

ДОКЛАД

Инж. Климент Кунев – За Кмет на Община Габрово

Относно : ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2016 ГОДИНА

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение на разпоредбите на Закона за местното самоуправление и местната администрация и Закона за публичните финанси предлагам на вашето внимание информация относно отчета за касовото изпълнение на бюджета на община Габрово към 31.12.2016 година.

Изпълнението на общинския бюджет през 2016 година бе организирано чрез изпълнение бюджетите на 34 второстепенни разпоредители и бюджета на първостепенния разпоредител – община Габрово.

Отчета за изпълнението на бюджета за 2016 г. включва:

1. Отчет за изпълнение на бюджета за 2016 г. по окрупнени показатели – Приложение №

1

2. Отчет за изпълнение приходната част - Приложение № 2

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

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

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

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

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

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

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

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

Промените, които настъпиха в бюджета през 2016 г. са свързани с промени във взаимоотношенията с Републиканския бюджет; предоставени целеви трансфери от министерства и агенции; безвъзмездни помощи и дарения, както и такива по Решение на Общинския съвет и по заповеди на разпоредителите на делегиран бюджет. Настъпилите през годината промени по бюджета формират общо увеличение спрямо първоначално приетия бюджет с 2 518 704 лв., при което окончателния размер на бюджета балансиран по приходите и разходите е 44 198 833 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 № 9/ 23.12.2016 г. за изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2016 г., както и на годишните оборотни ведомости за 2016 г. на общините.

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Габрово за 2016 г. и го завери с Одитен доклад №0100316816 и с одитно становище: „Без резерви“.

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 31.12.2016 година. В изложението е направена съпоставка на годишния разчет за 2016 г. с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2015 г.

I. ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЕЛЕГИРАНИТЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Обща субсидия - § 3111

Окончателният размер на общата субсидия по план е 17 751 619 лв., който спрямо първоначалния план е завишен с 867 227 лв. Изпълнението на общата субсидия за 2016 година е 17 751 619 лв., т.е. 100%. Преводите се изпълняваха ежемесечно, съгласно разпределението регламентирано в ЗДБРБ за 2016 г.

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

Този параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. През 2016 година са предоставени средства в размер на 617 485 лв. Средствата са предоставени за аварийно възстановяване на обекти от общинската инфраструктура с ПМС 115/10.05.2016 г. Усоените средства са в размер на 616 533 лв.

1.3. Възстановени трансфери - § 3120

През първо тримесечие са възстановени неусвоени средства в размер на 34 405 лв., в т.ч. 22499 лв. за транспорт на ученици до 16 годишна възраст, възстановени съгласно чл.55, ал.2 от ПМС 380/2015 г. и 11 906 лв. предоставени ни съгласно ПМС 449/23.12.2014 г. за преустройство на Дневен център за деца и младежи с увреждания.

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

Този приходен параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. Към 31 декември 2016 г. плана е 691 438 лв., като това са средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсация за безплатен превоз на определени категории правоимащи граждани. Усоените средства са 691 407 лв.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки - § 6100

Този параграф няма план при съставяне на първоначалния бюджет, а се планира през годината на база реално постъпили трансфери. Към края на отчетния период плана е 344 187 лв. и включва получените целеви трансфери: от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми 58 999 лв.; от Областна администрация за възнаграждения специалисти ОИК - 3091 лв. и трансфер за организация и провеждане на президентски избори - 250 231 лв., от Министерство на културата за финансиране по проекти на културни институти - 30 566 лв., от Министерство на здравеопазването за изпълнение на проект на ОСНВ - 1 300 лв.

1.6. Параграфите - § 6200 Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС - на стойност минус 1295 лв. и § 8800 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - на стойност минус 104 464 лв. се използват в Отрасъл „Образование“ при изпълнение на проекти на МОН.

1.7. Трансфери от ПУДООС § 6400

Към края на годината плана е 7 498 лв., при отчет 4 998 лв., средства по спечелени проекти финансирани от ПУДООС и аванс за изпълнение на проекти на детски градини и училища.

1.8. Друго финансиране - § 9300

По този параграф са планирани и отчетени вноските на общински училищата по договори за търговски кредит, ползван във връзка с реализирана инвестиция за газифициране на сградите им. През 2016 г. са направени вноски за погасяване на търговските кредити в размер на 53 810 лв. и е изпълнен договор за газификация на ОУ „Иван Вазов“ чрез търговски кредит в размер на 56 940 лв.

1.9. Неданъчни приходи

Общо неданъчните приходи от дейността на звената, прилагащи система на делегиран бюджет са 109 528 лв. при план 110 085 лв., или 99% изпълнение.

1.10. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности към 31.12.2016 г. са в размер на 1 477 825 лв., което представлява 88 % от годишния план.

Общо изпълнението на приходната част по бюджета на държавните дейности е 19 624 622 лв., или 99,8 % от годишния план. В края на годината наличните средства за държавните дейности са в размер на 1 476 332 лв. Тази наличност включва текуща наличност по сметките на Община Габрово и възстановените преходни остатъци на второстепенните разпоредители с бюджет.

Отчет на приходите	2015	2016	% к.3/к.2
1	2	3	5
I.Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности			
1. Неданъчни приходи	134 653	143 964	106.9
2. Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	18 044 841	19 133 422	106.0
а) Обща субсидия	16 527 668	17 751 619	107.4
б) Целеви трансфер от ЦБ	1 517 947	1 416 208	93.3
в) Възстановени трансфери (субсидии)	-774	-34 405	x
3. Трансфери м/у бюджети (нето)	255 565	344 133	134.7
4. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-103 217	-1 894	1.8
5. Трансфери от ПУДООС	11 912	4 997	x
6. Операции с финансови активи и пасиви и наличност на средства в края на годината	1 627 611	1 726 472	106.1
ВСИЧКО	19 971 365	21 351 094	106.9

2. По разходната част

2.1. Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски

Изпълнението на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски е в размер на 14 590 614 лв., което представлява 96,5 % от годишния план. Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е в размер на 944 051 лв. Процентът на изпълнение е 90,7%. През годината възнагражденията са изплащани редовно и в регламентираните срокове.

2.2. Разходи за веществена издръжка

Разходите за веществена издръжка са изпълнени в размер на 3 294 517 лв., което представлява 80,3% от годишния план. През годината на всички разпоредители е осигуряван ритмично необходимия финансов ресурс за нормално функциониране. Дофинансирането на издръжката на делегираните държавни дейности с общински приходи е в размер на 477 950 лв. което представлява 94 % от годишния план.

2.3. Разходи за помощи и стипендии

За 2016 г. са изплатени стипендии в размер на 48 675 лв., помощи под формата на компенсации за пътувания в размер на 342 537 лв.и присъдени издръжки в размер на 54 177 лв. и обезщетения и помощи по социалното подпомагане в размер на 11 264 лв.

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за финансови предприятия – субсидии за автомобилния транспорт в размер на 234 739 лв.

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 320 722 лв., при план 331 028 лв.

Общото изпълнение на бюджета на делегираните от държавата дейности е 19 874 762 лв., което представлява 93,4 % спрямо плана. Общото изпълнение на бюджета за дофинансиране на делегираните държавни дейности с общински приходи е – 88,2%.

Разпределението на разходите по функции е както следва:

- “Общи държавни служби” – отчет 1 567 710 лв. или 88,5 % изпълнение;
- “Отбрана и сигурност” – отчет 1 311 863 лв. или 89,9 % изпълнение. Обемът на разходите е свързан с предоставените по решение на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане /МКВП/ средства за аварийно-възстановителни дейности.
- “Образование” – отчет 11 176 788 лв. или 96,9 % изпълнение;
- “Здравеопазване” – отчет 1 193 541 лв. или 76,3 % изпълнение;
- “Социално осигуряване и грижи” – отчет 2 049 350 лв. или 92,4 % изпълнение;
- “Култура, почивно дело и религиозни дейности” – отчет 2 340 771 лв. или 93,6 % изпълнение.
- „Икономически дейности и услуги” – отчет 234 739 лв. или 100 % изпълнение.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО ОТЧЕТА ЗА 2015 г. и 2016 г.

Отчет на приходите	2015	2016	% к.3/к.2
1	2	3	4
Отчет по видове разходи за делегирани държавни дейности			
Заплати и осигурителни вноски	13 449 496	14 590 614	108.5
Издръжка	3 125 978	3 279 661	104.9
Платени данъци и такси и адм. санкции	11 294	14 856	131.5
Стипендии	44 793	48 675	108.7
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	400 329	407 978	101.9
Субсидии за нефинансови предприятия	207 823	234 739	113.0
Субсидии за организации с нестопанска цел	299 616	320 722	107.0
Членски внос и участие в нетърговски организации	190	200	105.3
Капиталови разходи	697 152	977 317	140.2
ВСИЧКО	18 236 671	19 874 762	109.0

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Изпълнението е в размер на 4 941 297 лв., при план 4 460 000 лв.

С ръст спрямо същия период на миналата година са:

- постъпления от патентен данък – 77,9%
- приходите от данък върху недвижимите имоти – 23,8 %,
- данък върху превозните средства - 44 %;
- данък при придобиване на имущество по възмезден начин – 47,4 %
- туристически данък – 6%.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА ПРИХОДИТЕ ПО ОТЧЕТА ЗА 2015 г. и 2016 г.

Отчет на приходите	2015	2016	% к.3/к.2
1	2	3	5
I.Отчет на приходите за местни дейности в лв.:	3 589 759	4 941 297	
1. Данъчни приходи, в т.ч.			
окончателен годишен (патентен) данък	111 097	197 655	177.9
данък върху <i>недвижими имоти</i>	1 324 106	1 635 769	123.5
данък върху <i>превозните средства</i>	1 437 729	2 070 128	144.0
данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	671 986	990 499	147.4
туристически данък	44 275	46 926	106.0
други данъци	566	320	56.5
2. Неданъчни приходи	8 662 424	9 119 760	
2.1. Приходи и доходи от собственост	2 498 968	2 552 042	102.1
2.2. Общински такси, в т.ч.	5 136 099	5 199 546	
за ползване на <i>детски градини</i>	551 198	543 365	98.6
за ползване на <i>детски ясли</i> и други по здравеопазването	123 861	123 872	100.0
за ползване на <i>домашен социален патронаж</i> и други общински <i>социални услуги</i>	162 584	157 176	96.7
за ползване на <i>пазари</i> , тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	162 441	158 234	97.4
за <i>битови отпадъци</i>	3 746 286	3 864 814	103.2
за <i>технически услуги</i>	162 142	142 837	88.1
за <i>административни услуги</i>	178 915	165 545	92.5
за <i>откупуване на гробни места</i>	46 920	41 970	89.5
за <i>притежаване на куче</i>	1 675	1 628	97.2

	77	105	136.4
други общински такси			
2.3. Други приходи	333 144	78 914	23.7
2.4. Постъпления от продажба на нефинансови активи	540 582	176 353	32.6
2.5. Приходи от концесии	84 589	71 735	84.8
2.6. Помощи и дарения	69 042	1 041 170	1508.0
3. Взаимоотношения с Централния бюджет	5 525 460	14 675 686	265.6
4. Трансфери м/у бюджети (нето)	-114 693	-78 326	68.3
5. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-15 258 137	-10 111 432	66.3
6. Трансфери от ПУДООС	33 254	45 281	136.2
7. Врем.безпихв.заеми м/у бюджети и с/ки за с-вата от ЕС	-107 907	853 779	-791.2
8. Операции с финансови активи и пасиви	2 326 769	2 331 151	100.2
ВСИЧКО	4 656 929	21 777 196	467.6

В бюджета за 2016 г. е предвидено да се съберат просрочените вземания в размер на 1 163 900 лв., а реално събраните през годината са 1 330 196 лв.

1.2. Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи е в размер на 7 830 502 лв. или 94,5 % от годишния план. Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 5 199 546 лв. – 98% спрямо годишния план. Спрямо същия период на миналата година с ръст е такса битови отпадъци – 3,1 %. С изпълнение под нивото на предходната година са постъпленията от всички останали такси.

