

Приложение №5  
към Решение № 139/25.07.2024 г.  
на Общински съвет Габрово

**ДОКЛАД**  
**КЪМ ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО**  
**към 30.06.2024 година**

Към 30.06.2024 г. бюджета на общината е в размер на 98 234 455 лв., като увеличението спрямо първоначалния е с 9 212 222 лв. Максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината – 40 274 000 лв. и максимален размер на новите ангажименти, които могат да бъдат поети през годината по бюджета на Община Габрово – 50 163 000 лв. не са променяни.

**I. ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ**

**1. По приходната част**

**1.1. Обща субсидия - § 3111**

Получената обща субсидия за тримесечието е в размер на 29 707 660 лв. и представлява 55,9 % от очаквания годишен размер.

**1.2 Други целеви трансфери :**

§ 3120 – Възстановени трансфери в размер на -2 385 лв. – 300 лв. неусвоени от 2020г. средства за Рехабилитация на паметника на загиналите за Родината, намиращ се в кв. „Шумели” на гр.Габрово и 2 085 лв. неизразходени за транспорт на ученици в периода 01.09-31.12.2023г

§ 3128 - Получени трансфери в размер на 1 077 330 лв. (план 1 360 068 лв. по ФО 14/2024г. и ФО 23/2024г.) – 640 605 лв. субсидии, 395 748 лв. за компенсация за намалени приходи от безплатен (или по намалени цени) превоз и 40 977 за компенсация за намалени приходи от безплатен (или по намалени цени) превоз на ученици.

§3118 - Получени трансфери в размер на 494 742 лв. (план 994 742 лв.) получени трансфери за подготовка на избори по ФО 25/2024г. и очаквани 500 000 лв. за дейността на младежките центрове по ФО 34/2024г.

**1.3. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100**

По § 6101 са получени трансфери в размер на 4 934 310 лв. в т.ч. :

- от Агенция за социално подпомагане 4 761 140 лв. за осъществяване на дейност „лични асистенти“ и 75 734 за дейност „приемна грижа“
- 492 лв. от ЦИК за осигуряване на изборния процес;
- 32 174 лв. от МОН за провеждане на олимпиади и дългосрочно командироване на учител в чужбина
- 64 770 лв. от МК за реализация на проект в РЕМО Етър - "Конференция и церемония за наградата ЖИВА"

По §6102 са предоставени -5 794 лв. на ПТГ „Д-р Н.Василиади“ и НАГ за осигуряване на транспорт на ученици

ОБЩИНА  ГАБРОВО

По § 6105 са възстановени -251 лв. на МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми;

1.4 Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС по §6202 -336 лв. – за възстановяване на непризнати разходи (в т.ч. 178 лв. - болнични).

1.5 §6401 – получени трансфери от ПУДООС в размер на 13 906 лв. (17 432 лв. – план) в т.ч. 3 750 от ПМГ „Акад.Иван Гюзелев“, 3 526 лв. от ДГ Мики Маус, 2 881 в. от ЦСОП и 3749 лв. от ОУ Ран Босилек.

1.6. §8800 Временно съхранявани чужди средства се използват в функция III „Образование“ при изпълнение на проекти на МОН и отчета е минус -130 146 лв.

1.7. Неданъчни приходи – отчета е 104 483 лв. (при план 175 620 лв.), в т.ч. 13 773 лв. приходи от дарения

1.8. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности през отчетния период са в размер на 676 368 лв.

Към края на тримесечието наличните средства за държавните дейности са в размер на -13 064 385 лв. (увеличение с 981 266 лв. спрямо предходното тримесечие). Тази наличност включва средства за работни заплати и осигурителни вноски за м.март, както и текуща наличност по сметките на първостепенния и второстепенните разпоредители с бюджет в т.ч. и целеви средства : за реализация на проекти 23 086 лв.;за капиталови разходи 1 496 лв.; за други целеви разходи 597 лв. от 2024г. и 261 777 лв. преходен остатък от 2023г..

## **2. По разходната част**

### **2.1. Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски**

Изпълнението на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски е в размер на 21 846 402 лв. (17 240 218 лв. за същия период на 2023). Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е размер на 352 105 лв. (2023г. – 322 462 лв.) През тримесечието възнагражденията са изплащани редовно и в регламентираните срокове.

