

ДОКЛАД ЗА АКТУАЛНИЯ БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЕКУЩОТО МУ ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 30.06.2022 ГОДИНА

Към 30.06.2022 г. бюджета на общината е в размер на 79 845 724 лв., като увеличението спрямо първоначалния е с 3 907 003 лв. Промените настъпили през полугодieto са отразени в Приложение №1. В съответствие с променения общ размер на бюджета се променят и стойностите на планираните - максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината – 37 407 000 лв. и максимален размер на новите ангажименти, които могат да бъдат поети през годината по бюджета на Община Габрово – 43 307 000 лв.

Отчетът за изпълнение на приходната и разходната част на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и общинския дълг към края на първо полугодие са представени в отделни приложения.

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 20 520 377 лв. и представлява 55 % от годишния размер. Преводите се изпълняваха ежемесечно, съгласно регламентите в ЗДБРБ за 2022 г. Плана е изменен съобразно промяната в натуралните показатели във функции „Образование“ (- 2986 лв.) и „Здравеопазване“ (-38 908лв.), като и във връзка с увеличените стандарти за издръжка на музеи и галерии (530 986 лв.) и средствата за транспорт на педагогически специалисти (36 604 лв.)

1.2. Възстановени трансфери - §3120

През отчетния период са възстановени средства в размер на 3 лв., представляващи неусвоени средства по ПМС 360/2020г. за ремонт на улична мрежа в града и селата.

1.3. Целеви трансфери от Централния бюджет - §3118

През второто тримесечие на 2022 г. бяха възстановени 256 886 лв. от МФ :
- 240 426 лв. –възстановени изразходени през 2021г. разходи по ПМС 46/2022г. – за ремонт на ДГ Дъга база с.Яворец
- изплатените средства за присъдени издръжки и транспортни разходи на правоимащи болни в размер на 16 458 лв.

1.4. Други целеви трансфери - § 3128

Към 30.06.2022 г. плана е 651 266 лв., средствата са за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсации за безплатен превоз на определени категории правоимащи граждани. Усвоени са средства в размер на 607 993,90 лв.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100

Към края на отчетния период отчета е 2 361 192 лв. (при план 2 348 603 лв.) и включва получените целеви трансфери:

- от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми 14 896 лв. (в т.ч. и 4 276лв. чрез делегираните бюджети по ф/я «Образование»);
- от Агенция за социално подпомагане 2 279 590 лв. за изплащане на възнаграждения на лични асистенти, 67 142 лв. за осигуряване на дейност «Приемна грижа»
- от ЦИК за възнаграждения на ОИК в размер на 1 871 лв.;
- от МК - 26 000 лв. за 25то Габровско Биенале от музей " Дом на хумора и сатирата " и 14 400 лв. предоставени на РЕМО Етъра за национално изложение "Празник на пестила".
- от МОН - 35 735 лв. за организиране на национални състезания и олимпиади, както и за командироване на учител в чужбина.

1.6. §8800 Временно съхранявани чужди средства се използват във Функция„Образование” при изпълнение на проекти на МОН и плана е минус 312 153 лв. и отчет минус 13 741 лв..

1.7. Трансфери от ПУДООС § 6400

Получени са 11 544 лв. по проекти реализирани от детските градини (Радост и Перуника) и ОУ Христо Ботев.

1.8. Неданъчни приходи

Общо неданъчните приходи от дейността на звената, прилагащи системата на делегираните бюджети – при план 75 649 лв., отчета е 58 216 лв. и представлява 77 % изпълнение.

1.9. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности през отчетния период са в размер на 528 945 лв., което представлява 39,7 % от годишния план. Промените по бюджета за дофинансирани дейности е свързана с финансирането на част от разходите по програма „Култура“ (местна дейност) за четири проекта, които предстои да бъдат реализирани от второстепенни разпоредители (ДГ Мики Маус, РБ Априлов Палаузов, МДХС и ХГ Христо Цокев).

Общо изпълнението на приходната част по бюджета на държавните дейности е 23 797 187 лв., или 59 % от годишния план. Към края на шестмесечието наличните средства за държавните дейности са в размер на -8 868 665 лв. Тази наличност включва средства за работни заплати и осигурителни вноски за м.юни, както и текуща наличност по сметките на първостепенни и 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 14 113 797 лв., което представлява 41,5 % от годишния план. Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е в размер на 182 007 лв. Процентът на изпълнение отговаря на изплатените 5 месечни заплати за отчетния период. През шестмесечието възнагражденията са изплащани редовно и в регламентирани срокове.

2.2. Разходи за издръжка

Разходите за издръжка са изпълнени в размер на 3 175 529 лв., което представлява 44,9 % от годишния план. Процентът на изпълнение съответства на периода за който се отнася и е незначително по-висок от изпълнението през предходната година (42%). 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 333 891 лв.

2.3. Разходи за помощи и стипендии

За отчетния период са изплатени стипендии в размер на 52 614 лв. Обезщетения и помощи по социалното подпомагане, присъдени издръжки и компенсации за пътувания в размер на 170 212 лв.

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови институции – субсидии за автомобилния транспорт в размер на 531 106 лв.

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 356 864 лв.

Общото изпълнение на бюджета на делегираните от държавата дейности е 42,7 % (40,6 % за 2021г.)