При планирани: приходи от разпоредителни сделки в размер на 1 000 000 лв. изпълнението е 176 353 лв. или 17,6 %.

1.3. Получената обща изравнителна субсидия е 3 245 800 лв., в т.ч. за зимно поддържане на общинска пътна мрежа 378 300 лв., или 100 % от годишния план. Преводите са извършвани съгласно процентното разпределение регламентирано в ЗДБРБ за 2016 г.

1.4. Целева субсидия за капиталови разходи.

Към края на 2016 г. са разплатени обекти, заложи в Инвестиционната програма на общината за 1 883 408 лв.

1.5. Целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА - § 3118 – 9 629 400 лв. – целеви средства за реализиране на проекти по ОП Околна среда.

1.6. Помощи и дарения от страната - §4500 – получени средства в размер на 1 041 170 лв., като в това число капиталови помощи – 1 009 855 лв., получени от Национален доверителен екофонд за изпълнение на проект за внедряване на мерки за енергийна ефективност в общински обект.

1.7. Трансфери между бюджетни сметки:

§ 6101 – получени трансфери общо 237 560 лв., в т.ч. от:

- АПИ – за поддръжка на републиканска пътна мрежа в чертите на града – 62 696 лв.;
- МТСП – проект "Обществена трапезария" 12 770 лв.;
- от община Трявна – отчисления по Закона за управление на отпадъците – 54 486 лв.;
- от община Трявна за издръжка на РДНО – 99 381 лв.
- получен трансфер по окончателен отчет по проект „Посоки“ – 427 лв.
- получен трансфер от МК за провеждане на Дни на камерната музика – гр. Габрово – 7 800

лв.

§ 6102 – предоставени трансфери- минус 315 886 лв., в т.ч. от:

- съфинансиране по проект „Красива България“ – 169 051 лв.
- финансиране ДТ „Рачо Стоянов“ съгласно договор с МК– 100 000 лв.
- финансиране Куклен театър съгласно договор с МК– 30 000 лв.
- финансиране на проекти на разпоредители с бюджет по общинска програма „Култура“ –

11 835 лв.

- предоставено дарение под формата на трансфер на община Хитрино, съгласно Решение на Общински съвет Габрово – 5 000 лв.

1.8. Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС - § 6200 – минус 10 111 432 лв.

1.9. Трансфери от ПУДООС - § 6400 - Предоставени са 25 662 лв., възстановени средства по изпълнени проекти през 2015 г. финансирани от ПУДООС и изпълнени проекти по нови договори

за 2016 г. предоставени средства в размер на 36 278 лв. Възстановени средства, представляващи възстановен от НАП ДДС за изпълнени обекти финансирани от ПУДООС – 16 659 лв.

1.10. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС - §7600 - 853 779 лв., като възстановените средства от Управляващите органи са в размер на 1 348 587 лв., а заемообразно предоставените от бюджета средства за хранване на сметки за средствата от ЕС са в размер на 494 808 лв.

1.11. Заеми от банки и други лица – § 8300 – минус 978 000 лв., представляващи погасителни вноски по кредити от фонд „Флаг“ за 2016 г.

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 4 636 007 лв., което представлява 93,6% от годишния план. Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентираните срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 7 660 282 лв., което представлява 87 % от годишния план. С 86 % изпълнение са разходите за вода, горива и енергия; 80 % изпълнение на разходите за външни услуги; 98,2 % - разходите за храна.

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 19 120 471 лв., което е 90 % от годишния план.

Плановият резерв е в размер на 118 355 лв.

Разплатени са просрочените задължения от 2015 г., съгласно план-графика приет с решение на Общинския съвет.

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 1 178 900 лв. Тази наличност включва и целеви средства, чието разходване предстои през 2017 г.

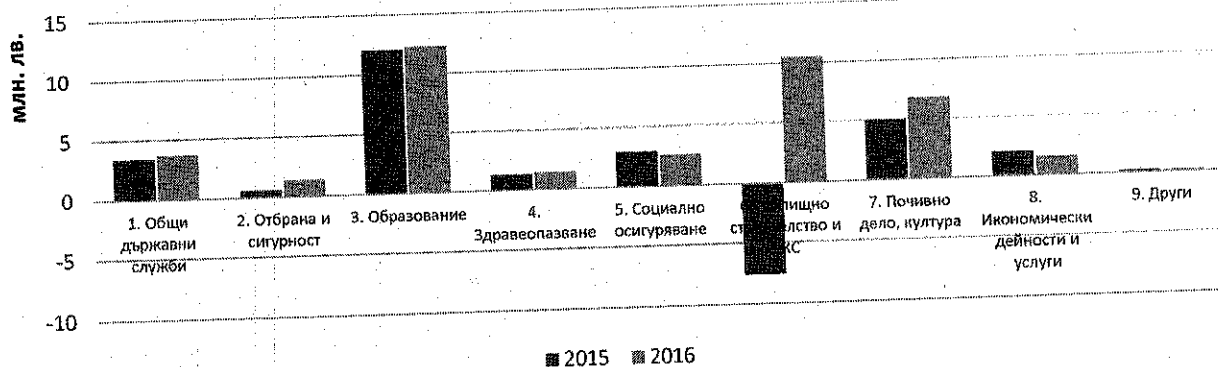
СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО ОТЧЕТА ЗА 2015 г. и 2016 г.

Отчет на приходите	2015	2016	% к.3/к.2
1	2	3	4
Отчет по видове разходи за местните дейности			
Заплати и осигурителни вноски	4 104 996	4 636 007	112.9
Издръжка	6 724 847	7 224 882	107.4
Платени данъци и такси и адм. санкции	-13 183 249	247 837	-1.9
Разходи за лихви	213 337	187 563	87.9
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	67 160	149 244	222.2
Субсидии за нефинансови предприятия	27 142	80 848	x
Субсидии за организации с нестопанска цел	256 265	267 270	104.3
Членски внос и участие в нетърговски организации	34 877	40 237	115.4
Капиталови разходи	2 466 276	6 286 583	254.9
ВСИЧКО	711 651	19 120 471	2 686.8

Разпределението на разходите по функции е както следва:

- „Общи държавни служби” – отчет 1 220 963 лв. или 89,2 % изпълнение;
- „Отбрана и сигурност” – отчет 104 196 лв. или 77,7 % изпълнение;
- „Образование” – отчет 1 138 171 лв. или 98,2 % изпълнение;
- „Здравеопазване” – отчет 244 727 лв. или 91,3 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 507 142 лв. или 89,7 % изпълнение;
- „Благоустройство” – отчет 10 494 106 лв. или 92,3 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура, и религиозни дейности” – отчет 3 878 441 лв. или 96,9 % изпълнение;

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО ОТЧЕТА ЗА 2015 г. и 2016 г.



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

	Първоначален план, лв.	Окончателен план, лв.	Отчет, лв.
За помощи за настанени в Регионален хоспис граждани от Община Габрово	60 000	105 000	104 603
За семейства и лица, живеещи на семейни начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми	30 000	35 000	34 712
За други помощи (участия на ученици от община Габрово в международни състезания и олимпиади и други индивидуални помощи)	10 000	10 000	9 150
За подпомагане разходи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги регистрирани в службите за социално подпомагане лица	2 000	2 000	780
За лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове	215 000	218 000	217 317

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2016 г. разходите за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са в размер на 1 477 825 лв. при годишен план 1 675 690 лв. или 88,2 % изпълнение. Разпределението им по групи разходи е както следва:

- за персонал – 944 051 лв.- 90,7 % изпълнение;
- за веществена издръжка – 477 950 лв.- 94,1 % изпълнение;
- за инвестиционни цели – 55 824 лв.- 43,8 % изпълнение

Разпределението по функции е следното:

- „Общи държавни служби” – отчет 898 694 лв. или 90,5 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 12 558 лв. или 90,3 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – отчет 566 573 лв. или 85,5 % изпълнение.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО ОТЧЕТА ЗА 2015 г. и 2016 г.

Отчет на приходите	2015	2016	% к.3/к.2
1	2	3	4
Отчет по видове разходи за дофинансирани дейности			
Заплати и осигурителни вноски	542 842	944 051	173.9
Издръжка	463 893	467 929	100.9
Платени данъци и такси и адм. санкции	9 282	10 021	108.0
Капиталови разходи	10 568	55 824	528.2
ВСИЧКО	1 026 585	1 477 825	144.0

IV. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА (Приложение №6)

Към края на 2016 г. разплатените инвестиционни разходи с бюджетни средства са 7 319 724 лв., в т.ч. 977 317 лв. държавни дейности, 6 286 583 лв. – местни дейности и 55 824 лв. дофинансиране.

По своя характер разходите са за: основни ремонти – 3 192 643 лв., придобиване на ДМА – 4 036 296 лв.; придобиване на нематериални дълготрайни активи – 6 624 лв., покупка на земя (обезщетения по отчуждителни процедури) – 84 161 лв. С целева субсидия са разплатени разходи за 1 991 676 лв. Със средства от НДЕФ се реализира проект за внедряване на мерки за енергийна ефективност в Зала за акробатика, лека атлетика и бокс в спортен комплекс „Христо Ботев“ на стойност 1 009 855 лв. Извършено е аварийно възстановяване на 17 бр. улици, съоръжения и участъци от общинската инфраструктура, за които община Габрово получи средства от фонда на междуправителствена комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет през 2015 г. С Постановление №115 от 10 май 2016 г. бяха одобрени допълнителни средства за преодоляване последиците от бедствия в размер на 617 485 лв., от които 109 351 лв. са изразходени за основен ремонт на общинската инфраструктура. Към края на годината са разплатени общо 651 020 лв. за аварийно възстановяване на улици, съоръжения и участъци на общинската инфраструктура. Всички обекти заложи в инвестиционната програма на Община Габрово за 2016 г. са изпълнени и разплатени в рамките на предвидените срокове.

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

Община Габрово продължи да изпълнява проектите по сключените договори за безвъзмездна финансова помощ, стартирали през предходните години. През 2016 г. за изпълнение на проектите са изразходени средства в размер на 3 368 484 лв. От структурна гледна точка с най-висок относителен дял в общите разходи са разходите за инвестиции – 2 262 080 лв. или 67,2 %.

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

През 2016 година няма сключени нови договори за поемане на общински дълг. Продължава погасяването по действащите договори с фонд "ФЛАГ" ЕАД и «Технотерминженеринг» ЕАД. Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове.

По договор за кредит 559/14.12.2013 г. предназначен за реализация на „Допълнителни възстановителни дейности, допринасящи за цялостната рехабилитация на уличната мрежа попадаща в обхвата на проект № 58111-77-268 Интегриран проект за водния цикъл на гр. Габрово, недопустими за финансиране по оперативна програма "Околна среда" и невключени в бюджета на проекта" погасителните вноски са в размер на 378 000 лв.

По договор за кредит № 654/04.08.2014 г. предназначен за финансиране на собствения принос на общината при изпълнение на проект „Интегриран проект за привлекателна, достъпна и зелена градска среда на гр. Габрово“ през 2016 г. погасителните вноски са в размер на 600 000 лв.

По договорите за търговски кредит с „Технотерминженеринг“ ЕАД за газификация на шест общински училища погасителните вноски са в размер на 53 810 лв.

През 2016 г. общината погасява двата временни безлихвени заема предоставени от УО на ОПОС по проекти: „Интегриран проект за водния цикъл на гр. Габрово“ и „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Габрово“ в размер общо на 7 455 228 лв.

Общият размер на погасителните вноски е 12 672 107 лв. Разходите за лихви и такси са в размер на 189 963 лв.

През 2016 г. общината, съгласно Решение на Общински съвет Габрово издаде гаранция за обезпечаване дългосрочен кредит за покриване на текущи разходи на Общински пътнически транспорт ЕООД с номинал 730 000 лв.

Към 31.12.2016 г. общия размер на дълга възлиза на 4 185 069 лв.