### **2.2. Разходи за веществена издръжка**

Разходите за веществена издръжка са в размер на 2 704 782 лв. (2023г. – 3 919 415 лв., намаление на разходите основно по §1020 с 972 837 лв., по §1016 с 228 012 лв. и по §1015 с 82 720 лв.). През периода 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 390 858 лв. (2023г. – 279 194 лв.)

2.3. Разходи за помощи и стипендии - за отчетния период са изплатени стипендии в размер на 67 198 лв. (55 482 лв. за 2023) и помощи размер на 526 331 лв. (411 383 лв. за 2023)

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови институции – субсидии за автомобилния транспорт в размер на 753 511 лв. (771 560 лв. за 2023г.).

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 2 019 165 лв. (322 955 лв. за 2023)

2.6 Капиталови разходи – 68 464 лв. (55 482 лв. за 2023г.)

## II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

### **1. По приходната част**

#### **1.1. Приходи от местни данъци**

Изпълнението е в размер на 5 591 839 лв. (5 005 654 лв. за 2023).

#### **1.2. Неданъчни приходи**

Изпълнението на приходите от собственост е в размер на 2 559 406 лв. (2 387 814 лв. за 2023). Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 4 559 953 лв. (4 359 138 лв. за 2023г.).

Приходи от разпоредителни сделки - 348 851 лв. (139 733 лв. за 2023г.). Приходите от концесии – 47 955 лв. (43 085 лв. за 2023г.).

1.3. получени застрахователни обезщетения и др. приходи - 145 844 лв. (158 821 лв. за 2023).

1.4. Помощи и дарения от страната - 7 398 лв. (5 134 лв. за 2023)

1.5. От лимитите за обща изравнителна субсидия и зимно поддържане по банковата сметка на Община Габрово са изтеглени 2 173 325 лв. (в т.ч. полагащите се за периода 548 925 лв. за зимно поддържане)

1.6. Целева субсидия за капиталови разходи – 1 355 875 лв. усвоен лимит до момента.

#### **1.7. Трансфери между бюджетни сметки**

§ 6101 - 303 550 лв. в т.ч. 207 005 лв. от АПИ за ремонти и зимно поддържане на ОПМ, 64 115 лв. от Община Трявна за издръжка на регионално депо за отпадъци и 32 340 лв. от МК за провеждане на Карнавал 2024г.

§6102 - -51 895 лв. в т.ч. 50 000 лв. предоставени трансфери на ДТ Рачо Стоянов и 1 859 лв. предоставени на Национален музей на образоването по програма „Култура“ на Община Габрово

1.8 . Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС §6202 - -1 107 319 лв. (при план -3 418 666 лв.)

1.9. Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки §7600 - минус -1 015 893 лв. (при план 2 321 447 лв.)

1.10. Получени трансфери от ПУДООС по §6401 в размер на 29 985 лв. в т.ч. 22 485лв. за обекти приключили през 2023г. и 7 496 лв. Обновяване на детска площадка и изграждане на зелена система за хората в с.Райновци.

1.11. Погашения по заеми от банки и други лица §8300 -1 416 264лв. погасителни вноски по кредити от фонд „Флаг“ и РФГР/банка ДСК (при план -1 507 760 лв.).

1.12. §8800 - изпълнение на проекти във второстепенни разпоредители 55 139 лв. (- 161 372 лв. за 2023г.)

1.13 §9300 друго финансиране минус -185 497 лв. (-191 208лв. за 2023г.), в т.ч. погашения по финансов лизинг и търговски кредит (ЕСКО договор) -160 444 лв. (-166 397 лв. за 2023г.) и 25 053 лв. предоставени депозити и обезпечения (Адм.съдилища, Енерго про и разчети с РИОСВ)

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 5 685 943 лв. Тази наличност включва, освен средства за текущи разходи и целеви средства от: дарения - 10 352 лв.; туристически данък - 4 810 лв.; такса битови отпадъци -1

ОБЩИНА  ГАБРОВО

407 075 лв.; целеви средства за зимно поддържане - 237 605 лв., целеви средства за финансиране на капиталови разходи - 1 150 822 лв., др. целеви средства - 209 330 лв. (17 140 лв. – за ОУП, 8 693 лв. – за картови разплащания по договори на МФ, 162 078 лв. от АПИ, 13 919 лв. за проекти за десегрегация и 7 500 лв. от ПУДООС) и средства на второстепенни разпоредители в държавноделегирани дейности (културни институти) – 475 200 лв.

