет.

2. По разходната част

2.1. Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски

Изпълнението на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски е в размер на 21 493 971 лв., което представлява 96 % от годишния план. Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е в размер на 901 181 лв. Процентът на изпълнение спрямо плана е 92 %. През годината възнагражденията са изплащани редовно и в регламентираните срокове.

2.2. Разходите за веществена издръжка са изпълнени в размер на 3 595 493 лв., което представлява 79% от годишния план. През годината на всички разпоредители е осигуряван ритмично необходимия финансов ресурс за нормално функциониране. Дофинансирането на издръжката на делегираните държавни дейности с общински приходи е в размер на 716 532 лв. което представлява 76 % от годишния план.

2.3. Разходи за помощи и стипендии

За 2019 г. са изплатени стипендии в размер на 95 582 лв., помощи под формата на компенсации за пътувания в размер на 284 504 лв. и присъдени издръжки в размер на 61 997 лв.

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за финансови предприятия – субсидии за автомобилния транспорт в размер на 214 810 лв.

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 444 868 лв., при план 450 596 лв.

Отчет по видове разходи за делегирани държавни дейности	2018	2019	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	18 131 770	21 493 971	118.5
Издръжка	3 216 330	3 595 493	111.8
Платени данъци и такси и адм. санкции	12 627	13 863	109.8
Стипендии	99 612	95 582	96.0
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	343 145	350 841	102.2
Субсидии за нефинансови предприятия	153 113	214 810	140.3
Субсидии за организации с нестопанска цел	398 005	464 438	116.7



Членски внос и участие в нетърговски организации	300	420	140.0
Капиталови разходи	945 496	678 604	71.8
ВСИЧКО	23 300 398	26 908 022	115.5

Общото изпълнение на бюджета на делегираните от държавата дейности е 26 908 022 лв., което представлява 94 % спрямо плана. Общото изпълнение на бюджета за дофинансиране на делегираните държавни дейности с общински приходи е – 84 %.

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Изпълнението е в размер на 5 490 609 лв., при план 5 510 000 лв.

С ръст спрямо 2018 година са:

- данък върху превозните средства - 10,4 %;
- данък при придобиване на имущество чрез дарение или по възмезден начин – 7,6%.

1.2. Неданъчни приходи

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 9 540 266 лв. или 89.4 % от годишния план. Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 5 707 816 лв. –104% спрямо годишния план. Спрямо същия период на миналата година с ръст са всички такси с изключение на таксата за битови отпадъци, таксите за технически услуги и таксите за откупуване на гробни места.

При планирани приходи от разпоредителни сделки в размер на 925 300 лв. изпълнението е 1 028 337 лв. или 111 %.

1.3. Получената обща изравнителна субсидия е 3 523 600 лв., в т.ч. за зимно поддържане на общинска пътна мрежа 559 700 лв., или 100 % от годишния план. Преводите са извършвани съгласно процентното разпределение регламентирано в ЗДБРБ за 2019 г.

1.4. Целева субсидия за капиталови разходи – в размер на 2 541 100 лв.

С приемането на бюджета на Община Габрово за 2019 г., Общински съвет – Габрово даде съгласието си част от целевата субсидия за капиталови разходи за 2019 г. да бъде трансформирана за текущ ремонт на общинска улична мрежа. Сумата от 472 765 лв. в първоначалния бюджет за 2019 г. беше планирана в §0098 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“. През първото тримесечие на 2019 г. Община Габрово с писмо №ФО-7/28.03.2019 г. на Министерство на финансите получи разрешение горепосочената сума да бъде използвана за текущ ремонт на общинска улична мрежа и средствата бяха прехвърлени: в приходната част на бюджета от §31-13 „Получени от общини целеви трансфери от ЦБ за капиталови разходи“ в §31-18 „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ“; в разходната част от §0098 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ в § 1030 „Текущ ремонт“ в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“.

1.5. Трансфери за други целеви разходи §3118 - с Постановление на МС №134/31.05.2019 г. по бюджета на Община Габрово беше одобрен трансфер в размер на 4 000 000 лв. за ремонт и благоустрояване на улици и тротоари, междублокови пространства, укрепвани отводняване на инфраструктурни обекти намиращи се в гр.



