

ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2022 Г. ПО ОКРУПНЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	§§	ПЪРВОНАЧАЛЕН БЮДЖЕТ 2022 Г.	ОКОНЧАТЕЛЕН БЮДЖЕТ 2022 Г.	ОТЧЕТ 2022 Г.
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ		19 923 013	21 521 103	20 608 465
1. Данъчни приходи	§§ 01+46	7 730 300	7 730 300	7 810 493
2. Неданъчни приходи	§§ 01+20	11 134 695	12 606 552	11 738 742
3. Помощи, дарения и други безвъзм.получени суми от страната и чужбина	§§ 24+42	1 058 018	1 184 251	1 059 230
II. РАЗХОДИ	§§ 01+55	75 938 721	90 051 776	79 754 273
1. Заплати и възнагражд.за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	§ 01	31 593 035	31 862 250	30 446 035
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	1 639 754	8 061 950	7 776 297
3. Осигурителни вноски	§ 05, §08	6 984 225	8 127 004	7 567 387
4. Издръжка	§§10;19; 46	18 999 061	21 690 321	17 494 401
5. Други текущи разходи стипендии и субсидии	§§21+29; 39-42; 43-45	2 519 431	4 376 482	4 002 719
6. Капиталови разходи	§§ 51+55	13 007 857	15 872 840	12 467 434
7. Резерв за непредвидени и неопложни разходи	§§00-98	1 195 358	60 929	0
III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)	§§ 31; 61+64; 74+78	35 485 897	48 556 844	57 511 324
1. Взаимноотношения с ЦБ	§§ 30+31; 60	44 696 837	52 323 360	52 323 360
2. Трансфери	§§ 32; 61+67	-3 995 940	1 398 484	5 001 242
3. Временни безлихвени заеми от/нето/между бюджета и сметка за средства от ЕС	§§ 74+78	-5 215 000	-5 165 000	186 722
IV. Бюджетно салдо (дефицит "-" / излишък "+")	IV=-II+III	-20 529 811	-19 973 829	-1 634 484
контрола	IV+V=0		OK	OK
V. Финансиране	V=A1+A2	20 529 811	19 973 829	1 634 484
A1. Външно финансиране	§§ 80 и 81	0	0	0
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари		0		0
1.2. погашения по външни заеми		0		0
A2. Вътрешно финансиране		20 529 811	19 973 829	1 634 484
2.1.Придобиване на дялове, акции, съучастия и др. финансови активи	§70	0	-550 000	-550 000
2.2.Възмездни средства	§71+73 и 79	0	0	0
2.3.Приватизация на дялове, акции и участия	§90	0	0	0
2.4.Покупко-продажба на държавни/общински/ ценни книжа от бюджетните предприятия	§91	0	0	0
2.5.Друго вътрешно финансиране - операции по вътрешен дълг и финан. активи - нето		8 512 898	8 512 898	-518 037
2.6.Друго финансиране	§83; 85 - 86; 92-02	1 905 626	1 899 644	2 557 641
2.7.Депозити и средства по сметки (нето)	§95	10 111 287	10 111 287	144 880
2.7.1.Остатък от предходен период (+)	от §§ 95-01до 95-06	10 111 287	10 111 287	10 111 287
2.7.2.Наличности в края на периода (-)	от§§ 95-07 до 95-14	0	0	-9 966 407

Приложение № 2
към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

ОБЩИНА ГАБРОВО
АКТУАЛЕН РАЗЧЕТ И ОТЧЕТ
НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТ КЪМ 31.12.2022 Г.

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	§	Общо				Държавни дейности				Общински дейности			
		Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.5 : к.4	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.9 : к.8	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.13 : к.12
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Приходи от данъци													
1. Патентен Д-К и Д-К в/у такс.превоз на пътници	0103	140 000	140 000	126 986	90,7	0	0	0	X	140 000	140 000	126 986	90,7
2. Имуществени данъци	1300	7 590 300	7 590 300	7 683 507	101,2	0	0	0	X	7 590 300	7 590 300	7 683 507	101,2
данък върху недвижимите имоти	1301	2 650 000	2 650 000	2 725 802	102,9	0	0	0	X	2 650 000	2 650 000	2 725 802	102,9
данък върху наследствата	1302	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	X
данък върху превозните средства	1303	3 350 300	3 350 300	3 230 251	96,4	0	0	0	X	3 350 300	3 350 300	3 230 251	96,4
данък при придобиване на имущество	1304	1 550 000	1 550 000	1 683 769	108,6	0	0	0	X	1 550 000	1 550 000	1 683 769	108,6
туристически данък	1308	40 000	40 000	43 685	109,2	0	0	0	X	40 000	40 000	43 685	109,2
3. Други данъци	2000	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	X
II. Неданъчни приходи													
Всичко приходи от данъци		7 730 300	7 730 300	7 810 493	101,0	0	0	0	X	7 730 300	7 730 300	7 810 493	101,0
III. Неданъчни приходи													
1. Приходи и доходи от собственост	2400	3 492 757	4 043 228	3 672 916	90,8	72 462	72 933	95 015	130,3	3 420 295	3 970 295	3 577 901	90,1
нетни прих.от продажба на услуги и стоки	2404	2 377 825	2 927 885	2 166 953	74,0	20 712	20 772	41 225	198,5	2 357 113	2 907 113	2 125 728	73,1
приходи от наеми на имущество	2405	963 372	963 783	1 393 021	144,5	51 750	52 161	53 790	103,1	911 622	911 622	1 339 231	146,9
приходи от наеми на земя	2406	151 560	151 560	112 942	74,5	0	0	0	X	151 560	151 560	112 942	74,5
приходи от дивиденди	2407	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	X
приходи от лихви по текущи Банкови сметки	2408	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	X
2. Общински такси	2700	6 371 153	6 371 153	6 045 788	94,9	0	0	0	X	6 371 153	6 371 153	6 045 788	94,9
за ползване на детски градини	2701	40 000	40 000	52 217	130,5	0	0	0	X	40 000	40 000	52 217	130,5
за ползване детски ясли и др.по здравеопаз.	2702	52 000	52 000	65 539	126,0	0	0	0	X	52 000	52 000	65 539	126,0
за ползване на общински социални услуги	2704	455 000	455 000	324 162	71,2	0	0	0	X	455 000	455 000	324 162	71,2
за ползване пазари,протовари, и др	2705	299 000	299 000	245 523	82,1	0	0	0	X	299 000	299 000	245 523	82,1
за битови отпадъци	2707	4 922 825	4 922 825	4 834 830	98,2	0	0	0	X	4 922 825	4 922 825	4 834 830	98,2
за технически услуги	2710	220 000	220 000	199 033	90,5	0	0	0	X	220 000	220 000	199 033	90,5
за административни услуги	2711	190 000	190 000	167 438	88,1	0	0	0	X	190 000	190 000	167 438	88,1
за откупуване на работни места	2715	180 000	180 000	146 910	81,6	0	0	0	X	180 000	180 000	146 910	81,6
за притежаване на куче	2717	12 000	12 000	9 563	79,7	0	0	0	X	12 000	12 000	9 563	79,7
други общински такси	2729	328	328	573	174,7	0	0	0	X	328	328	573	174,7
3. Глоби, санкции, наказателни лихви	2800	460 000	460 000	373 763	81,3	0	0	0	X	460 000	460 000	373 763	81,3
4. Други приходи	3600	105 760	998 229	1 246 602	124,9	0	858 231	858 391	100,0	105 760	139 998	388 211	277,3
ДДС и други данъци в/у продажбите	3700	-134 875	-106 058	-767 741	723,9	-1 044	-1 044	-1 027	98,4	-133 931	-105 014	-766 714	730,1
6. Приходи от концесии	4100	90 000	90 000	70 473	78,3	0	0	0	X	90 000	90 000	70 473	78,3
7.Помощи и дарения от страната	4500	1 058 018	1 155 943	1 030 922	89,2	0	35 273	15 273	43,3	1 058 018	1 120 670	1 015 649	90,6
8.Помощи и дарения от чужбина	4600	0	28 308	28 308	100,0	0	0	0	X	0	28 308	28 308	100,0
9.Помощления от продажба на нефинансови активи	4000	750 000	750 000	1 096 941	146,3	0	0	0	X	750 000	750 000	1 096 941	146,3
постъпления от продажба на сгради	4022	350 000	350 000	109 503	31,3	0	0	0	X	350 000	350 000	109 503	31,3
постъпления от продажба на НДМА отстъпено право	4030	150 000	150 000	38 025	25,4	0	0	0	X	150 000	150 000	38 025	25,4
постъпления от продажба на земя	4040	250 000	250 000	949 413	379,8	0	0	0	X	250 000	250 000	949 413	379,8
Всичко неданъчни приходи		12 192 713	13 790 803	12 797 972	92,8	71 418	965 393	967 652	100,2	12 121 295	12 825 410	11 830 320	92,2

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	§	Общо				Държавни дейности				Общински дейности			
		Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.5 к.4	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.9 к.8	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	к.13 к.12
1	2	19 923 013	21 521 103	20 608 465	95,8	71 418	965 393	967 652	100,2	19 851 595	20 555 710	19 640 813	95,5
Всичко приходи помощи и дарения													
III. Получени субсидии от ЦБ													
обща субсидия	3111	36 348 537	39 468 832	39 468 832	100,0	36 348 537	39 468 832	39 468 832	100,0	0	0	0	x
обща изравнителна субсидия	3112	3 977 400	3 977 400	3 977 400	100,0	0	0	0	x	3 977 400	3 977 400	3 977 400	100,0
целева субсидия за капиталови разходи	3113	4 370 900	5 886 100	5 886 100	100,0	0	0	0	x	4 370 900	5 886 100	5 886 100	100,0
получени от общини целеви трансфери	3118	0	1 156 244	1 156 244	100,0	0	933 144	933 144	100,0	0	223 100	223 100	100,0
получени от общини целеви трансфери	3128	0	1 854 599	1 854 599	100,0	0	1 854 599	1 854 599	100,0	0	0	0	x
вноски в ЦБ от минали години	3120	0	-19 815	-19 815	100,0	0	-19 815	-19 815	100,0	0	0	0	x
Всичко субсидии	3100	44 696 837	52 323 360	52 323 360	100,0	36 348 537	42 236 763	42 236 763	100,0	8 348 300	10 086 597	10 086 597	100,0
IV. Трансфери													
1. Трансфери между бюджетни сметки	6100	393 474	6 273 811	6 187 655	98,6	0	5 450 654	5 450 654	100,0	393 474	823 157	737 002	89,5
получени трансфери	6101	523 474	6 287 620	6 201 464	98,6	0	5 315 225	5 315 224	100,0	523 474	972 395	886 240	91,1
предоставени трансфери	6102	-130 000	-149 238	-149 238	100,0	0	0	0	x	-130 000	-149 238	-149 238	100,0
трансфери от МТСП за осигуряване на заетост	6105	0	135 429	135 429	100,0	0	135 429	135 429	100,0	0	0	0	x
2. Трансф. м/у бюдж. и извънбюдж.с/ки (нето)	6200	-4 389 414	-4 889 504	-1 200 590	24,6	0	0	-90	x	-4 389 414	-4 889 414	-1 200 389	24,6
получени трансфери	6201	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
предоставени трансфери	6202	-4 389 414	-4 889 504	-1 200 590	24,6	0	-90	-201	x	-4 389 414	-4 889 414	-1 200 389	24,6
3. Получени трансфери от ПУДОС	6401	0	14 177	14 177	100,0	0	12 157	12 157	100,0	0	2 020	2 020	100,0
Всичко трансфери		-3 995 940	1 398 484	5 001 242	357,6	0	5 462 721	5 462 609	100,0	-3 995 940	-4 064 237	-461 367	11,4
Всичко трансфери и субсидии		40 700 897	53 721 844	57 324 602	106,7	36 348 537	47 699 484	47 699 372	100,0	4 352 360	6 022 360	9 625 230	159,8
V. Временни безплатни м/у бюджети и сметки за средства от ЕС	7600	-5 215 000	-5 165 000	186 722	x	0	0	-7 393	x	-5 215 000	-5 165 000	194 115	x
VI. Финансиране на дефицита													
1. Постъпления от ликвидационни дялове	7000	0	-550 000	-550 000	100,0	0	0	0	x	0	-550 000	-550 000	100,0
2. Получени краткосрочни заеми	8371	5 215 000	5 215 000	0	0,0	0	0	0	x	5 215 000	5 215 000	0	0,0
3. Потасени краткосрочни заеми	8381	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
4. Получени дългосрочни заеми	8372,8312	4 389 414	4 420 850	573 479	13,0	0	0	0	x	4 389 414	4 420 850	573 479	13,0
5. Потасени дългосрочни заеми	8382,8322	-1 091 516	-1 122 952	-1 091 516	97,2	0	0	0	x	-1 091 516	-1 122 952	-1 091 516	97,2
6. Временно съхранявани мужди средства	8800	-581 341	-587 323	254 956	x	-306 171	-312 153	32 638	x	-275 170	-275 170	222 318	x
7. Продажба на държавни(общински) ценни книжа	9121	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
8. Друго финансиране	9300	2 486 967	2 486 967	2 302 685	92,6	0	0	0	x	2 486 967	2 486 967	2 302 685	92,6
9. Наличност по с/ки в лв. в началото на периода	9501	10 111 287	10 111 287	10 111 287	100,0	3 763 838	3 763 838	3 763 838	100,0	6 347 449	6 347 449	6 347 449	100,0
10. Наличност по с/ки в лв. в края на периода	9507,9508	0	0	-9 966 407	x	0	0	-4 605 836	x	0	0	-5 360 571	x
Всичко финансиране на дефицита		20 529 811	19 973 829	1 634 484	8,2	3 457 667	3 451 685	-809 360	x	17 072 144	16 522 144	2 443 844	14,8
Балансиран бюджет/приход-разход		75 938 721	90 051 776	79 754 273	86,6	39 877 622	52 116 562	47 850 271	91,8	36 061 099	37 935 214	31 904 002	84,1
Дофинанс. на държ. д-сти с общин. приходи		0	0	0	x	1 333 620	1 471 745	1 451 603	98,6	-1 333 620	-1 471 745	-1 451 603	98,6
Общо:		75 938 721	90 051 776	79 754 273	86,6	41 211 242	53 588 307	49 301 874	92,0	34 721 479	36 463 469	30 452 399	83,5

Приложение №3
към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

ОБЩИНА ГАБРОВО

РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ - АКТУАЛЕН БЮДЖЕТ И ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2022 г.