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 2016 г. сравнени с тези за 2015 г.

В „ДКЦ 1“ ЕООД се наблюдава повишение с 9% на приходите и разходите спрямо 2015 г. и увеличаване с 20% размера на печалбата спрямо 2015 г.

„Регионален хоспис“ ЕООД продължава да полага усилия за подобряване на финансовото си състояние. От загуба за 2015 г. минус 21 238 лв., приключва 2016 г. с печалба от 26 937 лв. Отчетени са с 58% повече приходи и 21% повече разходи в сравнение с 2015 г. Добрия финансов резултат се дължи на увеличени брой постъпили пациенти в сравнение с предходната година, което е в резултат на увеличаване на финансовата подкрепа от страна на Община Габрово за 2016 г.

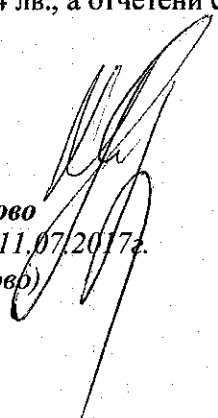
Загубата за 2016 г. на „Общински пътнически транспорт“ ЕООД е увеличена спрямо тази за 2015 г. с 163 000 лв. С текущите приходи дружеството успява да покрива текущите си разходи и да обслужва ползваните инвестиционен кредит и кредит за текущи разходи, но поради намаляване на пътникопотоците трудно финансира натрупаните през годините просрочени задължения.

VIII. Други показатели

Определен е максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2016 г. в размер на 23 968 257 лв., а отчетени са 20 315 469 лв.

Определен е максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2016 г. в размер на 24 578 654 лв., а отчетени са 20 680 002 лв.

Инж. Климент Кунев
За Кмет на Община Габрово
(съгласно заповед № 1258 /11.07.2017г.
на кмета на Община Габрово)



ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2016 Г. ПО ОКРУПНЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	§§	ПЪРВОНАЧАЛЕН БЮДЖЕТ 2016 г.	ОКОНЧЕТЕЛЕН БЮДЖЕТ 2016 г.	ОТЧЕТ 2016 г.
НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ				
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ				
1. Данъчни приходи	§§ 01+46	13 916 750	15 011 415	14 205 021
2. Неданъчни приходи	§§ 01+20	4 460 000	4 460 000	4 941 297
3. Помощи, дарения и други безвъзм.получени суми от страната и чужбина	§§ 24+42	9 456 750	9 486 683	8 198 993
II. РАЗХОДИ				
1. Заплати и възнагражд. за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	§§ 45 и 46	0	1 064 732	1 064 731
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§§ 01+55	41 680 129	44 198 833	40 473 058
3. Осигурителни вноски	\$ 01	15 405 732	15 832 997	15 200 564
4. Издръжка	\$ 02	1 077 558	1 826 356	1 707 129
5. Други текущи разходи	\$ 05, \$08	3 262 836	3 450 937	3 262 979
6. Капиталови разходи	\$ 10	12 082 695	12 890 229	10 972 472
7. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	§§19+29 и §§ 40+46	1 412 582	2 098 007	2 010 190
III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)	§§ 51+55	7 712 689	7 981 952	7 319 724
1. Взаимотношения с ЦБ	§§00-98	726 037	118 355	0
2. Трансфери	§§ 31; 61+64; 74+78	23 437 322	25 049 538	24 865 646
3. Временни безлихвени заеми от/нето/между бюджета и сметка за средства от ЕС	\$ 31	22 116 610	33 923 160	33 809 108
IV. Бюджетно салдо (дефицит "-"/излишък "+")	§§ 61+64	600 712	-9 593 622	-9 797 241
V. Финансиране				
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари	§§ 74+78	720 000	720 000	853 779
1.2. погашения по външни заеми	IV=I-II+III	-4 326 057	-4 137 880	-1 402 391
2.1.Получени заеми от банки и други лица в страната	IV+V=0	OK	OK	OK
2.2.Погашения по заеми от банки и други лица в страната	V-A1+A2	4 326 057	4 137 880	1 402 391
2.3.Операции с държавни (общински) ЦК (нето)	§§ 80 и 81	0	0	0
2.4.Възмездно финансиране		0	0	0
2.5.Друго финансиране		0	0	0
2.6.Депозити и средства по сметки (нето)		0	0	0
2.6.1.Остатък от предходен период (+)		0	0	0
2.6.2.Наличности в края на периода (-)		0	0	0
VI. Бюджетно салдо (дефицит "-"/излишък "+")				
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари		4 326 057	4 137 880	1 402 391
1.2. погашения по външни заеми		0	0	0
2.1.Получени заеми от банки и други лица в страната		0	0	0
2.2.Погашения по заеми от банки и други лица в страната		0	0	0
2.3.Операции с държавни (общински) ЦК (нето)		0	0	0
2.4.Възмездно финансиране		0	0	0
2.5.Друго финансиране		0	0	0
2.6.Депозити и средства по сметки (нето)		0	0	0
2.6.1.Остатък от предходен период (+)		0	0	0
2.6.2.Наличности в края на периода (-)		0	0	0
ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2016 Г. ПО ОКРУПНЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ				
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ				
1. Данъчни приходи				
2. Неданъчни приходи				
3. Помощи, дарения и други безвъзм.получени суми от страната и чужбина				
II. РАЗХОДИ				
1. Заплати и възнагражд. за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения				
2. Други възнаграждения и плащания за персонала				
3. Осигурителни вноски				
4. Издръжка				
5. Други текущи разходи				
6. Капиталови разходи				
7. Резерв за непредвидени и неотложни разходи				
III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)				
1. Взаимотношения с ЦБ				
2. Трансфери				
3. Временни безлихвени заеми от/нето/между бюджета и сметка за средства от ЕС				
IV. Бюджетно салдо (дефицит "-"/излишък "+")				
V. Финансиране				
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари				
1.2. погашения по външни заеми				
2.1.Получени заеми от банки и други лица в страната				
2.2.Погашения по заеми от банки и други лица в страната				
2.3.Операции с държавни (общински) ЦК (нето)				
2.4.Възмездно финансиране				
2.5.Друго финансиране				
2.6.Депозити и средства по сметки (нето)				
2.6.1.Остатък от предходен период (+)				
2.6.2.Наличности в края на периода (-)				

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2016 Г.

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	§	О б щ о				Държавни дейности				Общински		
		Първон. Бюджет 2016 г.	Оконч. Бюджет 2016 г.	Отчет към 31.12.2016 год.	к.5 :	Първон. Бюджет 2016 г.	Оконч. Бюджет 2016 г.	Отчет към 31.12.2016 год.	к.9 :	Първон. Бюджет 2016 г.	Оконч. Бюджет 2016 г.	
1. Приходи от данъци	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Патентен данък	0103	110000	110000	197655	179.69	0	0	0	x	110000	110000	
2. Имуществени данъци	1300	4350000	4350000	4743322	109.04	0	0	0	x	4350000	4350000	
данък върху недвижимите имоти	1301	1600000	1600000	1635769	102.24	0	0	0	x	1600000	1600000	
данък върху наследствата	1302	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	
данък върху превозните средства	1303	2000000	2000000	2070128	103.51	0	0	0	x	2000000	2000000	
данък при придобиване на имущество	1304	700000	700000	990499	141.50	0	0	0	x	700000	700000	
туристически данък	1308	50000	50000	46926	93.85	0	0	0	x	50000	50000	
3. Други данъци	2000	0	0	320	x	0	0	0	x	0	0	
Всичко приходи от данъци		4460000	4460000	4941297		0	0	0	x	4460000	4460000	
III. Неданъчни приходи												
1. Приходи и приходи от собственост	2400	2901676	2907505	2661570	91.54	104256	110085	109528	99.49	2797420	2797420	
нетни прих.от продажба на услуги	2404	1557420	1558665	1373936	88.15	31290	32535	32650	100.35	1526130	1526130	
приходи от наеми на имущество	2405	1119256	1123840	1035882	92.17	72966	77550	76878	99.13	1046290	1046290	
приходи от наеми на земя	2406	130000	130000	113701	87.46	0	0	0	x	130000	130000	
приходи от дивиденди	2407	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	
приходи от лихви по текущи банки	2408	95000	95000	138051	145.32	0	0	0	x	95000	95000	
2. Общински такси	2700	5297900	5297900	5199546	98.14	0	0	0	x	5297900	5297900	
за ползване на детски градини	2701	560000	560000	543365	97.03	0	0	0	x	560000	560000	
за ползване детски ясли и др.по з	2702	125000	125000	123872	99.10	0	0	0	x	125000	125000	
за ползване на общински социал	2704	170000	170000	157176	92.46	0	0	0	x	170000	170000	
за ползване пазари, тротоари, и д	2705	180000	180000	158234	87.91	0	0	0	x	180000	180000	
за битови отпадъци	2707	3875900	3875900	3864814	99.71	0	0	0	x	3875900	3875900	
за технически услуги	2710	160000	160000	142837	89.27	0	0	0	x	160000	160000	
за административни услуги	2711	165000	165000	165545	100.33	0	0	0	x	165000	165000	
за откупуване на гробни места	2715	60000	60000	41970	69.95	0	0	0	x	60000	60000	
за притежаване на куче	2717	2000	2000	1628	81.40	0	0	0	x	2000	2000	
други общински такси	2729	0	0	105	x	0	0	0	x	0	0	
3. Глоби, санкции, наказателни л	2800	350000	350917	352918	100.57	0	917	917	100.00	350000	350000	
4. Други приходи	3600	76365	99567	60495	80.76	1965	13089	11634	88.88	74400	86478	
5. ДДС и други данъци в/у продаж	3700	-254191	-254206	-323624	127.31	-2041	-2056	-1676	81.52	-252150	-252150	
6. Приходи от концесии	4100	85000	85000	71735	84.39	0	0	0	x	85000	85000	
7. Постъпления от продажба на нефинансови активи	4000	1000000	1000000	176353	17.64	0	0	0	x	1000000	1000000	
постъпления от продажба на сгра	4022	300000	300000	78671	26.22	0	0	0	x	300000	300000	
постъпления от продажба на НДМА отстъпено право на строеж	4030	500000	500000	42736	8.55	0	0	0	x	500000	500000	