Габрово. Ремонт на общинска пътна мрежа и на улици в с. Велковци, с. Гиргини, с. Борики, с. Поповци, с. Прахали, с. Дебел дял и с. Орловци.

1.6. Помощи и дарения от страната - §4500 – получени средства в размер на 37 726 лв.

1.7. Трансфери между бюджетни сметки:

§ 6101 – получени трансфери общо 440 942 лв., в т.ч. от:

- от община Трявна – отчисления по Закона за управление на отпадъците – 75 255 лв.;
- от община Трявна – отчисления по погасителен план – 46 863 лв.
- получени суми от община Трявна за издръжка на РДНО – 71 426 лв.
- по партньорско споразумение от общините Трявна и Севлиево – 15 000 лв.;
- трансфер от АПИ за зимно поддържане и текущ ремонт на републиканските пътища в границите на града – 193 074 лв.;
- от МОН за изпълнение на проект – 24 744 лв.;
- от МК за финансиране на Международен фестивал „Дни на камерната музика“ - 14 580 лв.

§ 6102 – предоставени трансфери – 112 266 лв. в т.ч. за:

- Финансиране по договор за Драматичен театър „Рачо Стоянов“, гр.Габрово – 80 000 лв.

- Финансиране по договор за Куклен театър Габрово – 20 000 лв.

- Финансиране по договор по програма „Култура“ на Община Габрово за Драматичен театър „Рачо Стоянов“, гр.Габрово – 10 310 лв.

- предоставен трансфер на Община Дряново съгласно споразумение за партньорство между общините Габрово, Дряново, Севлиево и Трявна – 1 956 лв.

1.8. Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС - § 6200 – минус 785 032 лв.

1.9. Трансфери от ПУДООС - § 6400 - Предоставени са 14 938 лв., за изпълнение на проекти.

1.10. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС - §7600 - 736 261 лв., като възстановените средства от Управляващите органи са в размер на 1 528 664 лв., а заемообразно предоставените от бюджета средства за захранване на сметки за средствата от ЕС са в размер на 792 403 лв.

1.11. Заеми от банки и други лица – § 8300 – минус 1 195 350 лв., в т.ч. § 8317 – получени дългосрочни заеми – 376 620 лв. и § 8318 – погашения по дългосрочни заеми - минус 1 571 970 лв., представляващи погасителни вноски по кредити от фонд „Флаг“ за 2019 г.

1.12. Задължения по финансов лизинг и търговски кредит – 182 480 лв.

Отчет на приходите за местни дейности в лв.:	2018 г.	2019 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
1. Данъчни приходи, в т.ч.	5 219 614	5 490 609	105,2
окончателен годишен (<i>патентен</i>) данък	196 998	194 500	98,7
данък върху <i>недвижими имоти</i>	1 713 930	1 673 855	97,7
данък върху <i>превозните средства</i>	2 381 554	2 630 167	110,4
данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	874 703	941 074	107,6
туристически данък	52 429	51 013	97,3



2. Неданъчни приходи	8 911 495	9 540 266	107,1
2.1. Приходи и доходи от собственост	2 534 175	2 631 393	103,8
2.2. Общински такси, в т.ч.	5 596 488	5 707 816	102,0
за ползване на <i>детски градини</i>	583 334	676 547	115,8
за ползване на <i>детски ясли</i> и други по здравеопазването	122 468	132 970	108,6
за ползване на <i>домашен социален патронаж</i> и други общински <i>социални услуги</i>	203 712	219 985	108,0
за ползване на <i>пазари</i> , тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	187 815	252 157	134,2
за <i>битови отпадъци</i>	4 065 573	4 000 687	98,4
за <i>технически услуги</i>	173 976	160 523	92,3
за <i>административни услуги</i>	174 438	184 019	105,5
за <i>откупуване на гробни места</i>	81 300	77 730	95,6
за <i>притежаване на куче</i>	3 680	2 579	70,1
<i>други</i> общински такси	192	619	322,4
2.3. Други приходи	214 592	54 374	25,3
2.4. Постъпления от продажба на нефинансови активи	423 626	1 028 337	242,7
2.5. Приходи от концесии	81 904	80 620	98,4
2.6. Помощи и дарения	60 710	37 726	62,1
3. Взаимоотношения с Централния бюджет	5 817 500	10 049 020	172,7
4. Трансфери м/у бюджети (нето)	1 012 012	328 676	32,5
5. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-1 477 312	-785 032	53,1
6. Трансфери от ПУДООС	39 541	14 938	37,8
7. Врем.безлихв.заеми м/у бюджети и с/ки за с-вата от ЕС	-784 748	736 261	93,8
8. Операции с финансови активи и пасиви	3 001 729	991 317	33,0
ВСИЧКО:	21 739 831	26 366 055	121,3