Наименование на функцията	Общо				Държавни дейности				Дофинансиране				Общински дейности			
	Първонач. бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	к.4/к.3	Първонач. бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	к.8/к.7	Първонач. бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	к.12/к.11	Първонач. бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	к.16/к.15
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.Общи държавни служб	5 716 314	6 218 267	5 620 052	90,4	3 157 827	3 605 552	3 379 581	93,7	380 950	380 950	378 277	99,3	2 177 537	2 231 765	1 862 194	83,4
>трудови разходи	4 008 577	4 422 109	4 187 497	94,7	3 157 827	3 571 359	3 345 388	93,7	380 950	380 950	378 277	99,3	469 800	469 800	463 832	98,7
>издръжка	1 643 576	1 731 997	1 374 127	79,3		34 193	34 193	100,0	0	0	0		1 643 576	1 697 804	1 339 934	78,9
>капиталови разходи	64 161	64 161	58 428	91,1		0	0		0	0	0		64 161	64 161	58 428	
II.Отбрана и сигурност	424 599	462 299	388 671	84,1	424 599	424 599	384 822	90,6	0	0	0		0	37 700	3 849	10,2
>трудови разходи	152 800	157 253	148 023	94,1	152 800	157 253	148 023	94,1								
>издръжка	210 649	256 802	192 409	74,9	210 649	219 102	188 560	86,1						37 700	3 849	10,2
>капиталови разходи	61 150	48 244	48 239	100,0	61 150	48 239	48 239	100,0								
III.Образование	23 854 272	27 345 120	25 341 582	92,7	22 941 217	26 269 388	24 399 618	92,9	50 000	156 500	105 536	67,4	863 055	919 232	836 428	91,0
>трудови разходи	19 727 556	21 010 365	20 287 716	96,6	19 727 556	20 997 587	20 280 061	96,6					863 055	919 232	836 428	91,0
>издръжка	3 359 541	4 717 164	4 051 410	85,9	2 980 861	4 182 071	3 577 316	85,5	109 436	109 436	99 919	91,3	378 680	425 657	7 655	59,9
>капиталови разходи	536 438	1 575 662	1 002 456	63,6	52 063	1 089 165	542 241	49,8	5 700	5 700	5 617	98,5	484 375	480 797	454 598	94,6
> резерв	230 737	41 929	0	0,0	180 737	565	0		41 364	41 364	0	0,0				
IV.Здравеопазване	3 401 697	3 692 316	3 249 853	88,0	3 331 697	3 622 316	3 184 308	87,9	0	0	0		70 000	70 000	65 545	93,6
>трудови разходи	2 377 250	2 645 690	2 384 898	90,1	2 377 250	2 645 690	2 384 898	90,1								
>издръжка	712 047	853 179	673 975	79,0	642 047	783 179	608 430	77,7								
>капиталови разходи	312 400	193 447	190 980	98,7	312 400	193 447	190 980	98,7								
V.Социално осиг.и грижи	7 142 956	12 999 277	12 117 861	93,2	5 633 394	11 513 245	10 718 166	93,1	0	2 000	1 158	57,9	1 509 562	1 484 032	1 398 537	94,2
>трудови разходи	3 249 740	8 599 897	8 419 784	97,9	2 835 477	8 177 110	8 003 684	97,9		733	647	88,3	414 263	422 054	415 453	98,4
>издръжка	3 804 819	4 120 950	3 501 567	85,0	2 791 917	3 140 102	2 600 369	82,8		1 267	511	40,3	1 012 902	979 581	900 687	91,9
>капиталови разходи	88 397	278 430	196 510	70,6	6 000	196 033	114 113	58,2					82 397	82 397	82 397	100,0
>резерв	0	0	0													
VI.Благоустройство	21 827 001	22 662 278	18 602 858	82,1	0	0	0		0	0	0		21 827 001	22 662 278	18 602 858	82,1
>трудови разходи	4 335 117	4 377 079	3 971 410	90,7									4 335 117	4 377 079	3 971 410	90,7
>издръжка	6 402 536	6 826 899	5 544 647	81,2									6 402 536	6 826 899	5 544 647	81,2
>капиталови разходи	10 224 727	11 458 300	9 086 801	79,3									10 224 727	11 458 300	9 086 801	79,3
>резерв	864 621	0	0										864 621	0	0	
VII.Култура,почивно дел	10 102 613	11 698 623	10 453 286	89,4	4 215 541	5 186 234	4 497 527	86,7	902 513	932 138	966 476	103,7	4 984 559	5 580 251	4 989 283	89,4
>трудови разходи	5 267 574	5 781 356	5 376 186	93,0	3 003 184	3 476 900	3 183 155	91,6	173 580	174 068	154 257	88,6	2 090 810	2 130 388	2 038 774	95,7
>издръжка	3 462 710	4 332 856	3 708 470	85,6	1 134 787	1 568 382	1 236 941	78,9	583 533	463 970	652 104	140,5	1 744 390	2 300 504	1 819 425	79,1
>капиталови разходи	1 372 329	1 584 411	1 368 630	86,4	77 570	140 952	77 431	54,9	145 400	294 100	160 115	54,4	1 149 359	1 149 359	1 131 084	98,4
VIII.Икономически дейн.	3 153 112	4 738 439	3 844 413	81,1	173 347	1 495 228	1 286 249	86,0	0	0	0		2 979 765	3 243 211	2 558 164	78,9
>трудови разходи	1 098 400	1 057 455	1 014 205	95,9		0	0						1 098 400	1 057 455	1 014 205	95,9
>издръжка	1 706 457	3 010 799	2 314 818	76,9	173 347	1 495 228	1 286 249	86,0					1 533 110	1 515 571	1 028 569	67,9
>капиталови разходи	348 255	670 185	515 390	76,9		0	0						348 255	670 185	515 390	76,9
IX. Други	316 157	235 157	135 697	57,7	0	0	0		157	157	156	99,4	316 000	235 000	135 541	57,7
>разходи за лихви	216 157	216 157	135 697	62,8					157	157	156	99,4	216 000	216 000	135 541	62,8
> резерв	100 000	19 000	0	0,0									100 000	19 000	0	0,0
Всички функции																
>трудови разходи	40 217 014	48 051 204	45 789 719	95,3	31 254 094	39 025 899	37 345 209	96,7	554 530	555 751	533 181	95,9	8 408 390	8 489 554	7 911 329	93,4
>издръжка	21 518 492	26 066 803	21 497 120	82,5	7 933 608	11 422 257	9 532 058	83,5	583 690	574 830	752 690	130,9	13 001 194	14 069 716	11 212 372	79,7
>капиталови разходи	13 007 857	15 872 840	12 467 434	78,5	509 183	1 667 841	973 004	58,3	145 400	299 800	165 732	55,3	12 353 274	13 905 199	11 328 698	81,5
>резерв	1 195 358	60 929	0	0,0	180 737	565	0		50 000	41 364	0		964 621	19 000	0	0,0
Общо:	75 938 721	90 051 776	79 754 273	88,6	39 877 622	52 116 562	47 850 271	91,8	1 333 620	1 471 745	1 451 603	98,6	34 727 479	36 463 469	30 452 399	83,5

ОБЩИНА ГАБРОВО

РАЗХОДИ ПО ПАРАГРАФИ - АКТУАЛЕН БЮДЖЕТ И ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2022г.

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	§	Общо					Държавни дейности				Деформации				Общински дейности			
		Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	Изменение в проценти к.б/к.4	Изменение в проценти к.9/к.8	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	Изменение в проценти к.13/к.12	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	Изменение в проценти к.17/к.16	Първоначален бюджет 2022 г.	Актуален бюджет 2022 г.	Отчет бюджет 2022 г.	Изменение в проценти к.17/к.16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
Залплати на персонала	0100	31 563 035	31 862 250	30 446 035	95,6	24 748 035	25 301 119	24 271 613	95,9	411 700	398 815	398 188	96,8	6 433 300	6 162 316	5 776 234	89,7	
Други възнаграждения и плащания за персонал	0200	1 639 754	8 061 950	7 776 297	96,5	972 074	7 037 648	6 821 647	96,9	46 100	63 613	51 086	80,3	621 560	960 689	903 564	94,1	
Задължителен осигурителен внос от работодател	0500	6 984 225	8 127 004	7 567 387	93,1	5 533 985	6 687 132	6 251 949	93,5	96 730	95 323	83 907	89,9	1 353 510	1 348 549	1 231 531	91,5	
ИЗДЪРЪЖКА – В Т.Ч.:	1000	19 284 666	21 660 133	17 748 046	81,9	6 836 737	8 486 676	6 880 942	81,1	841 223	831 493	801 524	96,4	11 606 726	12 339 564	10 065 580	81,6	
- Храна	1011	1 561 617	1 663 111	1 450 184	87,2	976 274	1 123 704	974 669	86,7					565 343	539 407	475 515	86,2	
- Медицински	1012	32 624	37 780	31 198	82,6	21 624	26 924	23 118	86,9	200	460	460	100,0	10 800	10 306	7 620	73,3	
- Постепен инвентар и облекло	1013	276 437	268 640	245 403	92,0	132 637	135 109	117 622	87,1	67 570	43 276	42 429	98,0	76 230	88 256	65 562	96,7	
- Учебни и научно изследователски р-ди	1014	78 873	329 426	301 773	91,6	65 373	304 546	278 269	91,4	13 300	10 400	9 024	86,8	14 480	14 480	14 480	100,0	
- Материали	1015	2 140 615	2 502 769	2 083 936	83,3	602 898	1 059 137	804 274	76,0	212 908	114 768	110 941	96,6	1 324 808	1 329 854	1 168 821	87,9	
- Вода, горива и енергия	1016	4 026 857	5 089 593	4 486 398	88,1	1 219 657	1 787 107	1 420 914	79,5	146 700	232 080	214 830	92,6	2 660 500	3 070 404	2 650 554	92,6	
- Разл. за външни услуги	1020	7 848 065	8 616 540	6 967 081	80,9	2 701 023	3 204 612	2 872 006	89,6	284 521	323 165	318 686	96,6	4 862 521	5 088 763	3 776 389	74,2	
- Текущи ремонти	1030	1 841 736	2 091 164	1 757 146	84,0	270 673	368 420	279 144	75,8	8 000	34 630	39 731	99,7	1 521 040	1 663 003	1 438 999	85,5	
- Командировки в страната	1061	72 490	93 666	73 766	78,5	42 386	42 386	42 386	100,0	15 000	15 000	15 286	99,0	29 600	36 132	24 367	87,4	
- Крайцерски командировки в чужбина	1062	28 174	51 663	46 736	90,5	74	4 480	4 471	99,8				93,6	13 000	27 173	23 542	86,6	
- Делсоворонни командировки в чужбина	1063	0	23 382	23 382	100,0		23 382	23 382	100,0	15 500	7 520	7 322	97,4	179 990	103 711	73 705	71,1	
- Разходи за застраховки	1064	227 209	142 376	105 269	73,9	31 719	4 471	24 242	77,8					18 500	12 594	11 065	92,6	
- Такса възхажмент по земи	1063	18 500	12 594	11 665	92,6					5 000	2 000	1 604	80,2	96	16 334	16 138	98,8	
- Други финансови услуги	1069	96	19 263	18 204	94,6		919	462	50,3					114 146	60 000	0	0	
- СБКОВ	1081	172 658	0	0	0	53 510	0	0						50 000	25 517	0	0	
- Глоби, неуст., лихви, съдебни обезщетения	1082	50 000	50 000	26 370	51,9									50 000	26 370	0	0	
- Други некапитализирани разходи	1098	908 735	669 061	119 535	17,9	726 645	377 803	24 256	6,4	22 500	21 800	21 763	99,8	159 590	269 468	73 516	51,0	
- Такси и санкции	1900	-351 496	-35 683	-310 272	869,5	11 426	12 289	11 657	94,9	-259 690	-256 820	-50 373	19,5	-103 232	210 848	-271 556	27,3	
Помощи	4000	78 912	125 186	99 403	79,4	78 912	119 036	93 253	78,3						6 150	6 150	6 150	100,0
Помощи	4200	600 450	1 128 963	1 095 202	97,2	30 450	553 219	523 658	94,7						570 000	573 744	571 344	99,6
Всичко разходи – текуща издръжка:		59 829 566	70 927 803	64 422 098	90,8	38 211 619	48 139 119	44 654 919	93,1	1 136 063	1 128 424	1 284 332	113,8	20 481 884	21 600 260	18 282 847	84,6	
Субсидии за нефинансови предприятия	4300	283 947	1 541 028	1 324 449	85,9	283 947	1 541 028	1 324 449	85,9						661 310	652 230	98,6	
Субсидии за организация с нестоп. цел	4500	1 340 565	1 367 148	1 347 968	98,6	690 565	705 838	695 738	96,6	2 000	2 000	1 393	69,2	61 700	61 700	53 083	86,0	
Р-ди за чл. внос и участия в нетърг.орг.	4600	65 871	65 871	56 627	86,0	2 171	2 171	2 161	99,5	2 000	2 000	1 383	69,2	711 700	723 010	705 313	97,6	
Всичко субсидии и други плащания:		1 689 783	2 974 047	2 728 044	91,8	976 083	2 249 037	2 022 348	89,9	157	157	156	99,4	216 000	216 000	135 541	62,8	
Разходи за лихви по заемки и плащания	22-29	216 157	216 157	135 697	62,8	509 183	1 667 841	973 004	58,3	145 400	289 800	165 732	55,3	12 352 274	13 905 199	11 328 698	81,5	
Капиталови разходи	51-55	13 007 857	15 872 840	12 467 434	78,5	180 737	565	0	0	50 000	41 364	0	0	964 621	19 000	0	0	
Резерв	0098	1 195 558	60 929	0	0	39 877 622	52 116 562	47 850 271	91,8	1 333 620	1 471 745	1 451 603	98,6	34 727 479	36 483 469	30 452 399	83,5	
Всичко разходи:		75 938 721	90 051 776	79 754 273	88,6	39 877 622	52 116 562	47 850 271	91,8	1 333 620	1 471 745	1 451 603	98,6	34 727 479	36 483 469	30 452 399	83,5	

ОТЧЕТ

по чл.52 ал.2 от ЗМСМА за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници за 2022г.