постъпления от продажба на зе	4040	200000	200000	54946	27.47	0	0	0	0	x	200000	200000
Помощи и дарения от страната	4500	0	1064732	1064731	100.00	0	23562	23561	100.00	x	0	1041170
Помощи и дарения от чужбина	4600	0	0	0	x	0	0	0	0	x	0	0
Всичко неданъчни приходи		9456750	10551415	9263724		104180	145597	143964			9352570	10405818
Всичко приходи с общ. характер		13916750	15011415	14205021		104180	145597	143964			13812570	14865818
III. Получени субсидии от ЦБ												
обща субсидия	3111	16884392	17751619	17751619	100.00	16884392	17751619	17751619	100.00	100.00	0	0
обща изравнителна субсидия	3112	3245800	3245800	3245800	100.00	0	0	0	x	x	3245800	3245800
целева субсидия за капиталови р	3113	2010500	2010500	1991676	99.06	60000	116800	108268	92.70	92.70	1950500	1893700
целеви трансфери от РБ	3118	0	10246885	10245933	99.99	0	617485	616533	99.85	99.85	0	9629400
възстановени трансфери за ЦБ	3120	-24082	-24082	-117327	487.20	-22499	-22499	-34405	152.92	152.92	-1583	-1583
други целеви субсидии от РБ	3128	0	692438	691407	99.85	0	692438	691407	99.85	99.85	0	0
вноски в ЦБ от минали години	3140	0	0	0	x	0	0	0	x	x	0	0
Всичко субсидии	3100	22116610	33923160	33809108		16921893	19155843	19133422			5194717	14767317
IV. Трансфери												
1. Трансфери между бюджетни с	6100	800712	188876	265807	140.73	0	344187	344133	99.98	99.98	800712	-155311
получени трансфери	6101	1190712	531712	522748	98.31	0	285188	285188	100	100	1190712	246524
предоставени трансфери	6102	-390000	-401835	-315938	78.62	0	0	-52	x	x	-390000	-401835
трансфери от МТСП	6105	0	58999	58997	100.00	0	58999	58997	100.00	100.00	0	0
2. Трансф. м/у бюдж.и извънбюдж	6200	-200000	-9830695	-10113326	102.87	0	-1295	-1894	146.25	146.25	-200000	-9829400
получени трансфери	6201	0	0	0	x	0	0	0	x	x	0	0
предоставени трансфери	6202	-200000	-9830695	-10113326	102.87	0	-1295	-1894	146.25	146.25	-200000	-9829400
трансфери от/за държ.предприят	6400	0	48197	50278	104.32	0	7498	4997	66.64	66.64	0	40699
3. Временни безплат.заеми м/у												
бюджети и сметки за средства от	7600	720000	720000	853779	118.58	0	0	0	0	x	720000	720000
EC		1320712	-8873622	-8943462		0	350390	347236			1320712	-9224012
V. Финансирани на дефицита												
1.Получени дългосрочни заеми	8372	0	0	0	x	0	0	0	0	x	0	0
2.Погасени дългосрочни заеми	8382	-978000	-978000	-978000	1	0	0	0	0	x	-978000	-978000
3.Временно съхранявани чужди с	8800	-96094	-104464	-292741	280.23	-96094	-104464	-11353	10.87	10.87	0	0
4. Друго финансиране	9300	746764	566957	674977	119.05	1764	1764	3130	177.44	177.44	745000	565193
5.Наличност по с/ки в лв. в	9501	4653387	4653387	4653387	100.00	1734695	1734695	1734695	100.00	100.00	2918692	2918692
началото на периода	9507	0	0	-2655232	x	0	0	-1476332	x	x	0	0
6.Наличност по с/ки в лв. в края н												
Всичко финансиране на дефицита		4326057	4137880	1402391		1640365	1631995	250140			2685692	2505885
Всичко приходи по бюджета		41680129	44198833	40473058		18666438	21283825	19874762			23013691	22915008
Дофинан.на държ.д-сти с общин.приходи		0	0	0		1674090	1675690	1477825			-1674090	-1675690
Общо:						20340528	22959515	21352587			21339601	21239318

Наименование на функцията	Общо				Държавни дейности				Дотрансирване				Общински дейности			
	Оконч.		Отчет		Оконч.		Отчет		Оконч.		Отчет		Оконч.		Отчет	
	Първонач. бюджет- 2016	к.4/к.3 %	2016	4	Първонач. бюджет- 2016	к.8/к.7 %	2016	8	Първонач. бюджет- 2016	к.12/к.11 %	2016	12	Първонач. бюджет- 2016	к.16/к.15 %	2016	16
I. Общи държавни служби	3682263	4137976	3687367	89.11	1452369	1770891	1567710	88.53	998850	89.97	898694	89.97	1231044	1220963	89.24	89.24
> трудови разходи	2721729	3037508	2738227	90.15	1437229	1745951	1546555	88.58	988650	90.46	898694	90.46	2967650	292978	98.28	98.28
> издръжка	925234	1011738	910544	90.00	15140	24940	21155	84.82	12000	0.00	0	0.00	898094	889389	90.63	90.63
> капиталови разходи	35300	88730	38596	43.50	0	0	0	0	0	0	0	0	35300	38596	43.50	43.50
II. Отбрана и сигурност	888031	1416059	1416059	88.90	839909	1458694	1311863	89.93	0	0	0	0	48122	104196	77.69	77.69
> трудови разходи	169605	172499	126128	73.98	169605	170499	126128	73.98	0	0	0	0	48122	48081	99.91	99.91
> издръжка	221373	724959	625564	86.29	173251	676837	577483	85.32	0	0	0	0	86000	58115	66.25	66.25
> капиталови разходи	497053	697358	664367	95.27	497053	611358	608252	98.49	0	0	0	0	1155456	1138171	98.18	98.18
III. Образование	12020533	12314959	12314959	99.99	10865077	11537927	11176788	96.87	0	0	0	0	1155456	1138171	98.18	98.18
> трудови разходи	9076560	9506377	9414341	99.03	9076560	9506377	9414341	99.03	0	0	0	0	1155456	1138171	98.18	98.18
> издръжка	2794836	2969040	2689403	90.58	1639380	1809815	1551232	85.71	0	0	0	0	0	0	0	0
> капиталови разходи	149137	221735	211215	95.26	149137	221735	211215	95.26	0	0	0	0	0	0	0	0
> резерв	0	0	0	0	109755	0	0	0	0	0	0	0	268160	244727	91.26	91.26
IV. Здравеопазване	1883979	1438268	1438268	78.46	1601219	1684948	1193541	76.27	0	0	0	0	268160	244727	91.26	91.26
> трудови разходи	1110610	1156907	1030314	94.48	1110610	1156907	1030314	94.48	0	0	0	0	268160	244727	91.26	91.26
> издръжка	698769	595101	265539	44.62	430609	326941	20812	6.37	0	0	0	0	0	0	0	0
> капиталови разходи	60000	81100	79715	98.29	60000	81100	79715	98.29	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Социално осиг. и грижи	2251515	2799974	2569050	91.88	1667583	2216897	2049350	92.44	13910	13910	12558	90.28	570022	507142	89.73	89.73
> трудови разходи	793743	1063427	1015739	95.52	487953	749933	724671	96.63	500	500	12506	93.26	312994	291016	92.98	92.98
> издръжка	1127200	1660755	1493266	89.91	849058	1395172	1264634	90.64	13410	13410	12506	93.26	264732	216126	85.71	85.71
> капиталови разходи	74792	71792	60045	83.64	74792	71792	60045	83.64	0	0	0	0	0	0	0	0
> резерв	255780	0	0	0	255780	0	0	0	0	0	0	0	11542174	10494106	91.39	91.39
VI. Благотворителност	11542174	11483285	10494106	91.39	0	0	0	0	0	0	0	0	2255660	2082010	92.97	92.97
> трудови разходи	2255660	2239412	2082010	92.97	0	0	0	0	0	0	0	0	2255660	2082010	92.97	92.97
> издръжка	4157570	4174763	3805598	91.16	0	0	0	0	0	0	0	0	4157570	3805598	91.16	91.16
> капиталови разходи	5128944	5069110	4606498	90.87	0	0	0	0	0	0	0	0	5128944	4606498	90.87	90.87
VII. Култура, почивно дело	6820816	7166545	6785785	94.89	2130526	2499728	2340771	93.64	661330	661330	566573	85.46	4028960	3878441	96.87	96.87
> трудови разходи	2967899	3276933	3098829	94.60	1494699	1789494	1685907	94.21	46480	46480	45303	97.47	1426720	1400959	94.98	94.98
> издръжка	2381507	2447485	2335739	95.43	608627	671952	636775	94.76	501800	488970	465445	95.19	1273080	1286563	95.88	95.88
> капиталови разходи	1471410	1442127	1350217	93.63	29200	38282	18089	47.25	113050	127480	55825	43.79	1329160	1276303	100.00	100.00
VIII. Икономически дейн.	1931361	2169622	1579901	72.82	0	234740	234739	100.00	0	0	0	0	1931361	1934892	69.52	69.52
> трудови разходи	659227	601387	601387	91.23	0	0	0	0	0	0	0	0	659227	601387	91.23	91.23
> издръжка	978841	1200395	689443	55.77	0	234740	234739	100.00	0	0	0	0	978841	965655	45.02	45.02
> капиталови разходи	302000	310000	309071	99.70	0	0	0	0	0	0	0	0	302000	310000	99.70	99.70
IX. Други	564302	322355	187563	58.19	0	0	0	0	0	0	0	0	564302	322355	58.19	58.19
> трудови разходи	204000	204000	187563	91.94	0	0	0	0	0	0	0	0	204000	187563	91.94	91.94
> резерв	360302	118355	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	360302	118355	0.00	0.00
Всички функции	19746326	21110290	20170675	95.55	13776656	15119161	14590616	96.50	1033630	1040420	944049	90.74	4935840	4950709	83.64	83.64
> трудови разходи	13489330	14986236	12962659	86.62	3714065	5140397	4308830	83.78	527210	507790	477951	94.12	9248055	9340049	87.77	87.77
> издръжка	7718636	7981952	7319724	91.70	810182	1024267	977316	95.42	113050	127480	55825	43.79	6795404	6830205	92.04	92.04
> капиталови разходи	725837	118355	0	0.00	365535	0	0	0	0	0	0	0	360302	118355	0.00	0.00
Общо:	41680129	44198833	40473058	91.57	18666438	21263825	19874762	93.38	1674090	1675690	1477825	88.19	21339601	21239318	90.02	90.02

РАЗХОДИ ПО ПАРАГРАФИ - БЮДЖЕТ 2016 г. АКТУАЛНИ КЪМ 31. ДЕКЕМВРИ 2016 Г.

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	§	Общо				Държавни д-сти				Общински д-сти			
		Първонач.		Оконч.		Първонач.		Оконч.		Първонач.		Оконч.	
		Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.	Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.	Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.	Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.	Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.	Бюджет 2016 г.	31.12.2016 г.
			к.4	%	к.5		%		к.8		%		к.12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Заплати на персонала	0100	14629032	15064422	14491317	96.2	10857042	11384234	11034870	96.9	3771990	3680188	3456447	93.9
Други възнагражд. и плащания за персонал	0200	1003908	1738083	1643158	94.5	597848	1221063	1165325	95.4	406060	517020	477833	92.4
Задълж. осигур. вноски от работодателя	0500	3079556	3267365	3092146	94.6	2321766	2513864	2390419	95.1	757790	753501	701727	93.1
Издържка - в т.ч.:	1000	11559358	12393070	10504543	84.8	3311033	4088645	3279661	80.2	8248325	8304425	7224882	87.0
- Храна	1011	1298648	1296430	1226895	94.6	458239	480974	426006	88.6	840409	815456	800889	98.2
- Медици	1012	21650	23161	18064	78.0	14250	17421	13919	79.9	7400	5740	4145	72.2
- Постепен инвентар и облекло	1013	98214	103772	94635	91.2	26935	37547	35796	95.3	71279	66225	58839	88.8
- Учебни и научно изследователски р-ди	1014	38056	174527	168370	96.5	36306	171298	165382	96.5	1750	3229	2988	92.5
- Материали	1015	1990369	1942307	1785782	91.9	650826	393631	349471	88.8	1339543	1548676	1436311	92.7
- Вода, горива и енергия	1016	3188297	2961462	2478480	83.7	699791	746940	575091	77.0	2488506	2214522	1903389	86.0
- Разх. за външни услуги	1020	3283852	4006004	3297408	82.3	532679	1150505	1009676	87.8	2751173	2855499	2287732	80.1
- Текущ ремонт	1030	708475	1234367	1201933	97.4	205143	649586	635009	97.8	503332	584781	566924	96.9
- Командировки в страната	1051	58155	66114	52829	79.9	25834	31876	22366	70.2	32321	34238	30463	89.0
- Краткосрочни командировки в чужбина	1052	21353	31043	26106	84.1	3353	12129	10517	86.7	18000	18914	15589	82.4
- Разходи за застраховки	1062	56990	70725	59898	84.7	2300	7911	6769	85.6	54690	62814	53129	84.6
- Такса ангажимент	1063	5000	5000	2400	48.0	0	0	0	x	5000	5000	2400	48.0
- Други финансови услуги	1069	0	138	136	98.6	0	0	0	x	0	138	136	98.6
- СБКО	1091	132106	19056	0	0.0	50646	9533	0	0.0	81460	9523	0	0.0
- Глоби, неуст., лихви, съдебни обезщетения	1092	0	53280	52978	99.4	0	26958	26656	98.9	0	26322	26322	100.0
- Други некавалитизиращи разходи	1098	658193	405684	38629	9.5	604731	352336	3003	0.9	53462	53348	35626	66.8
Платени данъци, такси и санкции	1900	283430	292003	262693	90.0	10700	16206	14856	91.7	272730	275797	247837	89.9
Стипендии	4000	41680	53440	48675	91.1	41680	53440	48675	91.1	0	0	0	x
Помощи	4200	121404	573118	557222	97.2	19404	416118	407978	98.0	102000	157000	149244	95.1
Всичко разходи - текуща издръжка:		30718368	33381501	30599754		17159473	19693570	18341784		13558895	13687931	12257970	89.6
Субсидии за нефинансови предприятия	4300	35800	315857	315587	99.9	0	234740	234739	100.0	35800	81117	80848	99.7
Субсидии за организация с нестоп. цел	4500	667028	607010	587992	96.9	331028	331028	320722	96.9	336000	275982	267270	96.8
Р-ди за чл. внос и участия в нетърг. орг.	4800	49420	41948	40437	96.4	220	220	200	90.9	49200	41728	40237	96.4
Всичко субсидии и други плащания:		752248	964815	944016	97.8	331248	565988	555661	98.2	421000	398827	388355	97.4
Разходи за лихви по заеми	2200	204000	204000	187563	91.9	0	0	0	x	204000	204000	187563	91.9
Капиталови разходи	51-55	7605586	7854472	7263900	92.5	810182	1024267	977317	95.4	6795404	6830205	6286583	92.0
Резерв	9700	725837	118355	0	0.0	365535	0	0	x	360302	118355	0	0.0
Всичко разходи:		40006039	42523143	38995233	91.7	18666438	21283825	19874762	93.4	21339601	21239318	19120471	90.0