**2. По разходната част**

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 3 879 761 лв. (3 434 019 лв. за 2023г.). Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентирани срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 4 770 314 лв. (4 423 200 лв. за 2023г., като с намаление са разходите по §1016 с 164 264 лв., а с увеличение по §1015 с 81 406 лв., §1020 с 493 506 лв. и §1030 с 68 346 лв.).

2.3 Помощи по решение на Общински съвет в размер на 123 992 лв. (за същия период на 2023г. - 43 388 лв.).

2.4 Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови институции – 425 737 лв. (за 2023г. – 312 433 лв.).

2.5 Капиталовите разходи възлизат на 522 630 лв. (1 035 045 лв. за 2023г.).

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 10 097 775 лв. (9 676 536 лв. за 2023г.)

Изразходени са 676 368 лв. (645 140 лв. за 2023г.) от общинските приходи за дофинансиране на държавни дейности.

**III. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА**

Към края на тримесечието общо разплатените инвестиционни разходи (държавноделегирани и местни дейности) от бюджетни средства са:

- 116 993 лв. за основен ремонт на ДМА;
- 19 917 лв. за закупуване на компютри и хардуер;
- 363 613 лв. за придобиване на машини и съоръжения;
- 42 000 лв. за придобиване на транспортни средства;
- 57 731 лв. за придобиване на стопански инвентар;
- 24 798 лв. за инфраструктурни обекти (приключване на преходен обект);
- 6 189 лв. за придобиване на други ДМА;
- 17 945 лв. за придобиване на нематериални дълготрайни активи;

С целева субсидия за капиталови разходи са платени и :

- 913 524 лв. погасителни вноски по инвестиционен кредит от ФОНД ФЛАГ АД
- 130 000 лв. погасителни вноски кредит от РФГР/Банка ДСК - финансов инструмент за реализация на проект за интегриран транспорт
- 387 747 лв. – собствен принос за изпълнение на капиталови разходи по проект "Възможност за изява на младите хора - създаване на младежки център Габрово"

ОБЩИНА  ГАБРОВО

През отчетния период се извършва и подготовката на тръжните процедури за обектите, заложи в инвестиционната програма в т.ч. и по приложение №3 от ЗДБРБ за 2024г. както и изпълнението на дейности по сключени договори за проектиране, СМР и доставки.

**IV. ПО ОТЧЕТА НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ**

През първото полугодие на 2024г. продължава погасяването по действащите договори за кредит/заем/финансов инструмент са платени :

- главници 1 416 264 лв. в т.ч. 913 524 лв. към ФОНД ФЛАГ ЕАД, 296 619 лв. към РФГР и 206 121 лв. към Банка ДСК;
- лихви по кредити и финансови инструменти – 94 292 лв.,
- такси - 7 226 лв.
- вноски по ЕСКО договор - 145 887 лв.
- финансов лизинг - 14 557 лв. вноски по главници и 208 лв. лихви;
- по реда на ДДС 6 са прихванати и 198 656 лв. задължения за проект „Развитие на културната инфраструктура в община Габрово чрез обновление и модернизация на ДК „Емануил Манолов“

Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове.

Към 30.06.2024 г. остатъчният размер на дълга на Община Габрово е 11 334 820 лв. :

- към „ФЛАГ“ ЕАД - 1 558 559 лв.
- към РФГР и банка ДСК – 7 155 655 лв.
- към ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД в размер на 5 075 лв.
- по ЕСКО договор – 1 912 182 лв.
- временен безлихвен заем по реда на ДДС 6 за проект "РИМ - Габрово - познание, участие, преживяване" - 703 349 лв. за

Изготвил:

Деян Андреев

Началник отдел Финанси и бюджет