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Изпълнението е в размер на 5 121 586 лв., което представлява 66,3 % от годишния план, срещу 64 % изпълнение за същия период на миналата година.

1.2. Неданъчни приходи

Изпълнението на приходите и доходи от собственост е в размер на 1 414 637 лв. – 41,4 % от годишния план (34 % за шестмесечието на 2021г.)

Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 4 304 640 лв. – 67,6 % от годишния план (65 % за шестмесечието на 2021г.).

При планирани приходи от разпоредителни сделки в размер на 750 000 лв. изпълнението е 223 124 лв. или 29,7 %.

1.3. Получената обща изравнителна субсидия е 2 170 175 лвили 55 % от годишния план. Преводите са извършвани съгласно процентното разпределение регламентирано в ЗДБРБ за 2022г.

1.4. Целева субсидия за капиталови разходи.

Към края на отчетното тримесечие са разплатени обекти, заложен в Инвестиционната програма на общината за 105 104 лв. и 1 083 524 лв. извършени погашения на инвестиционни кредити за цялата 2022 г.

1.5. Получени целеви средства от МФ (§3118) във връзка с банковото обслужване на бюджетните организации 17 300 лв. (чл.104, ал.5 от ЗДБРБ за 2022г.)

1.5. Помощи и дарения от страната - §4500 – получени средства в размер на 1 000 075 лв. (в т.ч. 992 376 лв. от НДЕФ за реализацията на ЕСКо договор за улично осветление)

1.7. Трансфери между бюджетни сметки - § 6100 - общо 322 526лв.

Получените трансфери са от :

- от община Трявна – отчисления по Закона за управление на отпадъците – 22 989 лв.;
- от община Трявна - за издръжка на РДНО – 79 519 лв.;
- от първоначално планираните средства са получени трансфер 164 070 лв. от АПИ за поддържане на ОПМ в чертите на града и зимно поддържане съобразно подписаните споразумения (от общо 193 074 лв. за годината)
- от МТСП по проект «Красива България» - 72 767 лв. (от общо по споразумение с министерството 103 933 лв.);

1.8 Предоставен трансфер на НМ на образованието и ДТ Рачо Стоянов в размер на -7 119 лв. за реализацията на проект по програма „Култура“ на Община Габрово в размер общо на - 14 238 лв.

1.9. Трансфери от ПУДООС § 6400 - предоставени са 2 020 лв.;

1.10. Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки - §7600 - минус 1 087 340 лв., като получените средства от Управляващите органи са в размер на 1 232 047 лв.

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 3 279 467 лв., което представлява 38,5 % от годишния план (38% през 2020г.). Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентираните срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 4 695 683 лв., което представлява 40,8 % от годишния план (42 % за същият период на 2021г.). С 55,9 % изпълнение са разходите за вода, горива и енергия (50,5 % за 2021); 38,4 % изпълнение на разходите за външни услуги (48,7 % за 2021 г.); 44,5% - разходите за храна (32,9 % за 2021г.)

Разходите за лихви по заеми – 32,6 %, разходите за текущи трансфери, обезщетения и помощи – 24 %.а разходите за субсидии – 49%

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 13 601 298лв., което е 39,2 % от годишния план (26,6 % за 2021г.).

Изразходени са 528 945 лв. от общинските приходи за дофинансиране на държавни дейности.

Плановият резерв е в размер на 100 000 лв.

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 8 146 079 лв. Тази наличност включва, освен средства за текущи разходи и целеви средства от дарения; туристически данък; целеви средства за зимно поддържане на ОПМ и др.

III. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА

Към 30 юни 2022 г. разплатените инвестиционни разходи от бюджетни средства са за 6 310 590 лв.

По своето съдържание, разходите са :

- за погасяване на инвестиционни кредити 1 083 524 лв.
- за основни ремонти – 4 070 629 лв.;
- придобиване на ДМА – 1 152 192 лв., (в т.ч. - компютри и хардуер за 37 481 лв., машини и съоразения – 138 077 лв., стопански инвентар на стойност 4 896 лв. и за изграждане на инфраструктурни обекти 971 478 лв.;
- придобиване на нематериални дълготрайни активи 4 245 лв.

IV. ПО ОТЧЕТА НА ИНДИКАТИВНИЯ РАЗЧЕТ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Към края на отчетния период размерът на разходите по проекти е 3 411 041 лв., от които инвестиционни 2 025 712 лв. Наличните средства по сметките за средства от Европейския съюз са 1 189 368 лв.

V. ПО ОТЧЕТА НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

През второто тримесечие на 2022 г. е сключен договор в размер на 2 000 000 лв. при фиксирана лихва за финасиране 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 останалите намерения 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.

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 528 951 лв.

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

През отчетния период 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 финасиране на проект "Развитие на устойчив градски транспорт на град Габрово".
- 3 996 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
- 48 628 лв. вноски по ЕСКО договора
- главници по договор за лизинг с ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД в размер на 19 920 лв.
- 70 553 лв. лихви и 5 176 лв. такси

Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове.

Към 30.06.2021 г. остатъчният размер на дълга на Община Габрово е 8 858 308 лв. в т.ч. :

- към „ФЛАГ“ ЕАД - 3 335 603 лв.
- към ОМНИКАРАУТО ООД и ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД – 83 827 лв.
- към Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД – 2 943 247 лв.
- по търговски кредит (ЕСКО договор) - 2 495 729 лв.