Дофинансиране													
Заплати и възнаграждения на персонала		850550	856848	773218	90.2	850550	856848	773218	90.2				
Осигурителни вноски		183280	183572	170833	93.1	183280	183572	170833	93.1				
Издържка		527210	507790	477950	94.1	527210	507790	477950	94.1				
Капиталови разходи		113050	127480	55824	43.8	113050	127480	55824	43.8				
Всичко дофинансиране:		1674090	1675690	1477825	88.2	1674090	1675690	1477825	88.2				
Общо разходи по бюджета:		41680129	44198833	40473058	91.6	20340528	22959515	21352587	93.0				

Приложение № 5

към Решение №.....

на Общински съвет Габрово

ОТЧЕТ
ЗА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА 2016 г.
ПО РАЗПОРЕДИТЕЛИ

/лв./

Наименование на разпоредителя	Общо			Държавни дейности			Дофинансиране			Общински дейности		
	Окончат. бюджет 2016 г.	Отчет 2016 г.	% к.3: к.2	Окончат. бюджет 2016 г.	Отчет 2016 г.	% к.6: к.5	Окончат. бюджет 2016 г.	Отчет 2016 г.	% к.9: к.8	Окончат. бюджет 2016 г.	Отчет 2016 г.	% к.12: к.11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Община	21595915	19404985	89.9	7413903	6518597	87.9	1007590	906768	90.0	13174422	11979620	90.9
2. ОП Благоустройство	3540890	3157418	89.2	9830	9830	100.0	0	0	x	3531060	3147588	89.1
3. Заведения за социални	522158	495386	94.9	45288	44953	99.3	5170	4479	86.6	471700	445954	94.5
4. Дом за възрастни с	302594	268036	88.6	302594	268036	88.6	0	0	x	0	0	x
5. Общинско звено	873190	738849	84.6	0	0	x	0	0	0.0	873190	738849	84.6
6. АЕК "Еър"	1353295	1220695	90.2	822156	759940	92.4	531139	460755	86.7	0	0	x
7. Музей Дом на хумора и	484893	455619	94.0	384134	376215	97.9	100759	79404	78.8	0	0	x
8. Регионален исторически	341267	308526	90.4	329273	296809	90.1	7224	6947	96.2	4770	4770	100.0
9. Художествена	136525	116621	85.4	133087	113184	85.0	3438	3437	100.0	0	0	x
10.РБ"Априлов-Папаузов"	503835	477920	94.9	476939	455359	95.5	20370	16035	78.7	6526	6526	100.0
11. АИР "Боженци"	220000	201762	91.7	0	0	x	0	0	0.0	220000	201762	91.7
12. Общински спортни имоти	749471	748849	99.9	0	0	x	0	0	0.0	749471	748849	99.9
13.ОП "Гробищни паркове"	196550	195269	99.3	0	0	x	0	0	0.0	196550	195269	99.3
14.ОДЗ "Дъга"	425758	412937	97.0	304402	291811	95.9	0	0	x	121356	121126	99.8
15.ОДЗ "Ран Босилек"	371676	358492	96.5	278955	265813	95.3	0	0	x	92721	92679	100.0
16.ЦДГ "Мечо Пух"	391800	378673	96.6	296068	282985	95.6	0	0	x	95732	95688	100.0

17. ЦДГ "Мики Маус"	416154	406987	97.8	320392	311247	97.1	0	0	x	95762	95740	100.0
18. ЦДГ "Младост"	428072	412123	96.3	334625	318677	95.2	0	0	x	93447	93446	100.0
19. ЦДГ "Перуника"	577879	573575	99.3	438418	436693	99.6	0	0	x	139461	136882	98.2
20. ЦДГ "Първи юни"	314185	309525	98.5	238216	234346	98.4	0	0	x	75969	75179	99.0
21. ЦДГ "Радост"	720784	681231	94.5	538190	513327	95.4	0	0	x	182594	167904	92.0
22. ЦДГ "Слънце"	440541	432101	98.1	340748	332608	97.6	0	0	x	99793	99493	99.7
23. ЦДГ "Явор"	607033	594608	98.0	467799	455469	97.4	0	0	x	139234	139139	99.9
24. НУ "Васил Левски"	321126	315573	98.3	321126	315573	98.3	0	0	x	0	0	x
25. ОУ "Иван Вазов"	450559	428885	95.2	450559	428885	95.2	0	0	x	0	0	x
26. ОУ "Неофит Рилски"	799478	797265	99.7	799478	797265	99.7	0	0	x	0	0	x
27. ОУ "Гран Босилек"	711493	680384	95.6	711493	680384	95.6	0	0	x	0	0	x
28. ОУ "Св. Св. К. и Методий"	1281555	1215344	94.8	1281555	1215344	94.8	0	0	x	0	0	x
29. ОУ "Хр. Ботев"	546185	534606	97.9	546185	534606	97.9	0	0	x	0	0	x
30. ОУ "Цанко Дюсџабанов"	262653	262040	99.8	262653	262040	99.8	0	0	x	0	0	x
31. СОУ "Отец Паисий"	853632	848087	99.4	853632	848087	99.4	0	0	x	0	0	x
32. СОУ "Райчо Каролов"	1322702	1296862	98.0	1322702	1296862	98.0	0	0	x	0	0	x
33. ПМГ "Акад. Иван Гюзелев"	1124715	1083375	96.3	1124215	1082875	96.3	0	0	x	500	500	100.0
35. ПУ "Николай Палаузов"	135210	126942	93.9	135210	126942	93.9	0	0	x	0	0	x
36. ОП Регионално депо за неопасни отпадъци	875060	533508	61.0	0	0	x	0	0	x	875060	533508	61.0
Общо :	44198833	40473058	91.6	21283825	19874762	93.4	1675690	1477825	88.2	21239318	19120471	90.0

ОТЧЕТ НА ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2016 ГОДИНА

бюдж. дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	бюдж. глава	план/ отчет	годишна задача 2016	в т.ч. по източник на финансиране				Други
					ЦОКВ	преходен остатък ЦОКВ 2015	собствен бюджет	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2/122	3 51 00 основни ремонти	план	2016/2016	2500	2500	0	0	0	0
2/122	Проект за укрелване административна сграда с. Гръблещи община Габрово	отчет	2016/2016	2500	2500	0	0	0	0
2/122	Преработка проект за адм. сграда в с. Бистрица	план	2016/2016	3300	3300	0	0	0	0
2/122	Преработка проект за адм. сграда в с. Бистрица	отчет	2016/2016	3300	3300	0	0	0	0
1/284	Възстановяване на улици, съоръжения и участъци от общинската пътна мрежа 17	план	2016/2016	485553	0	0	0	0	485553
1/284	Възстановяване на улици, съоръжения и участъци от общинската пътна мрежа 17	отчет	2016/2016	485553	0	0	0	0	485553
1/284	Възстановяване на улици, съоръжения и участъци от общинската пътна мрежа 6	план	2016/2016	110254	0	0	0	0	110254
1/284	Възстановяване на улици, съоръжения и участъци от общинската пътна мрежа 6	отчет	2016/2016	110254	0	0	0	0	110254
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	план	2016/2016	40000	0	0	0	0	40000
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	отчет	2016/2016	40000	0	0	0	0	40000
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	план	2016/2016	39668	0	0	0	0	39668
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	отчет	2016/2016	39668	0	0	0	0	39668
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	план	2016/2016	46000	0	0	0	0	46000
2/284	Аварийно укрелване на част от ул. "Трети март" в гр. Габрово	отчет	2016/2016	46000	0	0	0	0	46000
1/322	Топлоизолация покрив ПМГ "Акад. Ив. Гюзелев"	план	2016/2016	80800	80800	0	0	0	80800
1/322	Топлоизолация покрив ПМГ "Акад. Ив. Гюзелев"	отчет	2016/2016	80800	80800	0	0	0	80800
1/431	Топлоизолация покрив ДЗ "Зора"	план	2016/2016	50000	50000	0	0	0	50000
1/431	Топлоизолация покрив ДЗ "Зора"	отчет	2016/2016	50000	50000	0	0	0	50000
1/551	Преустройство бивша детска градина на бул. "Трети март" в ДЦДМУ	план	2015/2016	69792	0	0	0	0	69792
1/551	Преустройство бивша детска градина на бул. "Трети март" в ДЦДМУ	отчет	2015/2016	69792	0	0	0	0	69792
2/606	Ремонт на ул. Юрий Венелин	план	2015/2016	415000	0	0	0	0	415000
2/606	Ремонт на ул. Юрий Венелин	отчет	2015/2016	415000	0	0	0	0	415000
2/606	Рехабилитация основна улична мрежа в комплекс "Хр. Ботев"	план	2016/2017	325960	325960	0	0	0	325960
2/606	Рехабилитация основна улична мрежа в комплекс "Хр. Ботев"	отчет	2016/2017	325960	325960	0	0	0	325960
2/606	Технически проект за аварийно укрелване на ул. "Иван Димов" гр. Габрово	план		18000	0	0	0	0	18000
2/606	Технически проект за аварийно укрелване на ул. "Иван Димов" гр. Габрово	отчет		18000	0	0	0	0	18000
2/619	Ремонт покрив бивше ОУ "Хр. Смирненски"	план	2016/2016	30000	30000	0	0	0	30000
2/619	Ремонт покрив бивше ОУ "Хр. Смирненски"	отчет	2016/2016	30000	30000	0	0	0	30000
2/619	ППР благоустрояване кв. Грещефил 1	план	2016/2016	24000	24000	0	0	0	24000
2/619	ППР благоустрояване кв. Грещефил 1	отчет	2016/2016	24000	24000	0	0	0	24000
2/714	Внедряване на мерки за енергийна ефективност в Зала за акробатика, лека атлетика и баскетбол в Спортен Комплекс "Христо Ботев", гр. Габрово	план	2015/2016	1220895	0	191400	19640	0	1009855
2/714	Внедряване на мерки за енергийна ефективност в Зала за акробатика, лека атлетика и баскетбол в Спортен Комплекс "Христо Ботев", гр. Габрово	отчет	2015/2016	1220895	0	191400	19640	0	1009855
2/745	Частичен ремонт водопровода мрежа в централен гробищен парк	план	2016/2016	12698	0	0	0	0	12698
2/745	Частичен ремонт водопровода мрежа в централен гробищен парк	отчет	2016/2016	12698	0	0	0	0	12698
1/739	Адаптиране на санитарно помещение за хора с увреждания	план	2016/2016	6662	0	0	0	0	6662
1/739	Адаптиране на санитарно помещение за хора с увреждания	отчет	2016/2016	6662	0	0	0	0	6662
3/739	ППР-работен проект за вътрешно преустройство на сграда "Хотел "Странноприемница"	план	2016/2016	63000	0	0	0	0	63000
3/739	ППР-работен проект за вътрешно преустройство на сграда "Хотел "Странноприемница"	отчет	2016/2016	63000	0	0	0	0	63000

