



Приложение №5
към Решение № 148/28.08.2025 г.
на Общински съвет Габрово

ДОКЛАД
за актуалния бюджет и текущото му изпълнение
към 30.06.2025 година

Към 30.06.2025 г. бюджета на общината е в размер на 107 687 089 лв., като увеличението спрямо първоначалния е с 8 264 168 лв. Максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината – 50 150 000 лв. и максимален размер на новите ангажименти, които могат да бъдат поети през годината по бюджета на Община Габрово – 65 450 000 лв. не са променяни.

I. ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Обща субсидия - § 3111

Получената обща субсидия за шестмесечието е в размер на 32 692 755 лв. и представлява 60 % от очаквания годишен размер .

1.2 Целеви трансфери - §3118

Усвоени общо 543 661 лв. в т.ч. 514 887 лв. по ПМС 72/2025г. за изграждане на физкултурен салон в ОУ „Неофит Рилски“ и 28 774 лв. по ПМС 52/2025г. за ремонт на спортна площадка в СУ Райчо Каролев.

1.3 Целеви трансфери - §3128

Усвоени общо 1 222 791 лв. (75% от планираното) – 634 034 лв. субсидии за пътнически превози, 503 429 лв. компенсация за пътувания по намалени цени и 85 328 лв. компенсация за безплатни пътувания на ученици.

1.4 Възстановени трансфери - § 3120 – 14 000 лв. възстановени неусвоени средства към 31.12.2024г. получени по ПМС от 2023г.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100

По § 6101 са получени трансфери в размер на 6 479 257 лв. в т.ч. :

- от Агенция за социално подпомагане 6 242 497 лв. за осъществяване на дейност „лични асистенти“ и 89 051 лв. за дейност „приемна грижа“;
- 42 104 лв. – от МК за възстановяване на разходи от 2024 г. по ремонта на сграда паметник на културата;
- 93 240 лв. – от МК финансова подкрепа на РЕМО Етър за панаир на занаятите;
- 12 365 лв. от МОН за второстепенните разпоредители в сектор Образование;

По §6102 са предоставени -4 237 лв. за осигуряване на транспорт на ученици 2 584 лв. на ПТГ „Д-р Н.Василиади“ и 1 653 лв. на НАГ.

По § 6105 са получени 6 805 лв. от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми;



1.6 Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС по §6202 -568 лв. – за възстановяване на непризнати разходи (болнични), а по §7600 -28 122 лв. за реализацията на проекти във ВРБ в сектор Образование.

1.7. Получени от ПУДООС по §6401 за реализирани проекти - 2 544лв.

1.8. §8800 Временно съхранявани чужди средства се използват в функция III „Образование” при изпълнение на проекти на МОН и отчета е минус -165 761 лв.

1.9. Неданъчни приходи – отчета е 128 886 лв. (63 % от планираните), в т.ч. 46 519 лв. приходи от дарения

1.10. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности през отчетния период са в размер на 929 335 лв.

Към края на тримесечието наличните средства за държавните дейности са в размер на 12 169 067 лв. Тази наличност включва средства за работни заплати и осигурителни вноски за м.юни, както и текуща наличност по сметките на първостепенния и второстепенните разпоредители с бюджет, в т.ч. целеви средства в размер общо на 1 294 401 лв.

2. По разходната част

2.1. Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски

Изпълнението на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски е в размер на 25 068 700 лв. (21 846 402 лв. за същия период на 2024). Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е размер на 440 248 лв. (2024г. - 352 105 лв.) През шестмесечието възнагражденията са изплащани редовно и в регламентираните срокове.

2.2. Разходи за веществена издръжка

Разходите за веществена издръжка са в размер на 2 979 041 лв. (2024г. - 2 704 782 лв.) През периода на всички разпоредители е осигуряван ритмично необходимия финансов ресурс за нормално функциониране. Дофинансирането на издръжката на делегираните държавни дейности с общински приходи е в размер на 364 534 лв. (за 2024г. - 390 858 лв.).

2.3. Разходи за помощи и стипендии - за отчетния период са изплатени стипендии в размер на 62 432 лв. (67 198 лв. за 2024) и помощи размер на 653 012 лв. (526 331 лв. за 2024).

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови институции – в размер на 786 092 лв. (753 511 лв. за 2024г.), в т.ч. субсидии за автомобилния транспорт 759 917 лв. и 26 175 лв. за подпомагане на настанени в регионален хоспис лица.

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 2 255 260 лв. (2 019 165 лв. за 2024).

2.6 Капиталови разходи – 1 051 355 лв. (68 464 лв. за 2024г.). В дофинансираната част капиталовите разходи възлизат на 86 332 лв. (58 092 лв. за 2024г.).