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 6 228 173 лв., което представлява 93,5% от годишния план. Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентираните срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 9 413 848 лв., което представлява 80,4 % от годишния план. С 97 % изпълнение са разходите за вода, горива и енергия; 83,3 % изпълнение на разходите за външни услуги; 90 % - разходите за храна.

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 21 023 787 лв., което е 74 % от годишния план.

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 3 632 496 лв., в т.ч. 3 195 164 лв. целеви средства, чието разходване предстои през 2020 г.

Отчет по видове разходи за местните дейности	2017 г.	2018 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	5 248 203	6 228 173	118,7
Издръжка	7 821 628	9 413 848	120,4



Платени данъци и такси и адм. санкции	300 771	93 131	31,0
Разходи за лихви	180 003	185 734	103,2
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	515 783	716 138	138,8
Субсидии за нефинансови предприятия	30 256	34 711	114,7
Субсидии за организации с нестопанска цел	239 532	249 440	104,1
Членски внос и участие в нетърговски организации	35 165	34 843	99,1
Капиталови разходи	3 866 374	4 067 769	105,2
ВСИЧКО	18 237 715	21 023 787	115,3

Разпределението на разходите по функции в местните дейности е както следва:

- „Общи държавни служби” – отчет 1 359 416 лв. или 89,7% изпълнение;
- „Образование” – отчет 1 440 098 лв. или 94,4 % изпълнение;
- „Здравеопазване” – отчет 216 870 лв. или 89,2 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 1 177 884 лв. или 94,6 % изпълнение;
- „Благоустройство” – отчет 11 967 852 лв. или 61,4 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура, и религиозни дейности” – отчет 3 164 260 лв. или 95,9 % изпълнение;
- „Икономически дейности” – отчет 1 511 667 лв.;
- „Други дейности” – отчет 185 734 лв. или 48,9 % изпълнение.

По приетите лимити на разходи с целеви характер, отчета е както следва:

	Първоначален план, лв.	Окончателен план, лв.	Отчет, лв.
За помощи за настанени в Регионален хоспис граждани от Община Габрово	100 000	100 000	74 928
За семейства и лица, живеещи на семейни начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми	20 000	30 000	28 870
За други помощи - подкрепа на млади таланти	2 500	2 500	1 000
За други помощи – за подкрепа на лица със здравословни проблеми	2 500	4 000	3 150
За програма за отпускане на еднократна финасова помощ за новородени и осиновени деца	35 000	45 000	40 800
За подпомагане разходи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги регистрирани в службите за социално подпомагане лица	2 250	2 250	390
За лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове	215 000	245 000	244 060
За подпомагане на Общинска организация на	0	1 000	1 000



инвалидите и Районна организация на глухите гр. Габрово			
За подпоматане на фестивал „Песен в полите на балкана“ с. Жълтеш	0	1 000	1 000

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2019 г. разходите за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са в размер на 1 709 772 лв. при годишен план 2 045 531 лв. или 83,6 % изпълнение. Разпределението им по групи разходи е както следва:

- за персонал – 744 053 лв.- 92,1 % изпълнение;
- осигурителни вноски – 157 128 лв.- 93,5 % изпълнение;
- за вещественна издръжка – 715 362 лв.- 74,9 % изпълнение;
- за инвестиционни цели – 93 229 лв.- 81,2 % изпълнение

Разпределението по функции е следното:

- „Общи държавни служби” – отчет 668 674 лв. или 95,6 % изпълнение;
- „Образование“ – отчет 20 720 лв. или 85 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 173 762 лв. или 62,3 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – отчет 846 269 лв. или 81,1 % изпълнение.

Отчет по видове разходи за дофинансирани дейности	2018 г.	2019 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	784 617	901 181	114,9
Издръжка	632 539	715 362	113,1
Капиталови разходи	242 688	93 229	38,4
ВСИЧКО	1 659 844	1 709 772	103,0

IV. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА (Приложение №6)

Към 31 декември 2019 г. разплатените инвестиционни разходи от бюджетни средства са за 4 839 602 лв.