1	2	3	4	5	6	7	8	9
3/739	Основен ремонт на дървения мост до механата в хотел "Странотриемница"	план	2016/2016	6000	0	0	6000	0
		отчет		5999	0	0	5999	0
2/832	GAB 1018/Габрово-Киеви	план	2016/2016	100000	100000	0	0	0
		отчет		99992	99992	0	0	0
2/832	GAB 20377/Жълтеш-Стефаново-Боричи	план	2016/2016	40000	40000	0	0	0
		отчет		39995	39995	0	0	0
2/832	GAB3076 Мечовица-Гъртевич-Генкови	план	2016/2016	50000	50000	0	0	0
		отчет		49450	49450	0	0	0
2/832	GAB3008/Новоселци-Драгановци	план	2016/2016	60000	60000	0	0	0
		отчет		59935	59935	0	0	0
2/832	GAB3072/Борокото	план	2016/2016	30000	30000	0	0	0
		отчет		29960	29960	0	0	0
2/832	GAB1080/Неленци-Йовчеви	план	2016/2016	20000	20000	0	0	0
		отчет		19999	19999	0	0	0
	ВСИЧКО § 51 00	план		3310336	802560	191400	219240	2097136
		отчет		3192643	793358	191400	152336	2055549
	§ 52 00 придобиване на ДНА							
	§ 52 01 придобиване на компютри и хардуер							
2/122	Съюзът 1 бр.	план	2016/2016	2000	2000	0	0	0
		отчет		1994	1994	0	0	0
2/122	Компютър 20 бр.	план	2016/2016	18400	18400	0	0	0
		отчет		18294	18294	0	0	0
2/122	Монитор 25 бр.	план	2016/2016	4500	4500	0	0	0
		отчет		4478	4478	0	0	0
1/282	Компютърна конфигурация 1 бр.	план	2016/2016	1500	1500	0	1500	0
		отчет		1496	1496	0	1496	0
1/311	Компютър 1 бр. ЦДГ "Мечо Пух"	план	2016/2016	650	650	0	650	0
		отчет		650	650	0	650	0
1/322	Компютърна конфигурация 1 бр. ОУ "Иван Вазов"	план	2016/2016	1200	1200	0	1200	0
		отчет		1157	1157	0	1157	0
1/322	Компютърна конфигурация 16 бр. СОУ "Райчо Каролов"	план	2016/2016	13200	13200	0	13200	0
		отчет		11280	11280	0	11280	0
1/322	Мултимедийна била дъска с вграден дисплей ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	2016/2016	1700	1700	0	1700	0
		отчет		1698	1698	0	1698	0
1/322	Преносим компютър ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	2016/2016	494	494	0	494	0
		отчет		494	494	0	494	0
1/322	Настолен компютър ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	2016/2016	709	709	0	709	0
		отчет		709	709	0	709	0
1/337	Компютърна конфигурация 2 бр. НАОП	план	2016/2016	2200	2200	0	2200	0
		отчет		2187	2187	0	2187	0
2/714	Компютърна конфигурация 1 бр. Общински спортни имоти	план	2016/2016	1100	1100	0	1100	0
		отчет		1093	1093	0	1093	0
2/714	Преносим компютър 1 бр. Общински спортни имоти за инф.табло	план	2016/2016	1100	1100	0	1100	0
		отчет		1086	1086	0	1086	0
1/739	Компютърна конфигурация 2 бр. РИМ	план	2016/2016	2000	2000	0	2000	0
		отчет		1948	1948	0	1948	0
1/739	Компютърна конфигурация 1 бр. ХГ "Христо Цоков"	план	2016/2016	1000	1000	0	1000	0
		отчет		940	940	0	940	0
3/739	Компютър 3 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	3810	3810	0	3810	0
		отчет		3728	3728	0	3728	0
3/739	Монитор 1 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	270	270	0	270	0
		отчет		259	259	0	259	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
3/739	Преносим компютър 1 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	2120	0	0	2120	0
		отчет		2118	0	0	2118	0
3/739	Преносим компютър 1 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	780	0	0	780	0
		отчет		780	0	0	780	0
3/739	Компютър 1 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	2200	0	0	2200	0
		отчет		2030	0	0	2030	0
3/739	Монитор 1 бр. ЕМО "Етъра"	план	2016/2016	570	0	0	570	0
		отчет		539	0	0	539	0
3/739	Мрежово устройство ДХС	план	2016/2016	2700	0	0	2700	0
		отчет		1498	0	0	1498	0
3/739	Цветен лазерен принтер АЗ ДХС	план	2016/2016	2520	0	0	2520	0
		отчет		2520	0	0	2520	0
2/745	Компютър 1 бр. ОП "Грибични паркове"	план	2016/2016	670	0	0	670	0
		отчет		670	0	0	670	0
1/751	Компютърна конфигурация 2 бр. РЕ "Априлска-Галаузов"	план	2016/2016	1500	0	0	1500	0
		отчет		1500	0	0	1500	0
2/831	Устройство за съхранение на информация "Storage"	план	2016/2016	8000	0	0	8000	0
		отчет		7941	0	0	7941	0
	ВСИЧКО § 52 01	план		76893	27100	0	48793	0
		отчет		73088	26945	0	46143	0
	§ 52 03 придобиване на оборудване							
2/122	Климатик 1 бр.	план	2016/2016	2630	0	0	2630	0
		отчет		2630	0	0	2630	0
1/282	Радиокommункационна система	план	2016/2016	4051	0	0	4051	0
		отчет		4051	0	0	4051	0
1/322	Проектор 5 бр. ОУ "Неофит Рилски"	план	2016/2016	6125	0	0	6125	0
		отчет		6118	0	0	6118	0
1/322	Интерактивна дъска 2 бр. ОУ "Неофит Рилски"	план	2016/2016	2875	0	0	2875	0
		отчет		2872	0	0	2872	0
1/322	Система за пожарозвествяване и озвучаване ОУ "Неофит Рилски"	план	2016/2016	19385	0	0	19385	0
		отчет		19385	0	0	19385	0
1/322	Система за видеонаблюдение СОУ "Отец Паисий"	план	2016/2016	5947	0	0	5947	0
		отчет		5947	0	0	5947	0
1/322	Закупуване и монтиране на беседка за провеждане на уроци на открито ОУ "Иван Вазов"	план	2016/2016	2300	0	0	2300	0
		отчет		2300	0	0	2300	0
1/322	Закупуване комплект по Екология, съдържащ измервателни уреди ОУ "Иван Вазов"	план	2016/2016	1080	0	0	1080	0
		отчет		1080	0	0	1080	0
1/322	Климатик 1 бр. ПМГ "Акад. Иван Гозелев"	план	2016/2016	1200	0	0	1200	0
		отчет		1200	0	0	1200	0
1/322	Интерактивен мултимедийен дисплей 1 бр. ПМГ "Акад. Иван Гозелев"	план	2016/2016	7500	0	0	7500	0
		отчет		7500	0	0	7500	0
1/322	Система за пожарозвествяване ПМГ "Акад. Иван Гозелев"	план	2016/2016	7881	0	0	7881	0
		отчет		7881	0	0	7881	0
1/322	Система за видеонаблюдение ПМГ "Акад. Иван Гозелев"	план	2016/2016	9549	0	0	9549	0
		отчет		9549	0	0	9549	0
1/431	Стерилизатор - 3 бр. за ДУП "Търни юни"	план	2016/2016	4100	0	0	4100	0
		отчет		4036	0	0	4036	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1/551	Уред за рехабилитация "Клетка на Роше" - 1 бр. за ДЦДМУ	план	2016/2016	2000	0	0	2000	0
		отчет		1986	0	0	1986	0
2/622	Кастрачка 3 бр.	план	2016/2016	3900	0	0	3900	0
		отчет		3900	0	0	3800	0
2/622	Моторна коса/хастореза/ 12 бр.	план	2016/2016	13480	0	0	13480	0
		отчет		13440	0	0	13440	0
2/622	Дробилка за клони 1 бр.	план	2016/2016	26000	0	0	26000	0
		отчет		25998	0	0	25998	0
2/622	Ножица за жив плет телескопична 3 бр.	план	2016/2016	3300	0	0	3300	0
		отчет		3060	0	0	3060	0
2/622	Комбинирана система за обработка на почва 5 бр.	план	2016/2016	9800	0	0	9800	0
		отчет		9780	0	0	9780	0
2/622	Моторна гръбна коса 1 бр.	план	2016/2016	1780	0	0	1780	0
		отчет		1560	0	0	1560	0
2/622	Роторна косачка за ниски тревы 3 бр.	план	2016/2016	3320	0	0	3320	0
		отчет		3300	0	0	3300	0
2/622	Роторна косачка за гребен тревы 1 бр.	план	2016/2016	1800	0	0	1800	0
		отчет		1660	0	0	1660	0
2/622	Седлов роторна косачка 1 бр.	план	2016/2016	7200	0	0	7200	0
		отчет		7140	0	0	7140	0
2/622	Ръчна роторна снопосъбираща машина 4 бр.	план	2016/2016	8000	0	0	8000	0
		отчет		8000	0	0	8000	0
2/623	Генератор трифазен	план	2016/2016	6000	0	0	6000	0
		отчет		5959	0	0	5959	0
2/623	Гребло за почистване на сняг към багер	план	2016/2016	12000	0	0	12000	0
		отчет		0	0	0	0	0
2/623	Сметосъбираща надстройка до 1 куб.м	план	2016/2016	2000	0	0	2000	0
		отчет		1999	0	0	1999	0
2/627	Дизелов генератор 125 kVA / 100 kW	план	2016/2016	32040	32040	0	0	0
		отчет		32040	32040	0	0	0
2/627	Трошачка за строителни отпадъци	план	2016/2016	132000	0	0	132000	0
		отчет		0	0	0	0	0
2/627	Гребло за почистване на сняг към челен товарач	план	2016/2016	3000	0	0	3000	0
		отчет		1368	0	0	1368	0
3/739	Атракция "Раказан" ДХС	план	2016/2016	3700	0	0	3700	0
		отчет		0	0	0	0	0
3/739	Широкоъгълен варио обектив 1 бр. ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	1579	0	0	1579	0
		отчет		1554	0	0	1554	0
3/739	Дългофокусен варио обектив 1 бр. ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	1399	0	0	1399	0
		отчет		1398	0	0	1398	0
3/739	Тип-шифт обектив ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	1799	0	0	1799	0
		отчет		1798	0	0	1798	0
3/739	Студен комплект за предметна фотография – Duplaphos ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	1923	0	0	1923	0
		отчет		1926	0	0	1926	0
3/739	Климатик 1 бр. за заседателна зала ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	2910	0	0	2910	0
		отчет		2910	0	0	2910	0
3/739	Котел за отопление административна сграда ЕМО"Етъра"	план	2016/2016	6860	0	0	6860	0
		отчет		6816	0	0	6816	0
3/739	Климатик 1 бр. за център за дигитализация в РИМ	план	2016/2016	2800	0	0	2800	0
		отчет		2762	0	0	2762	0
1/751	Система за достъп PS"Априлов-Палаузов"	план	2016/2016	1600	0	0	1600	0
		отчет		1600	0	0	1600	0
1/751	Климатик 2 бр. PS"Априлов-Палаузов"	план	2016/2016	4200	0	0	4200	0
		отчет		4196	0	0	4196	0
2/888	Кабинка за паркинг Спортни имоти	план	2016/2016	2000	0	0	2000	0
		отчет		1800	0	0	1800	0
		план		373003	32040	0	337583	3380
	ВСИЧКО \$ 52 03	отчет		214499	32040	0	179079	3380