кмет/ кметски наместник на :	Бюджет 2022 дейност 122 "Общинска администрация" Трудови възнаграждения и осиг.плащания	дейност 619 "Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие"					окончателен бюджет 2022г.				
		първоначален бюджет 2022	дейност 619 "Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие"				окончателен бюджет 2022г.				
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11=6+7+8+9+10	
		\$1020 разходи за външни услуги	\$1030 текущ ремонт	общо дребни благоустр. мероприятия	\$ 0200 и 0500 извънтр. възнагр. и осиг. плащания	\$ 1015 материали	\$1016 гориво	\$1020 външни услуги	\$1030 текущ ремонт	общо разходи за дребни благоустр. мероприятия	
Армените	25 128	1 980		1 980	351	494	74	1 061		1 980	
Баланите	20 360	2 159		2 159		223	31	1 905		2 159	
Борика	22 747	2 680		2 680		355		2 325		2 680	
Вранитовци	21 703	2 448		2 448	1 694	294	95	365		2 448	
Гергини	15 886	2 228		2 228		672		1 556		2 228	
Гръблевци	22 598	4 260		4 260	370			3 890		4 260	
Гъбене	19 466	3 274	400	3 674	2 284	255	231	537	400	3 707	
Дебел дял	23 493	661		661		153	18	498		669	
Донино	19 617	5 551		5 551		615		4 936		5 551	
Драгановци	18 869	2 744		2 744	800	262		1 682		2 744	
Думници	18 422	2 169		2 169		209	116	1 878		2 203	
Жълтеш	18 722	3 108		3 108	2 168	174	49	732		3 123	
Здравковец	21 106	1 971		1 971	500	872	54	545		1 971	
Зелено дърво	17 975	2 323		2 323	1 446	662	266	119		2 493	
Златевци	15 028	1 928		1 928	706	294	64	864		1 928	
Кметовци	20 212	5 169		5 169	294	269		4 606		5 169	
Кози рог	21 703	2 421		2 421	450	264	62	1 645		2 421	
Лесичарка	16 332	5 172		5 172	2 067	276		2 829	14 829	20 001	
Мичковци	24 453	2 767		2 767	616	1 148	33	970		2 767	
Музга	18 272	917		917		224	127	596		947	
Новоковци	20 659	1 074		1 074	280	468	111	215		1 074	
Райновци	20 226	1 665		1 665	734	619	68	244		1 665	
Стоевци	21 853	890		890		243	182	495		920	
Трънито	21 106	2 684	30 000	32 684	449		67	2 168	30 000	32 684	
Чарково	19 466	2 101		2 101		638	141	1 322		2 101	
Поповци	27 337	7 028		7 028	1 798	901	150	4 179		7 028	
Яворец	30 005	3 628		3 628	1 031	135	54	2 426		3 646	
Общо :	562 746	75 000	30 400	105 400	18 038	10 719	1 993	44 588	45 229	120 567	

Отчет 2022

кмет/ кметски наместник на :	дейност 122 "Общинска администрация"	дейност 619 "Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и рег. развитие"										приходи от наеми и продажби	% на разходите спрямо приходите
		окончателен бюджет 2022г.											
1	2	3	4	5	6	7	8=3+4+5+6+7	9	10=9/8				
	Трудови възнаграждения и осиг. плащания	§ 0200 и 0500 извънтр. възнагр. и осиг. плащания	§ 1015 материали	§1016 гориво	§1020 външни услуги	§1030 текущ ремонт	общо разходи за дребни благоустр. мероприятия						
Общо отчетени	502 191	23 154	15 596	2 090	26 986	46 817	114 643	x	x				
средства 2022 г.:	400 846	0	0	0	0	0	0	x	x				
в т.ч. ДД	101 345	0	0	0	0	0	0	x	x				
доф. д.	0	23 154	15 596	2 090	26 986	46 817	114 643	120 010	x				
МД общо	0												
в т.ч.:													
Армените		640	537	74	640		1 891	1 870		101%			
Баланите			377	32	1 722		2 131	482		442%			
Борики			355		480		835	5 463		15%			
Враниловци		1 981	294	95	341		2 691	3 316		81%			
Гертини			671		1 440		2 111	1 000		211%			
Гръблевци		669	2 009		927		3 605	12 219		30%			
Гъбене		2 284	255	231	480	400	3 650	4 484		81%			
Дебел дял			200	44	410		654	0		x			
Донино		1 701	615		3 383		5 699	18 530		31%			
Драгановци		800	262		1 760		2 822	6 778		42%			
Думници			539	145	1 480		2 164	0		x			
Жълтеш		2 188	173	49	700		3 110	1 136		274%			
Здравковец		630	872	53	137		1 692	1 188		142%			
Зелено дърво		1 445	662	266	119		2 492	120		2077%			
Златевци		705	913	64	360		2 042	1 014		201%			
Кметовци		1 204	269		3 741		5 214	887		588%			
Кози рог		1 200	1 067	62			2 329	2 321		100%			
Лесимарка		2 116	528		1 160	14 829	18 633	48 809		38%			
Мичковци		640	1 148	32	1 896		3 716	3 334		111%			
Музга			224	127			351	0		x			
Новаковци		414	468	111			993	0		x			
Райновци		1 063	511	68			1 642	0		x			
Стоевци			243	181	488		912	0		x			
Трънито		447	465	67	1 008	28 588	30 575	341		8966%			
Чарково			798	156	1 110		2 064	0		x			
Поповци		2 018	901	180	924	3 000	7 023	1 951		360%			
Яворец		1 029	240	53	2 280		3 602	4 767		76%			

ОТЧЕТ НА ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2022 ГОДИНА

Бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране				Забележка
						Преходен остатък от целева субсидия от 2021г.	Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник	
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11
	§ 10 Основни ремонти									
1,2/311	Преустройство на сграда - База 2 на ДГ „Дъга“ с Яворец и благоустройство на дворното пространство за осигуряване на две детски групи	Община Габрово	план отчет	588 402 318 346	341 176 318 346	58 302 58 302			282 874 260 044	МОН
2/311	Благоустройство дворни площи на Детска градина "Първи юни"	Община Габрово	план отчет	398 975 372 775	398 975 372 775	281 989 278 675		13 033 8 300	103 953 85 800	Красива България
1/322	Основен ремонт дворно пространство	ОУ Ран Босилек	план отчет	200 000 2 880	200 000 2 880			200 000 2 880		
1/322	Спортна площадка с игрище за волейбол и баскетбол СУ Отец Паисий	Община Габрово	план отчет	90 823 0	90 823 0	90 823 0			90 823 0	целеви трансфер от ДБ - ПМС 269/2022
1/431	Преустройство и оборудване на съществуващ кухненски блок в СУ "Отец Паисий" в кухня майка за детски ясли и градини	Община Габрово	план отчет	30 540 30 539	30 540 30 539			30 540 30 539		
1/431	Рехабилитация дворно пространство ДЯ "1-ви юни" - проектиране и АН	Община Габрово	план отчет	4 080 3 480	4 080 3 480			4 080 3 480		
1/431	Рехабилитация дворно пространство ДЯ "Зора" - проектиране и АН	Община Габрово	план отчет	9 480 8 280	9 480 8 280			9 480 8 280		
1/431	Проект : „Ремонт на ОВК на ДЯ „Славейче“	Община Габрово	план отчет	3 600 3 600	3 600 3 600			3 600 3 600		
1/469	Преустройство на част отстрада за социални дейности (част от корпус А и корпус В на бивш Дом „Майка и дете“) за обособяване на Център за интегрирани здравно-социални услуги в УПИ I-173 от кв. 15 по плана на гр. Габрово - Борово-Велчевци", в поземлен имот с идентификатор 14218.520.173 по КККР" - проектиране	Община Габрово	план отчет	34 200 34 200	34 200 34 200			34 200 34 200		
2/603	Реконструкция на водопровод и канализация по ул.Златна нива и ул.Зелена ливада	Община Габрово	план отчет	173 501 57 502	173 501 57 502			28 917 9 584	144 584 47 918	МРРБ
2/604	Внедряване на енергоефективни мерки за модернизация на уличното осветление на гр. Габрово	Община Габрово	план отчет	3 614 975 3 611 975	3 611 975 3 611 975			9 600 9 600	3 602 375 3 602 375	ЕСКО
2/606	Проектиране на обект „Реконструкция на ул.Свищовска и ул.Транспортна (от ул.Лазурна до ул.Н.Василевичи)“	Община Габрово	план отчет	28 000 8 400	8 400 8 400			8 400 8 400		
2/606	Проектиране на обект „Кръгово кръстовище бул.Априлов и ул.Ю.Венелин“	Община Габрово	план отчет	36 000 10 800	10 800 10 800			10 800 10 800		
2/606	Ремонт на улица в с.Яворец и подход към ДГ	Община Габрово	план отчет	120 000 120 000	120 000 120 000			120 000 120 000		
2/606	Ремонт на улица в с.Драгивци	Община Габрово	план отчет	75 000 74 999	75 000 74 999			75 000 74 999		
2/606	Ремонт ул. Перуцица	Община Габрово	план отчет	60 000 59 998	60 000 59 998			60 000 59 998		

Бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестициите	годишна задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране				Забележка
						Преходен остатък от целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи 2021г.	Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник	
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11
			отчет	8 143 538	7 959 553	539 420	2 829 213	169 788	4 421 132	
	\$ 52 00 Придобиване на ДМА			-						
	\$ 52 01 Придобиване на компютри и хардуер			-						
2/122	Компютърни конфигурации - 11 бр.	Община Габрово	план	18 000	18 000	18 000				
			отчет	16 447	16 447	16 447				
2/122	Преносим компютър - 1 бр.	Община Габрово	план	2 000	2 000	2 000				
			отчет	1 725	1 725	1 725				
2/122	Компютърни конфигурации - 3 бр.	Община Габрово	план	6 000	6 000	6 000	6 000			
			отчет	5 970	5 970	5 970	5 970			
1/239	Компютърна конфигурация - 5 бр. /ДПС и РИ/	Община Габрово	план	6 804	6 804	6 804		6 804		
			отчет	6 804	6 804	6 804		6 804		
1/239	Мултимедия проектор - 2 бр. /ДПС и РИ/	Община Габрово	план	2 090	2 090	2 090		2 090		
			отчет	2 090	2 090	2 090		2 090		
1/311	Преносим компютър	ДГ Ран Босилек	план	800	800	800		800		
			отчет	800	800	800		800		
1/311	Интерактивна тъчскрийн дъска	ДГ Ран Босилек	план	1 880	1 880	1 880		1 880		НП "Хубаво е в ДГ"
			отчет	1 880	1 880	1 880		1 880		
1/321	Компютърна конфигурация	ЦСОП	план	1 200	1 200	1 200		1 200		
			отчет	1 197	1 197	1 197		1 197		
1/338	Интерактивна дъска 2 бр.	ОУ Неофит Рилски	план	8 700	8 700	8 700		8 700		
			отчет	8 678	8 678	8 678		8 678		
1/338	Интерактивен тъч дисплей 55" с вградена бяла дъска	ОУ Св.Св. Кирил и Методий	план	4 497	4 497	4 497		4 497		
			отчет	4 497	4 497	4 497		4 497		
1/322	Интерактивен тъч дисплей 55" с вградена бяла дъска 6 бр.	ОУ Св.Св. Кирил и Методий	план	26 984	26 984	26 984		26 984		
			отчет	26 984	26 984	26 984		26 984		
1/337	Преносим компютър - 9 бр.	ЦГПР-АОП	план	9 180	9 180	9 180			9 180	
			отчет	9 180	9 180	9 180			9 180	
1/469	Преносим компютър - 2 бр. ОБСНВ/ва	Община Габрово	план	3 547	3 547	3 547		3 547		
			отчет	3 547	3 547	3 547		3 547		
2/524	Компютър	ЗСУ	план	1 050	1 050	1 050		1 050		
			отчет	1 050	1 050	1 050		1 050		
1/526	Преносим компютър 1 бр. ЦОП SOS	Община Габрово	план	1 097	1 097	1 097		1 097		
			отчет	1 097	1 097	1 097		1 097		
1/526	Компютърни конфигурации - 3 бр. ЦОП SOS	Община Габрово	план	3 870	3 870	3 870		3 870		
			отчет	3 870	3 870	3 870		3 870		
1/526	Лазерен цветен принтер ЦОП SOS	Община Габрово	план	1 696	1 696	1 696		1 696		
			отчет	1 696	1 696	1 696		1 696		

бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестицията	година за задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране					ЗАБЕЛЕЖКА
						Преходен остатък от целева субсидия от 2021г.	целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник		
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11	
1/550	Компютър ЦСРИ - ССБ	Община Габрово	план	1 950	1 950			1 950			
			отчет	1 950	1 950			1 950			
3/739	Преносим компютър 3 бр.	МДХС	план	5 100	5 100			5 100			
			отчет	0	0			0			
3/739	Преносим компютър 4 бр.	МДХС	план	11 920	11 920				11 920	МК	
			отчет	0	0				0		
2/740	Преносим компютър	МАИР Боженци	план	1 500	1 500			1 500			
			отчет	1 399	1 399			1 399			
1/751	Компютърни конфигурации - 3 бр.	РБ Априлов Палаузов	план	3 000	3 000			3 000			
			отчет	3 000	3 000			3 000			
1/751	Преносим компютър	РБ Априлов Палаузов	план	1 500	1 500			1 500			
			отчет	1 500	1 500			1 500			
1/751	Проектор късофокусен	РБ Априлов Палаузов	план	1 500	1 500			1 500			
			отчет	1 500	1 500			1 500			
2/759	Енкодер запа Възраждане	Община Габрово	план	3 400	3 400		3 400				
			отчет	3 364	3 364		3 364				
2/898	Преносим компютър с тъч дисплей	ОП "Паркиране и репатриране"	план	2 000	2 000			2 000			
			отчет	1 997	1 997			1 997			
			план	131 265	131 265	20 000	9 400	80 765	21 100		
			отчет	112 222	112 222	18 172	9 334	75 536	9 180		
	§ 52 02 Придобиване на сгради										
1/322	Инвестиционен проект за изграждане на нов физкультурен салон към ОУ Неофит Рилски	ОУ Неофит Рилски	план	25 000	25 000			25 000			
			отчет	25 000	25 000			25 000			
1/551	Проектиране на закрит басейн – пристройка към сградата на Дневен център за деца и младежи с увреждания гр.Габрово бул.Трети март 5	Община Габрово	план	6 600	6 600			6 600			
			отчет	6 600	6 600			6 600			
3/739	Изграждане на склад с навес в ПИ 14218.538.395	РЕМО Егър	план	150 000	150 000			150 000			
			отчет	140 700	140 700			140 700			
			план	181 600	181 600	0	0	181 600	0		
			отчет	172 300	172 300	0	0	172 300	0		
	§ 52 03 Придобиване на оборудване										
1/311	Климатизици 2 бр	ДГ Мики Маус	план	5 258	5 258			5 258			
			отчет	5 258	5 258			5 258			
2/311	Доставка на термопомпа за ДГ Първи юни	Община Габрово	план	23 520	23 520		23 520				
			отчет	23 520	23 520		23 520				
1/311	Видеодомфонна система	ДГ Слънце	план	3 300	3 300			3 300			
			отчет	2 800	2 800			2 800			
3/311	Поставя на мивагола за ПГ Първи юни	Община Габрово	план	5 700	5 700			5 700			

Бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране				Забележка
						Греходен остатък от целева субсидия от 2021 г.	Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник	
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11
1/322	Израждане на видеонаблюдение 2 етаж	СУ Райчо Каролев	отчет	5 616	5 616			5 616		
1/322	Система за пожарозвествяване 2ри етаж	ОУ Иван Вазов	отчет	3 547	3 547			3 547		
1/322	Инверторен заваръчен апарат	ОУ Ран Босилек	отчет	2 750	2 750			2 750		
1/322	Ремонтни дейности на покрива в ПМГ Акад. Иван Гюзелев	ПМГ Акад. Иван Гюзелев	отчет	2 749	2 749			2 749		
1/337	Климатизици 2 бр	ЦПДР-АОП	отчет	1 200	1 200			1 200		
1/431	Доставка на 9 бр. климатизици за отопление в ДЯ "1-ви юни"	Община Габрово	отчет	1 038	1 038			1 038		
1/431	Доставка и монтаж на система за добавяне на водородно-кислородна смес към горивния процес на котелна инсталация в сградата на Детска ясла „Славейче“, гр. Габрово	Община Габрово	отчет	427 989	427 989			427 989		МОН - ПМС 214/2022
2/541	Доставка и монтаж на 2 бр. термомомпи за нуждите на „Център за грижа за лица с различни форми на деменция“ и „Център за грижа за възрастни хора в невъзможност за самообслужване на територията на община Габрово“	Община Габрово	отчет	170 462	170 462			170 462		
1/550	Климатизици 2 бр (за нуждите на ЦСРБ - ССБ)	Община Габрово	отчет	6 000	6 000			6 000		
1/561	Доставка и монтаж на Сплит система на директно изпарение ВТУ9 - 2 бр за сграда ул.Ивайло 13	Община Габрово	отчет	5 790	5 790			5 790		
1/561	Доставка и монтаж на Сплит система на директно изпарение ВТУ12 - 8 бр за сграда ул.Ивайло 13	Община Габрово	отчет	24 000	24 000			24 000		
1/561	Проектиране на фотоволтаична система сграда ул.Ивайло 13	Община Габрово	отчет	23 454	23 454			23 454		
2/619	Люлка за деца в неравностойно положение в парк Маркотя	Община Габрово	отчет	84 000	84 000			84 000		
2/622	Бензинова моторна косачка 3 бр.	ОП Благоустройство	отчет	83 880	83 880			83 880		
2/622	Моторна коса/ хросторез 2 бр.	ОП Благоустройство	отчет	81 347	81 347			81 347		ПМС 326/2021 COVID-19
2/622	Телескопичен кастрач	ОП Благоустройство	отчет	81 347	81 347			81 347		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	4 000	4 000			4 000		
2/622	Телескопична моторна ножица	ОП Благоустройство	отчет	4 000	4 000			4 000		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	3 200	3 200			3 200		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	3 000	3 000			3 000		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	14 600	14 600			14 600		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	12 941	12 941			12 941		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	0	0			0		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	4 200	4 200			4 200		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	2 906	2 906		2 906			
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	2 906	2 906		2 906			
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	6 900	6 900			6 900		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	6 792	6 792			6 792		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	2 990	2 990			2 990		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	2 921	2 921			2 921		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 780	1 780			1 780		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 780	1 780			1 780		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 380	1 380			1 380		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 351	1 351			1 351		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 550	1 550			1 550		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	1 511	1 511			1 511		
2/622	Моторна ножица за жив плет	ОП Благоустройство	отчет	3 100	3 100			3 100		

бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в Бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестицията	година задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране				Средства с друг източник	ЗАБЕЛЕЖКА
						Преходен остатък от целева субсидия от 2021г.	Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник		
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11	
		ОП "Паркиране и репарирване"	отчет	3 070	3 070			3 070			
3/739	Озвучителни системи за хотел при РЕМО "Етър"	РЕМО Етър	план	74 000	74 000			74 000			
3/739	Транспалетна количка	РЕМО Етър	отчет	0	0			0			
3/739	Изграждане на система за СОТ и видеонаблюдение в РЕМО "Етър"	РЕМО Етър	план	4 500	4 500			4 500			
3/739	Пожарозвездителна система сграда хранилище	РЕМО Етър	отчет	0	0			0			
3/739	Пожарозвездителна система сграда хранилище	РЕМО Етър	план	32 000	32 000			32 000			
1/739	Централна климатизация сграда галерия	РИМ	отчет	9 600	9 600			9 600			
1/739	Климатични системи - 3бр.	ХГ Хр.Цолев	план	4 000	4 000			4 000			
1/739	Климатични системи - 3бр.	МДХС	отчет	3 981	3 981			3 981			
1/751	Газификация сграда библиотека	РБ Алрилов Палаузов	план	30 000	30 000			30 000			
2/759	Комплект барабани Оркестър габрово	Община Габрово	отчет	29 951	29 951			29 951			
2/759	Синтезатор Дфа Габровче	Община Габрово	план	11 550	11 550			11 550			МК
2/759	Оборудване съществуващ трафопост - проектиране, доставка и монтаж	Община Габрово	отчет	0	0			0			
2/831	Разширяване на системата за видеонаблюдение - с. Драгановци, с. Яворец, предгаров площад, зона яз. Синкевица, кръстовище на ул.Никола Войновски с ул.Малина	Община Габрово	план	33 000	33 000			33 000			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	32 627	32 627			32 627			
2/898	Автономно електрохранване за нуждите на паркирането	Община Габрово	план	1 300	1 300			1 300			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	0	0			0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	1 500	1 500			1 500			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	0	0			0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	120 000	120 000		120 000	0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	115 604	115 604		115 604	0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	200 900	84 955	73 440	11 515	0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	84 955	84 955	73 440	11 515	0			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	30 000	30 000			30 000			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	29 917	29 917			29 917			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	30 000	30 000			30 000			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	27 913	27 913			27 913			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план	1 283 820	1 167 875	73 440	157 941	415 608			
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	отчет	788 481	788 481	73 440	153 545	309 687	520 886		
2/898	Система за автоматизирано разпознаване на автомобилни номера	Община Габрово	план						251 809		
1/561	Електро автомобил за нуждите на Заведения за социални услуги – социална услуга	Община Габрово	отчет	75 860	75 860			55 860	20 000		НДФ
1/561	Асистентска подкрепа	Община Габрово	отчет	0	0			0	0		
1/561	Доставка на нов товарен автомобил за нуждите на Заведения за социални услуги	Община Габрово	план	74 760	74 760			74 760			
1/561	Доставка на нов товарен автомобил за нуждите на Заведения за социални услуги	Община Габрово	отчет	74 760	74 760			74 760			
2/623	Сметосъбиращ камион	ОП Благоустройство	план	100 000	100 000				100 000		
2/623	Сметосъбиращ камион	ОП Благоустройство	отчет	95 733	95 733				95 733		
2/623	Сметосъбиращ камион	Община Габрово	план	380 000	380 000		380 000				Т БО

бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране					ЗАБЕЛЕЖКА
						Преходен остатък от целева субсидия от 2021г.	Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник		
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11	
1/561	Проектиране на фотоволтаична система сграда ул.Ивайло 13	Община Габрово	план	8 400	8 400			8 400			
2/603	Канализация за битови и дъждовни води в района на бивша Консервна фабрика	Община Габрово	отчет	0	0			0			
2/603	Канализация за битови и дъждовни води в района на бивша Консервна фабрика	Община Габрово	план	365 000	5 480	3 520	1 080	880			
2/603	Канализация за битови и дъждовни води в района на бивша Консервна фабрика	Община Габрово	отчет	5 480	5 480	3 520	1 080	880			
2/603	Канализация за битови и дъждовни води в района на бивша Консервна фабрика	Община Габрово	план	28 900	28 900		28 900				
2/603	Канализация за битови и дъждовни води в района на бивша Консервна фабрика	Община Габрово	отчет	28 460	28 460		28 460				
2/619	Водоснабдяване на група села на територията на община Габрово - Думници, Гайтани, Прахали, Гледаци, Мрахови, Чавен, Пецевци, Златевци, Милковци, Лоза, Петровци, Армени, Здравковец, Влаичевци, Драгановци, Музга и Яворец от вътрешната водоснабдителна мрежа на гр.Габрово	Община Габрово	план	5 082 247	3 896 788	738	5 598	456 280	3 434 172		
2/619	Водоснабдяване на група села на територията на община Габрово - Думници, Гайтани, Прахали, Гледаци, Мрахови, Чавен, Пецевци, Златевци, Милковци, Лоза, Петровци, Армени, Здравковец, Влаичевци, Драгановци, Музга и Яворец от вътрешната водоснабдителна мрежа на гр.Габрово	Община Габрово	отчет	3 307 523	2 352 618	738	5 598	391 048	1 955 234		
2/619	Инвестиционни проекти за газифициране на ремонтно - механични цехове на ОП Благоустройство	Община Габрово	план	6 000	6 000			6 000			
2/619	Инвестиционни проекти за газифициране на ремонтно - механични цехове на ОП Благоустройство	Община Габрово	отчет	6 000	6 000			6 000			
2/619	Доставка и монтаж на 1 бр. пилон с баскетболен кош и комплект колове с мрежа за волейбол – с.Янковци, УПИ III кв.8	Община Габрово	план	2 557	2 557			2 557			ПЧП
2/619	Доставка и монтаж на баскетболен кош и комплект колове с мрежа за волейбол – с.Янковци, УПИ III кв.8	Община Габрово	отчет	2 280	2 280			2 280			ПЧП
2/619	Доставка и монтаж на беседка, ул.Свищовска № 81	Община Габрово	план	3 732	3 732			3 732			
2/619	Доставка и монтаж на беседка, ул.Свищовска № 81	Община Габрово	отчет	3 519	3 519			3 519			
2/745	Изграждане на нов гробищен парк м.Колева ливада	Община Габрово	план	825 000	300 019	15 020	284 999				
2/745	Изграждане на нов гробищен парк м.Колева ливада	Община Габрово	отчет	821 247	296 266	15 020	281 246				
2/745	Благоустройство и изграждане на урнови стени ЦПТпарк - Iви етап	Община Габрово	план	275 000	275 000	60 000	215 000				
2/745	Благоустройство и изграждане на урнови стени ЦПТпарк - Iви етап	Община Габрово	отчет	267 992	267 992	60 000	207 992				
2/831	Проектиране, доставка и монтаж, вкл. запазване на пешеходна светофарна уредба на ул. Свищовска (до Лидъл - разклона за ул. Кортен)	Община Габрово	план	29 000	29 000		29 000				
2/831	Проектиране, доставка и монтаж, вкл. запазване на пешеходна светофарна уредба на ул. Свищовска (до Лидъл - разклона за ул. Кортен)	Община Габрово	отчет	28 960	28 960		28 960				
	\$ 52 19 Придобиване на други ДМА		план	6 625 836	4 555 876	79 278	564 577	477 849	3 434 172		
	\$ 52 19 Придобиване на други ДМА		отчет	4 471 461	2 991 575	79 278	553 336	403 727	1 955 234		
2/619	Скулптура „Водно конче“ в парк Маркотей – Дарение гр.Тун“	Община Габрово	план	29 900	29 900			29 900			
2/619	Скулптура „Водно конче“ в парк Маркотей – Дарение гр.Тун“	Община Габрово	отчет	25 000	25 000			25 000			
3/739	Активи с историческа и художествена стойност (движими културни ценности и музейни предмети)	РЕМО Егър	план	10 000	10 000			10 000			
3/739	Активи с историческа и художествена стойност (движими културни ценности и музейни предмети)	РЕМО Егър	отчет	810	810			810			
3/739	Активи с историческа и художествена стойност (движими културни ценности и музейни предмети)	МДХС	план	13 000	13 000			13 000			
3/739	Активи с историческа и художествена стойност (движими културни ценности и музейни предмети)	МДХС	отчет	3 809	3 809			3 809			
	ВСИЧКО \$ 52 19		план	52 900	52 900	0	0	52 900	0		
	ВСИЧКО \$ 52 19		отчет	29 619	29 619	0	0	29 619	0		
	ВСИЧКО \$ 5200		план	9 283 065	7 097 160	172 718	1 250 850	1 487 742	4 185 850		
	ВСИЧКО \$ 5200		отчет	5 931 508	4 451 622	170 890	855 147	1 102 024	2 323 561		
2/619	Община Габрово	Община Габрово	план	4 800	4 800		4 800				

Бюджетна дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	план / отчет	обща стойност на инвестициите	годишна задача 2022	в т.ч. по източник на финансиране					ЗАБЕЛЕЖКА
						Преходен остатък от целева субсидия от 2021г.	целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Средства с друг източник		
1	2	3	4.1	5	6	7	8	9	10	11	
			отчет	42 096	42 096	15 000	22 724	4 372	0		
	§ 54 00 Придобиване на земя										
2/606	Покупка на земя - отчуждителни процедури	Община Габрово	план	17 703	17 703	0	13 769	3 934			
			отчет	14 163	14 163	0	10 229	3 934			
			план	17 703	17 703	0	13 769	3 934			
			отчет	14 163	14 163	0	10 229	3 934			
	ВСИЧКО § 54 00		план	20 023 980	15 895 670	781 388	4 302 376	1 889 547	8 922 159		
			отчет	14 131 305	12 467 434	725 310	3 717 294	1 280 118	6 744 693		
	Погасителни плащания по главници на инвестиционни кредити и съфинансирани по проекти в т.ч.		план	2 641 301	1 583 524	0	1 583 524	0	0		
			отчет	1 583 505	1 583 505	0	1 583 505	0	0		
	Кредит от фонд ФЛАГ 1219/11.01.2021г.	Община Габрово	план	853 524	853 524		853 524				
			отчет	853 524	853 524		853 524				
	Кредит от РГ ФР по проект Транспорт	Община Габрово	план	230 000	230 000		230 000				
			отчет	230 000	230 000		230 000				
	Собствен принос по проект "Развитие на културната инфраструктура в Община Габрово чрез обновление и модернизация на Дом на културата "Емануил Манолов"	Община Габрово	план	1 557 777	500 000		500 000				
			отчет	499 981	499 981		499 981				
	ВСИЧКО ИНВЕСТИЦИОННИ РАЗХОДИ		план	22 665 281	17 479 194	781 388	5 886 100	1 889 547	8 922 159		
			отчет	15 714 810	14 050 939	725 310	5 300 818	1 280 118	6 744 693		

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7
към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз през 2022 г. на Община Габрово и отчет към 31.12.2022 г.