По своето съдържание, разходите са за основни ремонти – 2 869 164 лв.; придобиване на ДМА – 1 764 739 лв., в т.ч. - закупени са компютри и хардуер за 241 535 лв., машини и съоразения – 660 661 лв., транспортни средства на стойност 418 033 лв., стопански инвентар на стойност 53 586 лв. и за изграждане на инфраструктурни обекти 390 924 лв. За придобиване на софтуер разходите за 2019 г. са 71 889 лв. и за придобиване на земя на стойност 133 810 лв. С целева субсидия за капиталови разходи са разплатени обекти за 2 056 004 лв. С целеви трансфер по Постановление на МС №134/31.05.2019 г. са разплатени разходи за обекти на стойност 1 054 875 лв.

Обектите, които не бяха завършени и разплатени през 2019 г. са заложи в инвестиционната програма за 2020 г.



V. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ (Приложение № 7 и 8)

Община Габрово продължи да изпълнява проектите по сключените договори за безвъзмездна финансова помощ, стартирали през предходните години и започна да изпълнява нови в течение на годината, като: „Изграждане на среда, позволяваща предоставяне на качествени социални услуги за възрастни и хора с увреждания“ по ОП РР; „Рехабилитация на язовир Синкевица и съоръженията към него“ по ОПОС; „Предоставяне на патронажна грижа за възрастни и хора с увреждания в Община Габрово - Компонент 2“ по ОПРЧР; „Осигуряване функционирането на ОИЦ - Габрово през периода 2019-2020“ по ОП ДУ и др.

През 2018 г. за изпълнение на проектите са изразходени средства в размер на 6 858 611 лв. От структурна гледна точка с най-висок относителен дял в общите разходи са разходите за инвестиции – 5 618 948 лв. или 81,8 %.

VI. ПО ОТЧЕТА НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ (Приложение №9)

През отчетния период има сключени три нови договори за финансов лизинг с ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД, за доставка на два броя нови автомобили за зони за платено почасово паркиране, доставка на един брой виксопроходим автомобил за нуждите на общинска администрация и доставка на един брой нов товарен автомобил за нуждите на Домашен социален патронаж, гр. Габрово.

Продължава обслужването на действащите договори с фонд ”ФЛАГ” ЕАД.

Към 31.12.2019 г. е усвоена сума в размер на 376 620 лв., изплатена главница в размер на 1 571 970 лв., лихви в размер на 183 369 лв., такси – 5 054 лв. към „ФЛАГ“ ЕАД и вноски по търговски кредит по договор с Технотерминженеринг ЕАД в размер на 9 490 лв. Вноски по договори за финансов лизинг в размер на 20 035 лв. и лихви в размер на 2 712 лв.

Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове

VII. ОТЧЕТ НА ОСНОВНИТЕ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ОБЩИНСКИТЕ ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА (Приложение №10)

Представените данни включват отчет на основните финансови показатели на общинските търговски дружества за 2019 г. сравнени с тези за 2018 г.

В „ДКЦ 1“ ЕООД се наблюдава повишение с 6 % на приходите и 6 % на разходите спрямо 2018 г. Печалбата е в размер на 5 000 лв., намалява спрямо 2018 г.

„Регионален хоспис“ ЕООД, продължава да полага усилия за подобряване на финансовото си състояние. През 2019 г. са отчетени с 18 % повече приходи и 20 % повече разходи в сравнение с 2018 г., а размера на печалбата е 8 945 лв.

Загубата за 2019 г. на „Общински пътнически транспорт“ ЕООД е увеличена спрямо тази за 2018 г. с 36 000 лв. Увеличени са приходите с 5% и разходите с 5,7 % спрямо 2018 г. С текущите приходи дружеството успява да покрива текущите си разходи и да обслужва ползваните инвестиционен кредит и кредит за текущи разходи, но трудно финансира натрупаните през годините просрочени задължения.

**VIII. ДРУГИ ПОКАЗАТЕЛИ**

Определен е максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 г. в размер на 31 884 474 лв., а отчетени са 20 362 402 лв.

Определен е максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 г. в размер на 33 669 474 лв., а отчетени са 25 279 503 лв.