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Изпълнението е в размер на 6 139 797 лв. (5 591 939 лв. за 2024). Увеличен е размера единствено на ДМПС като приходите възлизат на 2 735 446 лв. (2 308 755 лв. за 2024)

1.2. Неданъчни приходи



Изпълнението на приходите от собственост е в размер на 2 363 156 лв. (2 559 406 лв. за 2024). Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 5 761 311 лв. (4 559 953 лв. за 2024г.).

Приходи от разпоредителни сделки - 580 571 лв. (348 851 лв. за 2024г.). Приходите от концесии – 58 694 лв. (47 955 лв. за 2024г.).

1.3. получени застрахователни обезщетения и др. приходи – 142 443 лв. (145 844 лв. за 2024).

1.4. Помощи и дарения от страната - 67 150 лв. (7 398 лв. за 2024) и от чужбина - 19 500 лв.

1.5. От лимитите за обща изравнителна субсидия и зимно поддържане към момента е изтеглена сума в размер на 2 714 792 лв. (68 % от планираните)

1.6. Целева субсидия за капиталови разходи – 2 202 217 лв. усвоен лимит до момента.

1.7. Трансфери между бюджетни сметки (§ 6100) - 75 132 лв. - от Община Трявна за издръжка на регионално депо за отпадъци по §6101 и 1814 лв. предоставен по програма Култура от Община Габрово на НМО. По §6101 не са получени очакваните трансфери от АПИ.

1.8 . Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС §6202 : -875 115лв. (-1 107 319 лв. – 2024г.)

1.9. Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки §7600 : -6 792 лв. (-1 015 893 лв. за 2024)

1.10. Получени трансфери от ПУДООС по §6401 за реализацията на два къта за отдих/благоустройство – 14 997 лв.

1.10. Погашения по заеми от банки и други лица §8300 -1 230 137 лв. погасителни вноски по кредити от РФГР/банка ДСК (-1 416 264лв. за 2024).

1.12. §8800 - изпълнение на проекти във второстепенни разпоредители -46 046лв. (+55 139 лв. за 2024г.)

1.13 §9300 друго финансиране -156 886 лв. (-185 497 лв. за 2024г.), в т.ч. погашения по финансов лизинг и търговски кредит (ЕСКО договор) -145 886 лв. (-160 444 лв., вкл. лизингови вноски за 2024г.).

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 7 485 193 лв. Тази наличност включва, освен средства за текущи разходи и целеви средства от: дарения (42 665 лв.); туристически данък (22 496 лв.); такса битови отпадъци (1 720 812 лв.); целеви средства за зимно поддържане на ОПМ (359 855 лв.), целеви средства за финансиране на капиталови разходи (48 064 лв.), целеви средства от ПУДООС (14 997 лв.) и средства на второстепенни разпоредители за дофинансиране на държавно делегирани дейности (културни институти) – 672 147 лв.

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 4 614 660 лв. (3 879 761 лв. за 2024г.) Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентирани срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 5 478 948 лв. (4 768 086 лв. за 2024г.)

Капиталовите разходи възлизат на 1 124 701 лв. (522 630 лв. за 2024г.)

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 12 192 291 лв. (10 095 547 лв. за 2024г.)



III. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА

Към края на тримесечието разплатените инвестиционни разходи от бюджетни средства са:

- 1 152 346 лв. за основен ремонт на ДМА;
- 114 715 лв. компютри и хардуер;
- 834 125 лв. за придобиване на сгради (830 909 лв. изграждане на физкултурен салон и 3 216 лв. оценка съответствие проектиране хале);
- 68 706 лв. машини и съоръжения;
- 64 630 лв. за придобиване на стопански инвентар;
- 600 лв. за инфраструктурни обекти (приключване на преходен обект);
- 10 538 лв. други ДМА;
- 2 340 лв. софтуер;
- 14 388 лв. други НДА;

През отчетния период се извършва подготовка и изпълнение на тръжните процедури за обектите, както и СМР заложи в инвестиционната програма (в т.ч. и по приложение №3 от ЗДБРБ за 2025г.).

IV. ПО ОТЧЕТА НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

През отчетното полугодие продължава погасяването по действащите договори с ФЛАГ, РФГР и Банка ДСК - платени са главници по кредити в размер на 1 230 137 лв. (507 397 лв. към фонд ФЛАГ, 426 419 лв. към РФГР, 296 321 лв. към Банка ДСК), лихви общо в размер на 74 017 лв. (48% от планираните за годината), такси в размер на 6 745 лв. и вноски по ЕСКО договор 145 886 лв. Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове.

Към 30.06.2025 г. остатъчният размер на дълга на Община Габрово е 8 669 583 лв. :

- към „ФЛАГ“ ЕАД - 866 654 лв.
- към РФГР и банка ДСК – 6 182 518 лв.
- по ЕСКО договор – 1 620 411 лв.

Изготвил:

Деян Андреев

Началник отдел Финанси и бюджет