	ОП ЗА ХРАНИ И/ИЛИ ОСНОВНО МАТЕРИАЛНО ПОДПОМАГАНЕ	ОП РЕГИОНИ В РАСТЕЖ	ОП ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ	ОП РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕЩИТЕ РЕСУРСИ	МОН	ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ И ЕВРОПЕЙСКИ ПРОГРАМИ	ОПОС	ОБЩО ПО ПАРАГРАФИ	Сметка СЕС Отчет към 31.12.2022	ДМТ Отчет към 31.12.2022	ДЕС Отчет към 31.12.2022	ОБЩО ПО ПАРАГРАФИ отчет към 31.12.2022 г.
I ПРИХОДИ, в т.ч.:												
Други приходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 068	-1 068
Помощи и дарения от чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 511	146 511
Получени чрез небюджетни предприятия средства от КФП по	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215 172	215 172
Трансфери между бюджет и сметки за средствата от Европейския съюз (заем от трансфер от бюджета на общината)	0	4 389 414	0	0	0	0	0	4 389 414	1 200 124	0	466	1 200 590
Трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз (трансфер от управляващия орган) получени трансфери (+)	174 500	3 919 793	105 000	932 676	992 961	125 239	250 586	6 500 755	6 845 772	346 321	160 412	7 352 505
сборни средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	0	275 170	0	0	0	0	0	275 170	-42 123	-222 415	9 485	-255 053
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) (заем от бюджета на общината)	23 400	4 878 172	40 300	233 424	0	39 704	0	5 215 000	-315 615	0	128 893	-186 722
II РАЗХОДИ, в т.ч.:												
Разходи за персонала	197 900	13 462 549	145 300	1 166 100	1 637 233	257 744	250 586	17 117 412	6 979 224	8 764	696 666	7 684 654
Разходи за персонала	9 000	195 000	127 800	918 600	70 000	147 239	9 700	1 477 339	1 243 362	7 204	356 316	1 606 882
Издържка	188 900	1 253 753	17 500	247 500	427 233	110 505	17 500	2 262 891	955 239	1 560	219 271	1 176 070
Текущи трансфери и помощи за домакинс	0	0	0	0	0	0	0	0	1 535	0	81 561	83 116
Трансфери за чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 552	37 552
Придобиване на нефинансови активи	0	12 013 796	0	0	1 140 000	0	223 386	13 377 182	4 779 088	0	1 946	4 781 034
Остатък в левове по сметки от предходния период	0	0	0	0	740 622	279 333	0	1 019 955	795 844	0	287 146	1 082 990
Наличност в левове по сметки в края на периода (ПРИХОДИ-РАЗХОДИ)	0	0	0	0	96 350	186 532	0	282 882	1 504 778	115 142	250 351	1 870 271

Приложение № 8
към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

ОТЧЕТ
на инвестиционните разходи по проекти финансирани със средства от ЕС
за 2022 година

Наименование на проекта	Източник на БФП	Индикативен разчет 2022 г. инвестиционни разходи	Отчет 2022 г.
Основен ремонт и реконструкция на Дом на културата "Емануил Манолов"	ОПРР 2014-2020	2 200 090	1 740 050
"ЕМО "Етър" - музей за креативен културен туризъм"	ОПРР 2014-2020	8 281 904	2 540 639
"РИМ – Габрово – познание, участие, преживяване"	ОПРР 2014-2020	1 531 802	256 230
	ОП РЧР 2014-2020	0	
	ОП ОС 2014-2020	0	
Проект "Изпълнение на пилотен демонстрационен проект в областта на управлението на отпадъците"	ОП ОС 2014-2020	223 386	234 129
Проект "Възможност за изява на младите хора – създаване на младежки център в Габрово"	МОН (Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство 2014 – 2021 г.)	1 140 000	0
Проекти Press Here Еразъм +	Други европейски средства	0	1 946
Проекти на второстепенни разпоредители (ДГ "Мечо Пух" и ДГ "Младост")	ОП "Наука и образование за интелигентен растеж" 2014-2020	0	8 040
ВСИЧКО		13 377 182	4 781 034

Отчет за състоянието

на общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2022 година на община Габрово

А. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (емисии, договори за общински земи и др.)	Описание на дълг /Решение на Общински съвет, Номер на договор/емисия//	к:1	Размер на дълг по договор	к:2	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	к:5	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга към 01.01.2022 г. /в лева/	Условно дълг през 2022 г. /в лева/	к:8	Извършени плащания по гленици през 2022 г. /в лева/	к:9	Извършени разходи по дълга през 2022 г. /в лева/	к:10 (к:11+к:12)	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2022 г. /в лева/	к:13 (к:9+к:10)	Остатък размер на дълга към 31.12.2022 г. /в лева/	к:14	
																	Разходи за лихви (гласки, комисионни и др.)	к:11					к:12
1.	№ 12/19/11.01.2021г.		4 772 651		ФЛАГ ЕАД	BGN	Рефинансиране на договори за кредит 559/2013, 992/2017 и 987/2018г.		25.09.2027г.	4 189 127	0	853 524	101 285	853 524	1 200	100 085	954 809	954 809	3 335 603				
2.	Решение 150/25.07.1 Дог. 25.02.2020г.		3 100 000		РФГР Банка ДСК	BGN	Проект „Развитие на уличния градски транспорт на гр. Габрово“ - финансов инструмент/с/финансиране		31.10.2029г.	1 472 117	0	94 300	1 821	94 300	0	1 821	96 121	96 121	1 377 817				
3.	№ 380-ФС-20/29.04.19г.		80 000		РФГР Банка ДСК	BGN	"Мусей ДКС" - престоитие и ремонт на скулптурни платформи - финансов инструмент/с/финансиране		25.01.2031г.	42 837	0	4 716	53	4 716	0	53	4 769	4 769	38 121				
4.	№ 379-ФС-20/29.04.20г.		3 100 000		РФГР Банка ДСК	BGN	Проект "ЕМО "Егър" - музей за креативна културна туризъм" - финансов инструмент/с/финансиране		25.12.2035г.	39 175	328 402	0	332	332	0	332	332	332	367 577				
5.	№ 378-ФС-20/29.04.20г.		250 000		РФГР Банка ДСК	BGN	Проект "ТРАМ - Габрово - поощрение, участие, прожектиране" - финансов инструмент/с/финансиране		25.12.2033г.	27 224	228 211	0	4 977	4 550	427	4 977	4 977	4 977	255 435				
6.	Решение 212/30.09.21 Дог. 28.10.2021		2 250 000		РФГР Банка ДСК	BGN	Проект „Развитие на културната инфраструктура в община Габрово чрез обновяване и модернизация на Ден на културата „Евгениу Манолов“ - гр. Габрово“ - финансов инструмент /с/финансиране		28.10.2031г.	8 371	9 951	0	16	16	0	16	16	16	18 322				
7.	951-КБ-20/10.12.20		2 544 357		ДЗЗД Енерджи ефект-Енерпром	BGN	Внедряване на енергоспестяващи мерки за модернизация на уличното осветление /ЕСКО договор		28.02.2031г.	0	2 544 357	0	194 515	194 515	0	0	194 515	194 515	2 349 842				
8.	421-ФС-22		2 000 000		Общинска банка АД	BGN	Разплащане на разходи по проекти финансирани със средства от ЕС		28.06.2023г.	0	0	0	5 833	5 833	0	5 833	5 833	5 833	0				
9.	№ 696-ЗСУ-19		44 552		ОББ Интерлийз ЕАД	BGN	финансов лизинг		15.11.2024г.	20 207	0	6 697	601	6 697	0	601	7 298	7 298	13 510				
10.	№ 528 -АПО-19		29 120		ОББ Интерлийз ЕАД	BGN	финансов лизинг		15.08.2024г.	12 307	0	4 481	359	4 481	0	359	4 840	4 840	7 826				
11.	№ 529 -АПО-19		45 360		ОББ Интерлийз ЕАД	BGN	финансов лизинг		15.08.2024г.	19 268	0	7 016	563	7 016	0	563	7 579	7 579	12 252				
12.	№ 814-ОПБС-18		115 200		Оникар Ауто ООД	BGN	финансов лизинг		15.03.2024г.	42 899	0	18 769	858	18 769	0	858	19 627	19 627	24 130				
13.	№ СД-03-АОП-01		25 700		Оникар Ауто ООД	BGN	финансов лизинг		15.12.2023г.	8 971	0	156	156	156	0	156	156	156	8 971				
ОБЩО										6 941 073	3 117 836	1 322 994	146 306	1 322 994	10 609	135 697	1 469 300	1 469 300	8 735 915				

А.1. СЪОТНОШЕНИЕ ПО ЧЛ.32, АЛ.1 ОТ ЗПФ

Изравятелна субсидия и приходи за последните три години /на база данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината/	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	Бюджетни приходи - отчетни данни		Средногодишно и размер на изравятелната субсидия и приходи	Общо извършени плащания по дълга през 2022 г. по главната и разходи /в лева/	в т.ч.:	Плащания по дълга, влизали в изпълнение от съотношението през 2022 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравятелната и приходите (%)
					к:2	к:3					
57 428 910	2 963 900	2 963 900	3 249 500	15 197 809	15 574 104	17 479 697	19 142 970	1 469 300	1 056 047	413 253	2,2%

Б. ИЗДАДЕНИ ОБЩИНСКИ ГАРАНЦИИ

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената общинска гаранция /в лева/	Година на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията	Кредитор на бенефициента на издадената общинска гаранция	Остатък на размер на дълга на бенефициента към 01.01.2022 г. /в лева/	Остатък на размер на дълга на бенефициента към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1. Издадена на 18.11.2013 г.	576 000	2013	Общински пътнически транспорт БООД	Банка ДСК ЕАД	115 199	49 369
2. ОСОД-01-01-288/10.08.2016 г.	730 000	2016	Общински пътнически транспорт БООД	Банка ДСК ЕАД	182 494	60 826
ОБЩО					297 693	110 195

Номинал на издадените общински гаранции през 2022 г.	Изравнителна субсидия - отчетни данни за 2021 г.	Бюджетни приходи - отчетни данни за 2021 г.	Съотношение на номинала на издадените през 2022 г. общински гаранции и общата сума на приходите и изравнителна субсидия
к.1	к.2	к.3	к.4 (к.1/(к.2+к.3)*100
0	3 249 500	17 479 697	0,0%

В. ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО ЧЛ. 8а ОТ ЗОД

Описание на дълга /Номер на договор/ISIN/	Наименование контролантното лице	Размер на дълга по договор	Кредитор на длъжника от ЗОД	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Кратен срок за погасяване	Остатък на размер на дълга на лицето към 01.01.2022 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2022 г. /в лева/	Извършени погашения през 2022 г. /в лева/	Извършени разходи (такси и др.) по дълга през 2022 г. /в лева/	Извършени размер на дълга на лицето към 31.12.2022 г. /в лева/	
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8	к.9	к.10	к.11	к.12
1. Целева инвестиционен кредит, Договор от 09.09.2013 г.	Общински пътнически транспорт БООД Габрово	576 000	Банка ДСК ЕАД	BGN	09.09.2023 г.	115 199	0	65 830	4 343	49 369	
2. Кредит за текущи разходи, Договор №13021/24.06.2016 г.	Общински пътнически транспорт БООД Габрово	730 000	Банка ДСК ЕАД	BGN	24.06.2023 г.	182 494	0	121 668	4 888	60 826	
3. Договор за кредит 199/юни 2018	ДК11-Габрово БООД	800 000	Фонд "Енергия на ефективност и възобновяеми източници"	BGN	20.09.2025 г.	472 274	0	143 700	14 188	328 574	
						0	769 967	331 198	23 419	438 769	

Г. ИЗДАДЕНИ ГАРАНЦИИ ОТ ЛИЦАТА ПО ЧЛ. 8а ОТ ЗОД

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената общинска гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на издадената общинска гаранция	Кредитор на бенефициента, на който лицето по чл.8а от ЗОД е издадал гаранцията	Остатък на размер на гаранцията към 01.01.2022 г. /в лева/	Остатък на размер на гаранцията към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.	0				0	0

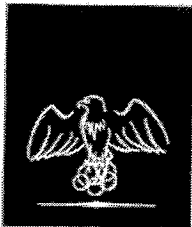
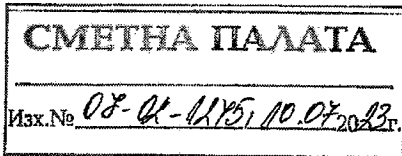
Приложение №10
към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

Отчет на основните финансови показатели
на общинските търговски дружества

НАИМЕНОВАНИЕ НА ТЪРГОВСКОТО ДРУЖЕСТВО	2021 година			2022 година		
	приходи	разходи	финансов резултат	приходи	разходи	финансов резултат
"ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР - 1" ЕООД	3 607 971	3 372 725	235 246	4 155 797	3 799 853	355 944
"РЕГИОНАЛЕН ХОСПИС" ЕООД	427 013	414 786	12 227	481 552	478 658	2 894
"ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД	4 424 000	4 384 000	40 000	5 667 000	5 881 000	-214 000

* Финансов резултат = счетоводна печалба (приходи - разходи)

* Данните са на база окончателни отчети.



СМЕТНА ПАЛАТА
на Република България

T. Keremidchieva



11.07.2023

ДО
Г-ЖА ТАНЯ ХРИСТОВА
КМЕТ НА
ОБЩИНА ГАБРОВО

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ХРИСТОВА,

На основание чл. 54, ал. 15 от Закона за Сметната палата, приложено Ви изпращаме окончателен Одитен доклад № 0100316322, съдържащ немодифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на община Габрово за 2022 г., и приложеният към него одитиран годишен финансов отчет.

Приложение: съгласно текста.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



[Signature]
(Горица Грънчарова - Кожарева)



ОДИТЕН ДОКЛАД НА СМЕТНАТА ПАЛАТА
№ 0100316322

за извършен финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на
община Габрово за 2022 г.

София, 2023 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Списък на съкращенията.....	3
Част I. Докладване относно одита на консолидирания финансов отчет.....	4
Мнение.....	4
База за изразяване на мнение.....	4
Правно основание за извършване на одита.....	5
Отговорности на ръководството за консолидирания финансов отчет.....	5
Отговорности на Сметната палата за одита на консолидирания финансов отчет.....	5
Част II. Докладване във връзка с други закони и други отговорности – констатации при одита на консолидирания финансов отчет.....	6
Некоригирани неправилни отчитания.....	7
Случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби.....	7
Коригирани неправилни отчитания.....	7
Съществени недостатъци на вътрешния контрол.....	8
Приложение № 1 Опис на одитните доказателства.....	9

Списък на съкращенията

ГФО	Годишен финансов отчет
ЕБК	Единна бюджетна класификация
ДДС	Дирекция „Държавно съкровище“
МСВОИ	Международни стандарти на върховните одитни институции
СБО	Сметкоплан на бюджетните организации

ДО
Г-Н РОСЕН ЖЕЛЯЗКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
49-О НАРОДНО СЪБРАНИЕ НА
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ДО
Г-ЖА ТАНЯ ХРИСТОВА,
КМЕТ НА
ОБЩИНА ГАБРОВО

Част I. Докладване относно одита на консолидирания финансов отчет

Мнение

Сметната палата извърши финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на община Габрово, състоящ се от консолидиран баланс към 31 декември 2022 г., консолидиран отчет за приходите и разходите, консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към консолидирания финансов отчет, включително пояснения за прилаганата счетоводна политика.