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	§ 52 04 придобиване на транспортни средства	план	2016/2016	50000	0	0	50000	0
2/122	Електрообикателна категория М1	отчет		0	0	0	0	0
1/282	Високопроизводителен автомобил втора употреба	план	2016/2016	10000	0	0	10000	0
1/431	Специализиран автомобил за разнос на храна	отчет	2016/2016	7800	0	0	7800	0
2/622	Специализиран пикап 4x4 втора употреба 3 бр.	план	2016/2016	27000	0	0	27000	0
2/622	Специализиран пикап 4x4 втора употреба 3 бр.	отчет	2016/2016	26604	0	0	26604	0
2/622	Специализиран бус до 3,5 т. втора употреба 2 бр.	план	2016/2016	29000	0	0	29000	0
2/622	Специализиран бус до 3,5 т. втора употреба 2 бр.	отчет	2016/2016	28898	0	0	28898	0
2/622	Товарен бус до 3,5 т. втора употреба 2 бр.	план	2016/2016	40000	0	0	40000	0
2/622	Товарен бус до 3,5 т. втора употреба 2 бр.	отчет	2016/2016	19080	0	0	19080	0
2/623	Батер нов	план	2016/2016	44000	0	0	44000	0
2/623	Батер нов	отчет	2016/2016	0	0	0	0	0
2/623	Специализирани камиони за зимно поддържане втора употреба 2 бр.	план	2016/2016	40000	0	0	40000	0
2/623	Специализирани камиони за зимно поддържане втора употреба 2 бр.	отчет	2016/2016	0	0	0	0	0
2/623	Специализирана почистваща машина за растителни и битови отпадъци 1 бр.	план	2016/2016	150000	0	0	150000	0
2/623	Специализирана почистваща машина за растителни и битови отпадъци 1 бр.	отчет	2016/2016	0	0	0	0	0
2/623	Сметосъбирач камион, комплектван с надстройка - 5 бр.	план	2016/2016	228000	0	0	228000	0
2/623	Сметосъбирач камион, комплектван с надстройка - 5 бр.	отчет	2016/2016	227733	0	0	227733	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	432000	0	0	432000	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	393333	0	0	393333	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	1354500	0	545000	809500	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	1354500	0	545000	809500	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	100000	0	0	100000	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	98332	0	0	98332	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	2504500	0	545000	1959500	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	2157278	0	545000	1612278	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	9950	0	0	9950	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	9950	0	0	9950	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	7240	0	0	7240	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	7240	0	0	7240	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	17190	0	0	17190	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	17190	0	0	17190	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	56940	0	0	56940	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	56940	0	0	56940	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	40000	40000	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	39960	39960	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	888264	455000	0	0	431264
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	888264	455000	0	0	431264
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	474000	474000	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	472610	472610	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	300000	300000	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	29936	29936	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	54400	54400	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	52266	52266	0	0	0
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	9668	9668	0	0	9668
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	9283	9283	0	0	9283
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	9209	9209	0	0	9209
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	8300	8300	0	0	8300
2/627	Камион самосвал-втора употреба	план	2016/2016	9996	9996	0	0	9996
2/627	Камион самосвал-втора употреба	отчет	2016/2016	9594	9594	0	0	9594

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2/619	Изграждане на зона за спорт в междублоков терен на ул. Видима, гр. Габрово	план отчет	2016/2016	9486 9130	0 0	0 0	0 0	9486 9130
1/739	Газифициране на сграда на РИМ	план отчет	2016/2016	20000 0	0 0	0 0	20000 0	0 0
	ВСИЧКО § 52.06	план отчет		1599970 1574241	1053400 1049772	0 0	76940 56940	489630 467529
	ВСИЧКО § 5200	план отчет		4571556 4036296	1112540 1108757	545000 545000	2441006 1911630	473010 470909
	§ 5300 Придобиване на НДА							
2/122	§ 5301 Придобиване на програмни продукти Програмен продукт CAD/IS 3 бр. *1800 лв.	план отчет	2016/2016	5400 5400	5400 5400	0 0	0 0	0 0
3/739	Софтуерна система обработка музейни фондове /АЕК"Етъра"	план отчет	2016/2016	1980 0	0 0	0 0	1980 0	0 0
3/739	Софтуерна система обработка научен архив АЕК"Етъра"	план отчет	2016/2016	1380 0	0 0	0 0	1380 0	0 0
1/751	ПП CorelDraw РБ/Априлов-Палаузов"	план отчет	2016/2016	1300 1224	0 0	0 0	1300 1224	0 0
	ВСИЧКО § 5301	план отчет		10060 6624	5400 5400	0 0	4660 1224	0 0
	ВСИЧКО § 5300	план отчет		10060 6624	5400 5400	0 0	4660 1224	0 0
	§ 54.00 Придобиване на земя							
2/601	Попутка земя -отчуждителни процедури	план отчет	2016/2016	90000 84161	90000 84161	0 0	0 0	0 0
	ВСИЧКО § 54.00	бюло отчета		90000 84161	90000 84161	0 0	0 0	0 0
	ВСИЧКО	план отчет		7981952 7319724	2010500 1991676	738400 738400	2664906 2065190	2570146 2526458

Изпълнение на индикативния годишен разчет за сметките за средства от
Европейския съюз на Община Габрово към 31.12.2016 година

	§§	ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ 2016 г.	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2016 г.
I ПРИХОДИ, в т.ч.:		8 966 532	-5 115 956
Приходи от лихви от текущи банкови сметки	24 08	0	113
Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения	28 02	0	31
Реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	36 01	0	-12
Текущи дарения помощи и други безвъзмездно получени суми от страната	45 00	87 192	0
Текущи дарения помощи и други безвъзмездно получени суми от Европейския съюз	46 00	8 938	9 010
Получени чрез небюджетни предприятия средства от КФП по международни програми	47 00	0	60 501
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (трансфер от бюджета на общината)	62-01	200 826	10 094 742
Трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз (трансфер от управляващия орган) получени трансфери (+)	63-01	8 747 423	-7 254 215
Трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз (трансфер от управляващия орган) възстановени трансфери (-)	6302	0	-866
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) (заем от бюджета на общината)	76-00	-77 847	-853 779
Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	77-00	0	-7 442 946
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	88 03	0	280 459
Друго финансиране - нето (+/-)	93 00	0	-8 994
II РАЗХОДИ, в т.ч.:		5 944 677	3 368 484
Разходи за персонала	01,02,05	892 843	720 365
Издръжка	10-00	483 390	326 960
Платени данъци, такси, мито /ДДС/	19 00	0	977
Текущи трансфери за домакинства от средства на ЕС	42 00	0	33 601
Субсидии за нефинансови предприятия	43 00	0	5 060
Предоставени текущи и капиталови трансфери за чужбина	49 00	0	19 441
Придобиване на нефинансови активи	51,52,53,54	4 568 444	2 262 080
Остатък в левове по сметки от предходния период (+)	95-01	251 060	12 017 768
Наличност в левове по сметки в края на периода (-)	95-07	3 272 915	3 533 328

ИНДИКАТИВЕН РАЗЧЕТ
за инвестиционните разходи по проекти финансирани със средства от ЕС
за 2016 година

Наименование на проекта	Източник на БФП	Годишна задача 2016 г. инвестиционни разходи	Отчет 2016 г.
Проект "Привлекателна и достъпна градска среда на гр. Габрово"	ОПРР 2014-2020	2 700 000	1 586 275
Проект "Съвременна образователна инфраструктура в община Габрово"	ОПРР 2014-2020	1 400 000	0
Проект "Норвежки опит за Габрово в сферата на енергийната ефективност"	ФМ на ЕИП 2009-2014	466 524	375 349
Проект "Подкрепа за независим живот на възрастни и лица с увреждания"	ОПРЧР 2014-2020	1 920	0
Проект "Съвременни подходи на проучване, представяне и достъп до книжовното културно - историческо наследство на област Габрово"	ФМ на ЕИП 2009-2014	0	292 008
Проект "Цветен град"	Българо- швейцарска програма за сътрудничество	0	8 448
ВСИЧКО		4 568 444	2 262 080

ИНФОРМАЦИЯ

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дългата на лихвата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2016 година
на община Габрово

Код по ЕБК 5701

А. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (емисии, договори за общински заеми и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД)

Описание на дълга	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга към 01.01.2016 г. (в лева)	Усвоен дълг през 2016 г. /в лева/	Извършени погашения през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2016 г. /в лева/	в т.ч.: разходи за лихви	др. разходи (такси, комисионни и др.)	Общо извършени плащания по дълга през 2016 г. по главница и разходи /в лева/	Остатък размер на дълга към 31.12.2016 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)	к.11	к.12	к.13 (к.9+к.10)	к.14
1. Дългосрочен кредит	3 770 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	Допълнителни възстановителни дейности по утилитната мрежа, допринасящи за интегрирано изпълнение на проект "Интегриран проект за водния цикъл на град Габрово"	25.12.2021 г.	3 630 000	0	378 000	142 543	141 343	1 200	520 543	3 252 000
1. Дългосрочен кредит	1 400 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	Съфинансиране по проект "Изграждане на привлекателна, достъпна и зелена градска среда"	25.12.2018 г.	1 400 000	0	600 000	47 420	46 220	1 200	647 420	800 000
3. Търговски кредит	57 876	ЕАД	BGN	Газификация ОУ "Христо Ботев"	31.12.2018	33 000	0	5 000	0	0	0	5 000	28 000
4. Търговски кредит	33 600	ЕАД	BGN	Газификация ОУ "Васил Левски"	25.06.2018	20 160	0	6 720	0	0	0	6 720	13 440
5. Търговски кредит	71 832	ЕАД	BGN	Газификация ОУ "Св. Св. Кирил и Методий"	10.12.2018	38 099	0	13 000	0	0	0	13 000	25 099
6. Търговски кредит	39 480	ЕАД	BGN	Газификация ОУ "Неофит Рилски"	01.11.2017	19 480	0	10 000	0	0	0	10 000	9 480
7. Търговски кредит	56 940	ЕАД	BGN	Газификация ОУ "Иван Вазов"	15.03.2021 г.	56 940	0	9 490	0	0	0	9 490	47 450
8. Търговски кредит	48 000	ЕАД	BGN	Газификация ПМГ "Акад. Иван Грозев"	09.12.2017	19 200	0	9 600	0	0	0	9 600	9 600
9. Безлихвен заем	3 013 140	Оперативна програма "Околна среда"	BGN	Разплащане по проект №38111-77-268 "Интегриран проект за водния цикъл на град Габрово"	31.12.2016	3 013 140	0	3 013 140	0	0	0	3 013 140	0

Разплащане по проект MDIR-511222-1-66 "Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Габрово"	BCN	4 442 088	31.12.2016	ОБЩО	12 672 107	0	4 442 088	0	189 963	187 563	2 400	0	4 442 088	0	4 442 088	8 677 001	4 185 069
10. Безплатен заем		4 442 088															

Условия:

1. В сиревата се попълват данни за задълженията, представяващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД. Не се включват данните за заеми, които не влизат в обхвата на чл.3 от ЗОД (включени за облигации заем - заем между бюджетната и сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §76-00 и § 78-33).

2. Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2016 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2016 г., включително и за тези, които са погасени през 2016 г. Информацията за дългове, които към 31.12.2015 г. са приключили, не се попълва.

3. В случаите, че се попълват данни за дългове, които са поети и погасени през 2016 г., данните в к.7 и к.14 следва да са с еднакъв размер.

4. За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2016 г. /к.14/ следва да е равен на к.7+к.8+к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), левовият еквивалентност на остатъчния размер към 31.12.2016 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.

5. Остатъчен размер на дълга към 01.01.2016 г. и към 31.12.2016 г. е дълга по съвременни данни, съответно към датата периода.