Сметната палата изразява мнение, че приложеният консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на община Габрово към 31 декември 2022 г. и за нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните ѝ 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.

База за изразяване на мнение

Сметната палата извърши одита в съответствие със Закона за Сметната палата и МСВОИ (1003-1810). Отговорностите на Сметната палата съгласно МСВОИ (1003-1810) са описани допълнително в раздела *Отговорности на Сметната палата за одита на консолидирания финансов отчет* от настоящия доклад. Сметната палата е независима от община Габрово в съответствие с *Етичния кодекс на Сметната палата*, като тя изпълни и своите други етични отговорности в съответствие с този кодекс. Сметната палата счита, че получените одитни доказателства са достатъчни и уместни, за да осигурят база за изразяване на мнение.

Правно основание за извършване на одита

Сметната палата извърши одита на основание чл. 54 от Закона за Сметната палата, Програмата за одитната дейност на Сметната палата на Република България за 2023 г. и в изпълнение на Заповед № ОД-01-03-163 от 14.12.2022 г. на Горица Грънчарова-Кожарева, заместник-председател на Сметната палата.

Отговорности на ръководството за консолидирания финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет 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, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи, че е необходима, за да даде възможност за изготвянето на консолидирани финансови отчети, които да не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължаци се на измама или грешка.

При изготвяне на консолидирания финансов отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на бюджетната организация да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен когато бюджетната организация ще бъде закрита или нейната дейност ще бъде преустановена.

Отговорности на Сметната палата за одита на консолидирания финансов отчет

Целите на Сметната палата са да получи разумна степен на сигурност относно това дали консолидираният финансов отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължаци се на измама или грешка, и да издаде одитен доклад, който да включва одитно мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че финансов одит, извършен в съответствие с МСВОИ (1003-1810), винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилните отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, ще окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този консолидиран финансов отчет.

Като част от финансовия одит в съответствие с МСВОИ (1003-1810), Сметната палата използва професионална преценка и запазва професионален скептицизъм по време на целия одит. Сметната палата също така:

- идентифицира и оценява рисковете от съществени неправилни отчитания в консолидирания финансов отчет, независимо дали дължаци се на измама или грешка,

разработва и изпълнява одитни процедури в отговор на тези рискове и получава одитни доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за изразяване на одитно мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

- получава разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработи одитни процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на бюджетната организация.

- оценява уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

- достига до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одитни доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на бюджетната организация да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако Сметната палата достигне до заключение, че е налице съществена несигурност, от нея се изисква да привлече внимание в одитния си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания в консолидирания финансов отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да изрази модифицирано мнение. Заключениеята на Сметната палата се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одитния доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина бюджетната организация да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценява цялостното представяне, структура и съдържание на консолидирания финансов отчет, включително оповестяванията, и дали консолидираният финансов отчет представя стоящите в основата операции и събития по начин, който постига вярно и честно представяне.

Сметната палата комуникира с ръководството наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на финансовия одит и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които са идентифицирани по време на извършвания финансов одит.

Част II. Докладване във връзка с други закони и други отговорности – констатации при одита на консолидирания финансов отчет

В съответствие с чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата и МСВОИ 12 *Ползи от работата на върховните одитни институции – насочена към подобряване на живота на гражданите*, Сметната палата, за да отговори на очакванията на обществото и за да засили отчетността, прозрачността и интегритета на бюджетните организации, комуникира в одитния доклад констатираните неправилни отчитания, съществени недостатъци на вътрешния контрол и случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби, освен когато:

- дадена констатация се отнася за въпрос, който очевидно е без никакви последици за консолидирания финансов отчет;
- закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на дадена констатация; или
- в изключително редки случаи, Сметната палата реши, че дадена констатация не следва да бъде комуникирана в одитния доклад, тъй като би могло разумно да се очаква, че неблагоприятните последици от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

Включените в Част II на настоящия одитен доклад констатации не се отнасят за съществени неправилни отчитания и не описват случаи, в които Сметната палата не е в състояние да получи достатъчни и уместни доказателства, за да достигне до заключение, че консолидирания финансов отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания. Поради това не се изисква модификация на одитното мнение.

Некоригирани неправилни отчитания

Всички констатирани неправилни отчитания са коригирани.

Случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби

Не са констатирани случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби.

Коригирани неправилни отчитания

1. В обобщения Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 30.09.2022 г. (макет-Cash_Flow_2022), при ръчно нанасяне на данните в колона „Бюджет-отчет-30.09.2022“ е допусната техническа грешка, в резултат на което:

1.1. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз, за 181 041 лв. са отчетени в раздел 3 „Нето-разчети и операции“, неправилно по показател 3. „Други нето-разчети и операции на бюджетни организации“, вместо по показател 2. „Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове“.

1.2. Приходи от продажба на земя за 216 991 лв. са отчетени в раздел А „Приходи, помощи и дарения“, група „Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства“, неправилно по показател 2. „Продажба на други нефинансови дълготрайни активи“, вместо по показател 1. „Продажба на земя“.

1.3. Приходи от продажба на сгради (71 992 лв.) и приходи от отстъпено право на строеж (23 703 лв.) общо за 95 695 лв. са отчетени в раздел А „Приходи, помощи и дарения“, група II. „Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства“, неправилно по показател 3. „Конфискувани средства и продажби на конфискувани и от залог нефинансови активи“, вместо по показател 2. „Продажба на други нефинансови дълготрайни активи“.¹

¹ Одитно доказателство №1

Не са спазени разпоредбите на чл. 24 от Закона за счетоводството за вярно представяне на информацията във финансовите отчети и указанията, дадени в т.т. 1 и 2 за попълване на файла на отчета за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства, като елемент от междинните и годишния финансови отчети за 2022 г. съгласно т. 1.3 от Заповед № ЗМФ-1338 от 22.12.2015 г. на министъра на финансите.

2. Разходи за основен ремонт по проект „Благоустрояване дворни площи на ДГ „Първи юни“ в размер на 259 017 лв., неправилно са осчетоводени по сметки 6076 „Основен ремонт на инфраструктурни обекти чрез външни доставки“ в отчетна група „Бюджет“ и капитализирани по сметка 2071 „Незавършено строителство, производство и основен ремонт“ в отчетна група ДСД, вместо по сметка 2071 „Незавършено строителство, производство и основен ремонт“ в отчетна група „Бюджет“.²

Не са спазени изискванията за отчитане на стопанските операции по сметки в съответствие с техния характер съгласно СБО, утвърден от министъра на финансите с писмо ДДС № 14 от 2013 г.

Съществени недостатъци на вътрешния контрол

Не са констатирани съществени недостатъци във вътрешния контрол.

Неправилните отчитания са констатирани при текущия контрол и са коригирани преди изготвянето на годишния финансов отчет за 2022 г.

В подкрепа на констатациите са събрани 2 броя одитни доказателства, които заедно с работните документи, отразяващи отделните етапи на одитния процес, се намират в Сметната палата. При необходимост можете да се запознаете с тяхното съдържание на адрес: гр. Габрово, пл. „Възраждане“ №3, ет. 3, стая 228.

Настоящият одитен доклад е приет на основание чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата, с Решение № 191 от 04.07.2023 г. на Сметната палата и е изготвен в два еднообразни екземпляра, един за община Габрово и един за Сметната палата.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:


(Горница Грънчарова - Кожарева)

² Одитно доказателство №2

Приложение № 1 Опис на одитните доказателства

В таблицата е представен списък на одитните доказателства, подкрепящи констатациите, комуникирани в одитния доклад.

№	Одитни доказателства	Брой страници
01	Извлечения от макети Cash-Flow-2022 и касов отчет ВЗ; документ за проверка на сбора на касовия отчет от ПП АСЛ.	8
02	Договор №364-ИЕ-22 за СМР; фактура за извършен разход, платежно нареждане, искане за извършване на разход; АОВ на сметка 2071 от отчетна група ДСД; Акт за извършени СМР №1; Счетоводни справки четири броя за коригиращи операции.	31



Приложение №12
Към Решение № 153/31.08.2023 г.
на Общински съвет Габрово

ДОКЛАД

Относно : ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2022 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 31.12.2022 година.

Изпълнението на общинския бюджет през 2022 година бе организирано чрез изпълнение бюджетите на 36 второстепенни разпоредители и бюджета на първостепенния разпоредител – Община Габрово.

Отчета за изпълнението на бюджета за 2022 г. включва:

1. Отчет за изпълнение на бюджета за 2022 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 чл.52 ал.2 от ЗМСМА за разходите за кметствата и населените места с кметски наместници - 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;
11. Одитен доклад № 0100316322, за резултати от извършен финансов одит на ГФО на Община Габрово за 2022 г. на Сметна палата – Приложение № 11

Промените, които настъпиха в бюджета през 2022 г. са свързани с изменените взаимоотношения с Републиканския бюджет; предоставени целеви трансфери от министерства и агенции; получени безвъзмездни помощи и дарения, както и компенсирани промени на разходите (одобрени от Общинския съвет и съгласно заповеди на разпоредителите на делегиран бюджет). Настъпилите през годината промени по бюджета формират общо увеличение спрямо първоначално приетия бюджет с 14 113 055 лв., при което окончателния размер на бюджета балансиран по приходите и разходите е 90 051 776 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 № 08/



22.12.2022 г. Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2022 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2022 г. на бюджетните организации

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Габрово за 2022 г. и го завери с Одитен доклад № 0100316322 изразявайки мнение, че приложеният консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на община Габрово към 31 декември 2022 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 31.12.2022 година. В изложението е направена съпоставка на годишния отчет за 2022 г. с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2021 г.

I. ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Обща субсидия - § 3111

Окончателният размер на общата субсидия § 31-11 по план е 39 468 832 лв., който спрямо първоначалния план е завишен с 3 120 295 лв. Изпълнението на общата субсидия за 2022 година е 36 348 537 лв., т.е. 100%. (33 551 196 лв. за 2021г.). Преводите се изпълняваха ежемесечно, съгласно разпределението регламентирано в ЗДБРБ за 2022 г.

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

Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ § 31-18 за годината са в размер на 933 144 лв. От тях 500 470 лв. са възстановени средства за ремонт на ДГ Дъга база с. Яворец. Присъдени издръжки в размер на 62 026 лв., 799 лв. транспортни разходи на правоимащи болни. За осигуряване на изборния процес - 278 226 лв. За изграждане и основен ремонт на спортни площадки в държавни и общински училища – 90 823 лв. и 800 лв. за рехабилитация на паметник на загинали във войните.

1.3. Възстановени трансфери - §3120

През годината са възстановени неусвоени средства към Централния бюджет § 31-20 в размер на 19 812 лв., представляващи неусвоени средства за произвеждане на избори 2022г..

1.4. Други целеви трансфери /субсидии/ от ЦБ - § 3128 (не се планира в началото на годината)

Получени са други целеви трансфери § 31-28 в размер на 1 854 599 лв. От тях са изплатени са субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в размер на 1 286 249 лв., компенсации за безплатен превоз на определени категории правоимащи граждани - 399 693 лв. и за безплатен превоз на ученици – 168 992 лв.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100

00 към 31.12.2022 г. по план са: 5 450 653 лв. и отчет - 5 450 653 лв. и включва получените целеви трансфери:



- 135 429 лв. от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми § 61-05;
- 4 447 795 от Агенция „Социално подпомагане“ § 61-01;
- 5 159 740 лв. за изплащане на възнаграждения на лични асистенти от които 849 931 лв. са прекласифицирани по § 3619 съгл. Писмо ФС 02-01-18/10.01.2023 г. на АСП и Указание № 91-00-394/30.12.2019 г. на МФ;
- 137 986 лв. за осигуряване на дейност Приемна грижа;
- 3 261 лв. от ЦИК за възнаграждения на ОИК;
- 369 026 лв. финансиране от Министерство на културата за:
 - Музей „Дом на хумора и сатирата“ - 117 021 лв., от които 26 000 лв. за 25-то Габровско Биенале, 58 949 лв. за проект "Създаване на пространство, план и модел за дигитализация на културни ценности и архив" и 32 072 лв. за целева структурна подкрепа;
 - РЕМО „Етър“ - 192 151 лв., в т.ч. 14 400 лв. за национално изложение "Празник на пестила", 64 312 лв. за проект "Минало с бъдеще", 67 000 лв. за „XVIII международен фестивал на традиционните занаяти“, 23 220 лв. за временна изложба "Изчезващи занаяти" и 23 219 лв. за целева структурна подкрепа;
 - Художествена галерия „Хр. Цокев“ е получила трансфери за 18 781 лв.; за 14 877 лв. по "Програма за възстановяване и развитие на държавни, регионални и общински културни институции" и 3 904 лв. за целева структурна подкрепа;
 - РБ „Априлов-Палаузов“ - 25 533 лв.; 8 783 лв. за център за повишаване на професионалната компетентност на библиотекарите и 16 750 лв. по проект „Българските библиотеки - съвременни центрове за четене и информираност“;
 - Регионален исторически музей - 15 540 лв. за целева структурна подкрепа;
 - 495 143 лв. финансиране от МОН за ремонтни дейности в ПМГ „Акад. Иван Гюзелев“, организиране на национални състезания и олимпиади и за командироване на учител в чужбина.

1.6. Трансфери от ПУДООС § 6400

Към края на годината плана и отчета за получени средства от ПУДООС § 64-00 е 12 157 лв. Средствата са по спечелени проекти на детски градини „Радост“, „Перуника“ и ОУ „Христо Ботев“. (за 2021 г. средствата по параграфа възлизат на 9 983 лв.)

1.7 Трансфери между бюджетни сметки- § 6200

Към края на годината в по § 62-02 има план от – 90 лв., а отчетени 201 лв. за собствен принос на ДГ „Явор“ по проект по програма ЕРАЗЪМ

1.8. Параграф - §8803 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове – с план на стойност минус 312 153 лв. и отчет 31 798 лв. (52 981 лв. за 2021г.), се използват в Отрасъл „Образование“ при изпълнение на проекти на МОН.

1.9. Неданъчни приходи :

Общо неданъчните приходи от дейността на звената, прилагачи система на делегиран бюджет са 967 652 лв. (изпълнение за 2024 г. 545 214 лв.) при план 965 393 лв., или 100,23% изпълнение от които 849 931 лв. са прекласифицирани по § 3619 съгл. Писмо ФС 02-01-18/10.01.2023 г. на АСП и Указание № 91-00-394/30.12.2019 г. на МФ.

1.10. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности към 31.12.2022 г. са в размер на 1 451 603 лв. (984 455 лв. за 2021г.), което представлява 98,6 % от годишния план 1 471 745 лв. (73 % за 2021г.). Промените по бюджета за дофинансирани дейности е свързана с финансирането на част от разходите по програма „Култура“ (местна дейност) за четири проекта, които са реализирани от



второстепенни разпоредители (ДГ „Мики Маус“, РБ „Априлов-Палаузов“, МДХС и ХГ „Христо Цокев“

Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности	2020	2021	2022	изменение 2022/2021
1	2	3	4	5
1. Неданъчни приходи	322 435	545 214	967 652	177%
2. Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	29 974 295	34 729 207	42 237 457	122%
а) Обща субсидия	29 246 587	33 551 196	39 468 832	118%
б) Целеви трансфер от ЦБ	735 090	1 192 318	2 787 743	234%
в) Възстановени трансфери (субсидии)	-7 382	-14 307	-19 118	134%
3. Трансфери м/у бюджети (нето)	1 887 417	3 972 726	5 450 653	137%
4. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	6 511	0	-201	x
5. Трансфери от ПУДООС	9 971	9 893	12 157	123%
6. Операции с финансови активи и пасиви и наличност на средства в края на годината	-1 754 290	76 296	809 360	1061%
ВСИЧКО	30 446 214	39 333 336	47 850 271	122%

Общо изпълнението на приходната част по бюджета на държавните дейности е 48 659 631 лв. (с прекласифицирания трансфер от АСП в размер на 849 931 лв.). В края на годината наличните средства за държавните дейности са в размер на – 4 600 990 лв. Тази наличност включва 661 469 лв. преходни инвестиционни обекти, и 1 224 671 лв. целеви средства и текущи наличности 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 37 345 209 лв., което представлява 95.7 % от годишния план (94% за 2021г.). Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е в размер на 533 181 лв. Процентът на изпълнение спрямо плана е 95.9 % (86% за 2021г.). През годината възнагражденията са изплащани редовно и в регламентирания срок.

2.2. Разходите за веществена издръжка са изпълнени в размер на 6 880 942 лв., което представлява 81 % от годишния план (80,5% за 2021г.). 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 801 524 лв. което представлява 96.4 % от годишния план (65 % за 2021г.).

2.3. Разходи за помощи и стипендии

За 2022 г. са изплатени стипендии в размер на 93 253 лв. Обезщетения и помощи по социалното подпомагане – 36 390 лв. Помощи под формата на компенсация за пътувания и присъдени издръжки в общ размер 487 468 лв.

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия – 1 324 449 лв. (602 945 лв. за 2021г.), в т.ч. субсидии за автомобилния транспорт в размер на 1 286 249 лв.



2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 695 738 лв. (559 821 лв. за 2021г.), в т.ч. 650 582 лв. субсидии за читалищна дейност.

Отчет по видове разходи за делегирани държавни дейности	2020	2021	2022	изменение 2022/2021
1	2	3	4	5
Заплати и осигурителни вноски	25 215 252	31 857 694	37 345 209	117%
Издръжка	3 684 573	4 875 558	6 880 942	141%
Платени данъци и такси и адм. санкции	12 571	10 334	11 657	113%
Стипендии	94 680	92 991	93 253	100%
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	308 186	405 659	523 858	129%
Субсидии за нефинансови предприятия	344 028	602 945	1 324 449	220%
Субсидии за организации с нестопанска цел	475 260	559 821	695 738	124%
Членски внос и участие в нетърговски организации	420	2101	2161	103%
Капиталови разходи	311 244	926 233	973 004	105%
ВСИЧКО	30 446 214	39 333 336	47 850 271	122%

Общото изпълнение на бюджета на делегираните от държавата дейности е 47 850 271 лв., което представлява 91,81 % спрямо плана (90,8 за 2021г.). Общото изпълнение на бюджета за дофинансиране на делегираните държавни дейности с общински приходи е – 98,63 %. (73 % за 2021г.)

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Приходите от местни данъци е с изпълнение в размер на 7 810 493 лв. (7 562 084 лв. за 2021г.), което представлява 101,04 % от плана: 7 730 300 лв.

С ръст спрямо същия период на миналата година са:

- данък върху недвижимите имоти – 4,81 %
- данък върху превозните средства - 2,10 %;
- данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 4,36 %.
- туристически данък – 38 % (очаквано възстановяване след пандемичната

2021г.)

Очаквано се наблюдава намаление в приходите от патентен данък (намаляване на броя на субектите) и данъка върху таксиметров превоз (намален размер за 2022) – 17 %.

1.2. Неданъчни приходи

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 9 623 689 лв. или 93 % от годишния план (78 % за 2021г.). Приходите от общински такси са изпълнени в



размер на 6 045 788 лв. – 94,89 % спрямо годишния план. Увеличение в изпълнението спрямо 2021 г. има в детска млечна кухня 20,9%; за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. с 9,8%; такса битови отпадъци с 16,7%; ; такса куче 19,18%. Техническите услуги и административни услуги предоставени от Община Габрово са с незначително промени. Спрямо същия период на миналата година с намаление са: откупуване на гробни места – 4,3% ; таксите за ползване на детски градини и ясли от април 2022 г. са изцяло държавно делегирана дейност и ползването им е безплатно (ПМС 31 от 17.03.2022 г. за изпълнение на ДБРБ 2022). Със спад от 11,5% са таксите за домашен социален патронаж. Това се дължи на проект „Топъл обяд“ и „Патронажна грижа“.

При планирани приходи от разпоредителни сделки в размер на 750 000 лв. изпълнението е 1 096 941 лв. с 46,26 % над планираните. Превишението се дължи на продажбата на имот на ЛИДЛ.

При планирани Други неданъчни приходи в размер на 106 000 лв. изпълнението е в размер на 353 865 лв. с 233 %. Превишението се дължи на започналият ремонт в ДК „Емануил Манолов“ и извънредна частична инвентаризация в ОП „Благоустройство“ и предаване на активи за брак.

Приходите от концесии (70 743 лв.) бележат намаление с 13 % спрямо предходната година .

Помощите и даренията през 2022 г. възлизат на 1 043 957 лв. като ръста спрямо 2021г. (171 181 лв.) се дължи основно на финансиране от НДФФ за капиталови разходи в размер на 992 997 лв.

1.3 Общата изравнителна субсидия - § 3112 – 3 977 400 лв., в т.ч. за зимно поддържане на общинска пътна мрежа 728 600 лв., или 100 % от годишния план. Преводите са извършвани съгласно процентното разпределение регламентирано в ЗДБРБ за 2022 г.

1.4 Целева субсидия за капиталови разходи - § 3113 – 5 886 100 лв.

През годината с целева субсидия за капиталови разходи са разплатени обекти, заложи в Инвестиционната програма на общината за 4 217 294 лв., както и 1 083 524 лв. извършени погашения на инвестиционни кредити. Преходния остатък от получената целева субсидия за капиталови разходи е 585 282 лв., който ще бъде използван за финансиране на капиталови разходи през 2023 г.

1.5. Трансфери за други целеви разходи §3118

През 2022г. бяха отпуснати от МФ целеви средства в размер общо на 223 100 лв. (1 672 104 лв. за 2021г.) както следва :

- 17 300 лв. във връзка с банковото обслужване на бюджетните организации
- 38 400 лв. за компенсирани на намалените приходи от данък върху таксиметров

превоз

- 167 400 лв. целеви трансфер за общински музеи МАИР Боженци;

Възстановени средства по § 31-20 -3 лв., представляващи неуспорени средства по ПМС 360/2020г. за ремонт на улична мрежа в града и селата.

1.6. Трансфери между бюджетни сметки

Получени трансфери (§ 6101) - 886 240 лв. при планирани 972 395 лв.

Получените трансфери са от :

- от МРРБ – получени 144 584 лв. за реконструкция на водопровод и канализация по ул. „Златна нива“ и ул. „Зелена ливада“;

- получени трансфери от МОН за реализация на проект „Пълна десегрегация и превенция на вторична сегрегация в гр. Габрово“ – 65 915 лв.



- получени трансфери от АПИ за поддръжка на улична мрежа и зимно поддържане на РПМ – 193 074 лв.
- от община Трявна – отчисления по Закона за управление на отпадъците – 16 428 лв.
- от община Трявна - за издръжка на РДНО – 118 319 лв.;
- от Министерство на културата за реализация на "Дни на камерната музика 2021" – 27 501 лв.
- от Министерство на културата 2 548 лв. за целева структурна подкрепа към държавни регионални и общински музеи (МАИР Боженци)
- от ДА Безопасност на движението 5 898 лв. за извършване на одит на безопасността
- от МТСП по проект „Красива България“ - 95 773 лв.;
- от Министерство на младежта и спорта - 249 055 лв. за подмяна седалки стадион „Хр. Ботев“;

1.7 Предоставени трансфери (§ 6102) план и отчет в размер на 149 238 лв.:

- предоставен трансфер на ДТ „Рачо Стоянов“ съгласно споразумение за финансиране между Община Габрово и Министерство на културата, в размер на 100 000 лв.

- предоставен трансфер съгласно договор за финансиране на Куклен театър, гр. Габрово – 30 000 лв.

- за реализацията на проекти по програма „Култура“ на Община Габрово - на Национален музей на образованието в размер на - 1 258 лв. и на ДТ „Рачо Стоянов“ в размер на – 12 980 лв.

- 5 000 лв. помощ на Община Карлово за справяне с последствията от наводненията

1.8 Трансфер от ПУДООС предоставен на общината и отчетен в местни дейности за 2 020 лв.

1.9. Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС - § 6200

Реализираното съфинансиране по проекти е в размер на минус (-1 200 389 лв.) при планирани (-4 889 414 лв.). Разликата се дължи на забавата в изпълнението на проектите.

1.10. Отчетените средства по параграф временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС - § 76-00 са + 194 115 лв. при план (-4 889 504 лв.). Възстановените заемообразно предоставени средства от Управляващи органи са в размер на 3 939 344 лв.

1.11. Заеми от банки и други лица

През месец юни 2022 г. бе сключен краткосрочен кредит в размер на 2 000 000 лв. с Общинска банка при фиксирана лихва за финансиране на европейски проекти, но предвид забавата в изпълнението на проектите същият не бе усвоен.

През 2022 г. продължава обслужването на кредита с ФОНД „ФЛАГ“ № 1219/11.01.2021 г. По договора е изплатена главница в размер на 853 524 лв., лихви в размер на 100 085 лв. и такси – 1 200 лв. Размера на дълга към 31.12.2022 г. е 3 335 603 лв.

По договори за кредит с Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД, платените лихви през 2022 г. възлизат на 33 075 лв., а таксите – 7 420 лв. Експозицията към 31.12.2022 г. е както следва:

- По договора за поемане на общински дълг с Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК - 3 045 113 лв. за финансиране на част от разходите по проект „Развитие на устойчив градски транспорт на гр. Габрово“, извън обхвата на



финансирането, осигурено с БФП по силата на АДБФП по ОПРР. През годината са погасени главници в размер на 230 000 лв. Размера на кредита към 31.12.2022 г. е 2 265 113 лв.

- Договор № 378/29.04.2020 г. с размер на кредита 250 000 лв. за финансиране на проект за преустройство на сградния фонд и развитие на туристическия продукт на РИМ Габрово, проект "РИМ - Габрово - познание, участие, преживяване". Към 31.12.2022 г. са усвоени 31 053 лв.

- Договор № 379/29.04.2020 г. с размер на кредита 3 100 000 лв. за финансиране на проект "ЕМО „Етър“ - музей за креативен туризъм". Към 31.12.2022 г. са усвоени 623 013 лв.

- Договор № 380/29.04.2020 г. с размер на кредита 80 000 лв. за финансиране на разходите по преустройство и развитие на сувенирен магазин в Музей „Дом на хумора и сатирата“. През 31.12.2022 г. са погасени 7 992 лв. Размера на кредита към момента е 64 602 лв.

- Договор № 21036/28.10.2021 г. за финансиране на проект "Развитие на културната инфраструктура в община Габрово чрез обновление и модернизация на Дом на културата „Емануил Манолов“ – гр. Габрово на стойност 2 250 000 лв., по който няма усвояване.

Вноските по договор за лизинг с ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД в размер на 42 661 лв. и лихви 2 537 лв. Плащанията по договорите се извършват съгласно погасителните планове. Остатъкният размер е 63 521 лв.

През 2022 г. е поет търговски кредит в размер на 2 544 357 лв. През годината са направени вноски в размер на 194 515 лв. Остатъкният размер е 2 349 842 лв.

Отчет на приходите за местни дейности в лв.:	2020	2021	2022	изменение 2022/2021
1	2	3	4	5
1. Данъчни приходи, в т.ч.	6 801 606	7 562 084	7 810 493	103,28%
окончателен годишен (патентен) данък	132 705	152 917	126 986	83,04%
данък върху недвижими имоти	2 523 683	2 600 584	2 725 802	104,81%
данък върху превозните средства	2 977 090	3 163 574	3 230 251	102,11%
данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	1 135 448	1 613 366	1 683 769	104,36%
туристически данък	32 680	31 643	43 685	138,06%
2. Неданъчни приходи	8 450 063	9 372 399	11 830 320	126,23%
2.1. Приходи и доходи от собственост	2 188 315	2 625 400	3 577 901	136,28%
2.2. Общински такси, в т.ч.	5 552 153	5 512 318	6 045 788	109,68%
за ползване на детски градини	464 690	246 898	52 217	21,15%
за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	92 339	93 910	65 539	69,79%
за ползване на домашен социален патронаж и други общински соц. услуги	283 299	277 543	324 162	116,80%



за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	200 744	223 449	245 523	109,88%
за битови отпадъци	4 081 237	4 142 828	4 834 830	116,70%
за технически услуги	182 708	199 498	199 033	99,77%
за административни услуги	158 993	166 461	167 438	100,59%
за откупуване на гробни места	85 210	153 270	146 910	95,85%
за притежаване на куче	2 651	8 024	9 563	119,18%
други общински такси	282	437	573	131,12%
2.3. Други приходи	45 159	208 165	-4 740	x
2.4. Постъпления от продажба на нефинансови активи	537 015	773 663	1 096 941	141,79%
2.5. Приходи от концесии	94 408	81 672	70 473	86,29%
2.6. Помощи и дарения	33 013	171 181	1 043 957	609,86%
3. Взаимоотношения с Централния бюджет	6 817 394	8 054 204	10 086 597	125,23%
4. Трансфери м/у бюджети (нето)	5 735 919	-320 521	737 002	x
5. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-4 834 600	-81 226	-1 200 389	
6. Трансфери от ПУДООС	22 447	34 482	2 020	5,86%
7. Врем. безпихвени. заеми м/у бюджети и с/ки за с-вата от ЕС	-240 834	-523 291	194 115	x
8.Операции с финансови активи и пасиви и наличност на средства в края на годината	-1 208 464	534 459	2 443 844	457,26%
ВСИЧКО:	21 543 531	24 632 590	31 904 002	129,52%

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 7 911 329 лв., което представлява 93,4 % от годишния план (91% за 2021г.). Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентираният срок.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 10 065 580 лв., което представлява 81,57 % от годишния план (92% за 2021г.). С 92,8% изпълнение са разходите за вода, горива и енергия (97,4 % за 2021); 74 % изпълнени на разходите за външни услуги (при 90 % за 2021), изпълнението на текущите ремонти е 85% (99 % за 2021г.), а за материали - 88 % (93 % за 2021г.).

Към 31 декември 2022 г. разплатените инвестиционни разходи с бюджетни средства са 14 050 939 лв.

По своето съдържание, разходите са :

- за погасяване на инвестиционни кредити 1 083 524 лв.
- за основни ремонти – 7 959 553 лв.;
- придобиване на ДМА – 4 451 622 лв.;
- придобиване на нематериални дълготрайни активи 42 096 лв.



- за придобиване на земя - 14 163 лв.
- собствен принос за финансиране на допълнителни ремонтни работи по проект: "Развитие на културната инфраструктура в община Габрово чрез обновление и модернизация на Дом на културата „Емануил Манолов“ – 499 981 лв.

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 30 452 399 лв., което е 83,5 % от годишния план (68,5% за 2021г.).

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 5 360 571 лв., в т.ч. 3 634 360 лв. целеви средства, чието разходване предстои през 2023г.

Отчет по видове разходи за местните дейности	2020	2021	2022	изменение 2022/2021
1	2	3	4	5
Заплати и осигурителни вноски	6 735 786	7 283 046	7 911 329	108,63%
Издръжка	9 367 825	11 733 813	10 065 580	85,78%
Платени данъци и такси и адм. санкции	-316 513	-66 172	-271 556	410,38%
Разходи за лихви	162 399	156 856	135 541	86,41%
Текущи помощи и трансфери за домакинствата и стипендии	885 700	67 312	577 494	857,94%
Субсидии за нефинансови предприятия	0	0	0	
Субсидии за организации с нестопанска цел	404 772	595 692	652 230	109,49%
Членски внос и участие в нетърговски организации	34 462	40 489	53 083	131,10%
Капиталови разходи	2 956 341	3 837 099	11 328 698	295,24%
ВСИЧКО	20 230 772	23 648 135	30 452 399	128,77%

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

- „Общи държавни служби“ – отчет 1 862 194 лв. или 83 % изпълнение (85 % за 2021);
- „Отбрана и сигурност“ – 3 849 лв.
- „Образование“ – отчет 836 428 лв. или 91 % изпълнение (2021 - 84 %);
- „Здравеопазване“ – отчет 65 545 лв. или 94 % изпълнение (2021 - 64 %);
- „Социално осигуряване и грижи“ – отчет 1 398 537 лв. или 94 % изпълнение (2021 - 62 %);
- „Благоустрояване“ – отчет 18 602 858 лв. или 82 % изпълнение (2021 - 62 %);
- „Почивно дело, култура, и религиозни дейности“ – отчет 4 989 283 лв. или 89 % изпълнение (2021 - 84 %);
- „Икономически дейности“ – отчет 2 558 164 лв. – 79 % (2021 - 76%);
- „Други дейности“ – отчет 135 541 лв. – 58 % (2021 – 75%)

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

	2021	план 2022г.	Отчет 2022г.
За помощи за настанени в Регионален хоспис граждани от Община Габрово	67 901	45 800	38 200
За семейства и лица, живеещи на семейни	17 819	30 000	25 749



начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми			
За други помощи – за подкрепа на лица със здравословни проблеми и за подпомагане участието на ученици в състезания, олимпиади	10 355	10 000	7 600
За програма за отпускане на еднократна финансова помощ за новородени и осиновени деца	55 700	60 000	60 000
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	1 257	3 744	3 744
За лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове	534 111	600 000	599 873
За програма „Младежки дейности”	8 847	30 000	10 156
За програма „Култура”	61 581	100 000	91 024

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2022 г. разходите за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са в размер на 1 451 603 лв. при годишен план 1 471 745 лв. или 99 % изпълнение (73 % за 2021). Разпределението им по групи разходи е както следва:

- за персонал и осигурителни плащания – 533 181 лв.- 96 % изпълнение (2021г. – 86%);
- за веществена издръжка – 803 063 лв.- 96 % изпълнение (2021 – 65%);
- за възстановено ДДС – минус 50 373 при план минус 258 820 лв. (под 20 % изпълнение)
- за инвестиционни цели – 165 732 лв.- 55 % изпълнение (2021 – 61 %);

Разпределението по функции е следното:

- „Общи държавни служби” – отчет 378 277 лв. или 99 % изпълнение (91% за 2021г.);
- „Образование“ - 105 536 лв. (67 % изпълнение)
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 1 158 лв. или 58 % изпълнение (2021 - 82 %);
- „Почивно дело, култура и религиозни дейности”– отчет 966 476 лв. при план 932 138 лв. (2021 - 67 %);
- „други“ – 156 лв.- 99 %

Отчет по видове разходи за дофинансиране на държавни дейности	2020	2021	2022	изменение 2022/2021
1	3	4	4	5
Заплати и осигурителни вноски	841 667	438 376	553 181	126%
Издръжка, данъци и такси, лихви и др. текущи	427 211	504 090	732 690	145%
Капиталови разходи	43 881	41 989	165 732	395%
ВСИЧКО	1 312 759	984 455	1 451 603	147%



IV. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА (Приложение №6)

Към 31.12.2022 г. разплатените инвестиционни разходи от бюджетни средства са за 14 050 929 лв.

По своето съдържание, разходите са :

- за погасяване на инвестиционни кредити 1 083 524 лв.
- за съфинансиране на инвестиционни разходи по проект за обновяване на Дом на културата финансиран от ЕС – 499 971 лв.
- за основни ремонти – 7 959 553 лв.;
- придобиване на ДМА – 4 451 622 лв.;
- придобиване на нематериални дълготрайни активи 42 096 лв.
- за придобиване на земя - 14 163 лв.

Обектите, които не бяха завършени и разплатени през 2022 г. са заложили в инвестиционната програма за 2023 г. Преходния остатък от получената целева субсидия за капиталови разходи е 642 098 лв., който ще бъде използван за финансиране на капиталови разходи през 2023 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 по-големите от които са :

- „РЕМО „Етър“ – музей за креативен културен туризъм“ и „РИМ-Габрово – познание, участие, преживяване“ по ОП РР;
- „Възможност за изява на младите хора – създаване на младежки център в Габрово“ ФМ на ЕИП 2014 – 2021 г.
- “Развитие на културната инфраструктура в община Габрово чрез обновление и модернизация на Дом на културата „Емануил Манолов“

Към края на отчетния период размерът на разходите по проекти е 7 684 654 лв., от които инвестиционни 4 781 034 лв. Наличните средства по сметките за средства от Европейския съюз са 1 870 271 лв.

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

1. Сключени нови договори :

През второто тримесечие на 2022 г. е сключен договор в размер на 2 000 000 лв. при фиксирана лихва за финансиране на разходи по европейски проекти (във връзка с приключила процедура по Ваше Решение 239/28.10.2021г.) по който кредит не са усвоявани суми.

По намеренията за поемане на задължения декларирани при приемането на бюджета – за финансиране на проект "ЕМО "Етър" - музей за креативен културен туризъм" и "РИМ - Габрово - познание, участие, преживяване" договори не са сключвани.

2. Усвояване на кредити :

- По сключен инвестиционен кредит с Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД за финансиране на проект "ЕМО Етър - музей за



креативен туризъм" са усвоени суми в размер общо на 556 614 лв., а по договор "РИМ - Габрово - познание, участие, преживяване" – 16 866 лв.

- По договор с гарантиран резултат (ЕСКО) до 30.06.22г. търговския кредит в размер общо на 2 544 357лв. е поет.

3. Извършени погашения :

През 2022 г. по договорите за кредит са изплатени :

- главници общо в размер на 853 524 лв. представляващи целият размер на дължимите суми за 2021 г. към „ФЛАГ“ ЕАД по договора за рефинансиране
- главници общо в размер на 230 000 лв. . представляващи целият размер на дължимите суми към с Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД по договора за финансиране на проект "Развитие на устойчив градски транспорт на град Габрово".
- 7 992 лв. по договор с Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД за финансиране на разходите по преустройство и развитие на сувенирен магазин в МДХС
- 194 515 лв. вноски по ЕСКО договор
- главници по договор за лизинг с ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД в размер на 40 128 лв.
- 133 160 лв. лихви и 10 860 лв. такси

Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове.

- Към 31.12.2022 г. остатъчния размер на дълга на Община Габрово е 8 732 746 лв. в т.ч. :
- към „ФЛАГ“ ЕАД - 3 335 603 лв.
- към ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД – 63 527 лв.
- към Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД – 2 983 780 лв. в т.ч. :
- кредит за Развитие на устойчив градски транспорт - 2 265 112 лв.
- кредит за финансиране на сувенирен магазин в МДХС - 64 602 лв.
- кредит за ЕМО "Етър" - музей за креативен културен туризъм - 623 013 лв.
- кредит за РИМ – Габрово - 31 053 лв.
- по търговски кредит (ЕСКО договор) - 2 349 842 лв.

4. Коефициенти.

Общо разходите по обслужване на дълговете на Община Габрово възлизат на 146 306 лв. (в т.ч. 135 697 лв. лихви), а общия размер на плащанията по дълга възлиза на 1 469 300 лв.

Съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната субсидия и приходите през 2022г. възлиза на 2,2 % при зададено ограничение от 15 % по чл.32, ал.1 от ЗПФ .

Ниският коефициент се дължи основно на високия дял на плащанията, които не се включват в изчислението на коефициента – плащанията на главници и лихви към Фонд ФЛАГ ЕАД (чл.32, ал.5 от ЗПФ - 853 524 лв. главници и 101 285 лв. лихви и такси), РФГР (94 300 лв. по кредита за развитие на транспортната инфраструктура, 4 716 лв. главници по кредита за реализация на сувенирен магазин в ДХС и 103 507 лв. лихви и такси).

През годината са усвоени по сключения през 2020г. ЕСКО договор – 2 544 357 лв. – 13 % от средногодишния размер на изравнителната субсидия и приходите.

През 2022г. не са издавани нови общински гаранции (спазено е ограничението на чл.32, ал.2 от ЗПФ).



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 2022 г. сравнени с тези за 2021 г.

В „ДКЦ 1“ ЕООД се наблюдава повишение на приходите (с 15 %) и разходите (12%) спрямо 2021 г. Печалбата е в размер на 355 944 лв. и значително по-голяма (с 51% повече) от отчетената през 2021г., като рентабилността на приходите се е повишила от 6,5 % (през 2021г.) на 8,3 % през текущата година.

„Регионален хоспис“ ЕООД, продължава да полага усилия за подобряване на финансовото си състояние, като през 2022 г. са отчетени с 13 % повече приходи, но и с 15 % повече разходи в сравнение с 2021 г. и дружеството е успяло да реализира печалба в размер на 2 894 лв.

„Общински пътнически транспорт“ ЕООД от своя страна е с тенденция към крехка стабилизация – капитала бе увеличен с 550 х. лв. (през 2023г. предстои ново увеличение с 600 х.лв.), приходите се покачват със сериозен темп (28 %), но при съпътстващо увеличение на разходите от повече от 34 % спрямо 2021 г., в резултат на което е реализирана загуба в размер на 214 х.лв.

VIII. ДРУГИ ПОКАЗАТЕЛИ

Определен е максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г. в размер на 47 612 000 лв., а са отчетени 34 270 278 лв.

Определен е максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г. в размер на 53 512 000 лв., а са отчетени 30 701 452 лв.

ПРОТОКОЛ

На основание Закона за публичните финанси и Наредбата на Общински съвет – Габрово за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Габрово, на 23 август 2023 г., от 17:30 часа в Ритуалната зала на Община Габрово се проведе публично обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2022 г. на Община Габрово и проекта за Бюджет за 2023 г. на Община Габрово.

В залата присъстваха Кметът на община Габрово Таня Христова, Председателят на Общински съвет – Габрово инж. Климент Кунев, заместник - кметът по „Финанси и собственост“ Мария Йозова, заместник- кметът по „Образование, социални дейности, култура и туризъм“ Невена Минева, заместник - кметът по „Устройство на територията“ Николай Меразчиев, Директорът на дирекция „Финансово - счетоводна“ Татяна Керемедчиева, Началникът на отдел „Финанси и бюджет“ Деян Андреев, общински съветници, представители на общинска администрация и граждани.

Преди обсъждането материалите по отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2022 г. и проекта на бюджета на Община Габрово за 2023 г. бяха на разположение в Центъра за административно обслужване на гражданите в сградата на общинската администрация на хартиен носител, а в електронен вариант бяха публикувани в сайта на Община Габрово.

В началото на обсъждането кметът Таня Христова благодари на жителите на Габрово, на Общински съвет Габрово и на общинската администрация за подкрепата при съвместната работа в последните две години, които от финансова гледна точка бяха истинско предизвикателство. Тя припомни, че в началото на годината Община Габрово предложи, а Общински съвет - Габрово прие разчет за приходи и разходи на Община Габрово за 2023 г., с очакването, че в разумен срок ще бъде приет държавен бюджет за 2023 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета за 2022 г. на Община Габрово представя Татяна Керемедчиева, а акцентите в него под формата на изпълнение обекти и инициативи представя кмета на общината Таня Христова. Деян Андреев представи общата рамка на проекта на бюджета на Община Габрово за 2023 г., който възлиза на малко над 81 милиона лева, а акцентите в него бяха представени под формата на презентация от кмета на общината Таня Христова.

В края на общественото обсъждане бе предоставена възможност за задаване на въпроси, от страна на присъстващите в залата. Такива не постъпиха.

Приложения:

- 1. Презентация на отчета на бюджет на Община Габрово за 2022 г.*
- 2. Презентация на проект на бюджет на Община Габрово за 2023 г.*
- 3. Запис от публично обсъждане, проведено на 23.08.2022 г.*

Протоколист: Д. Сутева