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

Общ размер на изравнителната субсидия и приходи за последните три години /на база данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината/	Изравнителна субсидия - отчетни данни				Бюджетни приходи - отчетни данни				Средногодишен размер на изравнителната субсидия през 2016 г. по главница и приходи	Общо извършени плащания по дълга през 2016 г. по главница и разходи /в лева/	в т.ч.: плащания по дълга, които се включват от изчислението на съотношението през 2016 г.	Плащания по дълга, които се включват от изчислението на съотношението през 2016 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)		
	2014 г.		2015 г.		2013 г.		2014 г.							2015 г.	
	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8 (к.1/3)	к.9							
к.1 (к.2+к.3+к.4+к.5+к.6+к.7)	2 252 800	2 496 100	2 675 000	11 728 605	11 890 317	12 386 836	14 476 553	8 677 001	8 623 191	к.11 (к.9 - к.10)	к.12 (к.11/к.9)*100		0.4%		
43 429 658										53 810					

Забележки:

- Числото в к.9 следва да отговаря на числото в к.13 на реда "ОБЩО" в Таблица А "ОБЩЕСТВЕН ДЪЛГ" (емисии, договори за облигации заем и др. задължения, представяващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД).
- В к.10 се посочва общия размер на плащанията през 2016 г., които следва да се изключат от съотношението. За 2016 г. те са:
 - плащания по заеми от лица, попадащи в сектор "Държавно управление", съгласно чл.32, ал.5 от ЗПФ (заеми от ПУДОС, заеми от ФФЕ, безплатни заеми от ЦБ, заеми, отпуснати по реда на ДДС 6/2011, заем от др. община)
 - плащания по ЕСКО договори, съгласно чл.88 от ЗДБЗР за 2016 г.
 - частта от плащанията по задълженията по съвместуващи дълг през 2016 г., която е погасена чрез нов, рефинансиран заем, съгласно чл.86, ал.3 от ЗДБЗР за 2017 г.

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 общинска гаранция	Остатък на размер на дълга към 01.01.2016 г. /лева/	Остатък на размер на дълга на бенефициента към 31.12.2016 г. /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 пътнотранспортни общински пътнически транспорт ЕООД	Банка ДСК ЕАД	510171	444342
2. ОССД-01-01-288/10.08.2016 г.	730 000	2016	Общински пътнически транспорт ЕООД	Банка ДСК ЕАД	0	730000
				ОБЩО	510171	1174342

Забележки:

Б.1. СЪОТНОШЕНИЕ ПО ЧЛ.32, АЛ.2 ОТ ЗИФ

Номинал на издадените общински гаранции през 2016 г.	Изравнителна субсидия	Бюджетни приходи - отчетни данни за 2015 г.	Съотношение на номинала на издадените през 2016 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
730 000	2 675 000	12 386 836	4,8%

В. ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО ЧЛ.8А ОТ ЗОД

В.1. "Общински пътнически транспорт" ЕООД гр.Габрово

В.1. "Обществен пътнически транспорт" ЕООД, гр.Габрово										
Описание на дълга	Размер на дълга по договора	Кредитор на лицето по чл.8а от ЗОД	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга на лицето към 01.01.2016 г. (в лева)	Усвоен дълг през 2016 г. /в лева/	Извършени погасявания по главницата през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Остатък размер на дълга на лицето към 31.12.2016 г. (в лева)
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.7	к.8	к.9	к.10	к.11	
1. Целсов инвестиционен кредит	576 000	БДСК	BGN	09.09.2023 г.	510 171	0	65 829	25 862	444 342	
2. Кредит за текущи разходи	730 000	БДСК	BGN	24.06.2023 г.	0	730 000	0	10 813	730 000	
					510 171	730 000	65 829	36 675	1 174 342	

В.2. "В и К" ООД гр.Габрово

В.2. "Б" и "К" ООД гр.Габрово										
Описание на дълга	Размер на дълга по договор	Кредитор на лицето по чл.8а от ЗОД	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга на лицето към 01.01.2016 г. (в лева)	Усвоен дълг през 2016 г. /в лева/	Извършени погасявания по главницата през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Остатък размер на дълга на лицето към 31.12.2016 г. (в лева)
	к.2	к.3	к.4	к.5	к.7	к.8	к.9	к.10	к.11	
1. Банков кредит	6 600 000	Банка Парус	BGN	28.09.2023 г.	2 869 895	0	370 309	51 298	2 499 586	
2. Договор с АВиК	11 549 000	АВиК	BGN	01.05.2031 г.	0	5 822 941	0	0	5 822 941	
					2 869 895	5 822 941	370 309	51 298	8 322 527	

В.3. МБАЛ "Д-р Тодя Венкова" гр.Габрово

В.3. МБАЛ "Д-р Тота Венкова" гр.Габрово										
Описание на дълга	Размер на дълга по договор	Кредитор на лицето по чл.8а от ЗОД	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга на лицето към 01.01.2016 г. (в лева)	Усвоен дълг през 2016 г. /в лева/	Извършени погасявания по главницата през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2016 г. /в лева/	Остатък размер на дълга на лицето към 31.12.2016 г. (в лева)
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.7	к.8	к.9	к.10	к.11	
1.Лизинг за закупуване на автомобил	25 819	Венши Габрово ЕООД	BGN	8.9.2018	22 610	0	7 208	682	15 402	
					22 610	0	7 208	682	15 402	

Г.Г. "В и К" ООД гр. Габрово

Номер на издадената гаранция

Размер на издадената гаранция от листето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията, издадена от листето по чл.8а от ЗОД	Кредитор на бенефициента, на който листето по чл.8а от ЗОД е издало гаранцията	Остатък на размер на гаранцията към 01.01.2016 г. /лева/	Остатък на размер на гаранцията към 31.12.2016 г. /лева/
к.2 28 320	к.3 14.4.2016	к.4 АВНК	к.5 Банка Пиреус	к.6 0	к.7 28320
к.1 I. №043052/09346					28320

ПРИЛОЖЕНИЕ № 10
към Решение №
на Общински съвет Габрово

НАИМЕНОВАНИЕ НА	2015 година			2016 година	
	приходи	разходи	финансов резултат	приходи	разходи
ТЪРГОВСКОТО ДРУЖЕСТВО					
"ДИАГНОСТИЧНО- КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР - 1" ЕООД	2 085 000	2 080 000	5 000	2 106 000	2 100 000
"РЕГИОНАЛЕН ХОСПИС" ЕООД	140 597	161 835	-21 238	222 343	195 406
"ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД	4 393 000	4 435 000	-42 000	4 056 000	4 261 000

* Финансов резултат = счетоводна печалба (приходи - разходи)

* Данните са на база окончателни отчети.



ОДИТЕН ДОКЛАД

№ 0100316816

**за резултатите от извършен финансов одит на Годишния финансов отчет
на община Габрово за 2016 г.**

**Настоящият окончателен одитен доклад е приет с Решение № 138 от 08.06.2017 г.
на Сметната палата (Протокол № 22)**

СЪДЪРЖАНИЕ

Част първа	4
I. ВЪВЕДЕНИЕ	4
1. Правно основание за извършване на одита	4
2. Предмет на одита	4
3. Елементи на одитирания годишен финансов отчет	4
4. Обхват	4
II. Отговорност на ръководството на одитираната организация за финансовия отчет	5
III. Отговорност на одитора	5
Част втора: КОНСТАТАЦИИ или База за изразяване на становище	5
I. Некоригирани отклонения, които оказват влияние върху достоверността на ГФО	5
II. Некоригирани отклонения, които не оказват влияние върху достоверността на ГФО	5
III. Отклонения, коригирани по време на одита	6
Опис на одитните доказателства	7

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

ГФО	Годишен финансов отчет
ДМА	Дълготрайни материални активи
ДСД	Други сметки и дейности
СЕС	Сметки за средства от Европейския съюз
ЕБК	Единна бюджетна класификация
ЕС	Европейски съюз
ИРМ	Изнесено работно място
КСФ	Кохезионен и структурни фондове
МФ	Министерство на финансите
ОП	Оперативна програма
ПГИ	Професионална гимназия по икономика
СБО	Сметкоплан на бюджетните организации
ЕБК	Единна бюджетна класификация

Част първа

I. ВЪВЕДЕНИЕ

1. Правно основание за извършване на одита

Одитът е извършен на основание чл. 54 от Закона за Сметната палата, Програмата за одитната дейност на Сметната палата на Република България за 2017 г. и в изпълнение на Заповед № ОД-01-03-168 от 03.10.2016 г. на Горица Грънчарова-Кожарева, заместник-председател на Сметната палата.

2. Предмет на одита

Предмет на одита е Годишният финансов отчет (ГФО) на община Габрово за 2016 г.

3. Съставни части на одитирания годишен финансов отчет:

Финансовият одит се извърши на годишния финансов отчет, който включва:

3.1. Баланс към 31.12.2016 г.

3.2. Отчет за приходите и разходите за 2016 г.

3.3. Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства за 2016 г.

3.4. Приложение

4. Обхват

Основните области, които са обхванати при изпълнение на одитната задача, са:

4.1. Проверка на отчета за приходите и разходите и отчета за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства относно:

- съответствие на формата, съдържанието и представянето на отчета с приложимите изисквания;
- вярно и честно представяне на информацията в отчета, в съответствие с приложимата рамка за финансово отчитане;
- взаимовръзка между счетоводни сметки от СБО и параграфи от ЕБК за одитираната година.

4.2. Проверка на баланса към 31 декември относно:

- съответствие на отразените в баланса стопански, финансови и счетоводни операции с приложимата рамка за финансово отчитане;
- вярно и честно представяне на финансовото състояние и имуществото на одитираната организация;
- последователност при прилаганата счетоводна политика и индивидуален сметкоплан;
- съответствие на извършената годишна инвентаризация на активите и пасивите и осчетоводяването на резултатите от нея в съответствие с действащото счетоводно законодателство и вътрешни актове на одитираната организация;
- съответствие на формата, съдържанието, изготвянето и представянето на годишния баланс и приложенията към него с нормативните изисквания.

4.3. Проверка на приложението към Годишния финансов отчет

Приложението към ГФО (пояснения за прилаганата счетоводна политика, информация за състоянието и изменението на основните активи, пасиви, приходи и разходи) е проверено относно съответствието на включената в него информация със

съдържанието на баланса, отчета за приходите и разходите, оборотната ведомост и други източници на информация, както и с приложимата рамка за финансово отчитане.

4.4. Системата за вътрешен контрол в одитираната организация

Системата за вътрешен контрол е оценена от гледна точка на способността ѝ да осигури изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

II. Отговорност на ръководството на одитираната организация за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на информацията в този финансов отчет, в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане, както и за функционирането на система за вътрешен контрол, необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали се дължат на измама или грешка.

III. Отговорност на одитора

Отговорността на Сметна палата се свежда до изразяване на независимо одитно становище по този финансов отчет, основаващо се на резултатите от извършения одит. Одитът бе проведен в съответствие със Закона за Сметната палата и основните одитни принципи на Международните стандарти на Върховните одитни институции. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че одиторите да се убедят в разумна степен на увереност, доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включи изпълнението на процедури с цел получаване на одитни доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури са въпрос на независима одитна преценка, включително оценка на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска се взе под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет, за да се разработят одитни процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на становище относно ефективността на цялостната система за вътрешен контрол на организацията. Одитът също така включи оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Част втора:

КОНСТАТАЦИИ или База за изразяване на становище

I. Некоригирани отклонения, които оказват влияние върху достоверността на ГФО

Не са установени отклонения.

II. Некоригирани отклонения, които не оказват влияние върху достоверността на ГФО

1. При проверката на отчитането на разходите е установено:

1.1. Поради допусната техническа грешка при пренасянето на данните от счетоводните регистри в макета на отчета за сметките за средствата от ЕС, администрирани от Националния фонд (СЕС-3-КСФ), разходи за основен ремонт за 248 963 лв. са посочени неправилно по подпараграф 52-06 „Изграждане на

инфраструктурни обекти“, вместо по параграф 51-00 „Основен ремонт на ДМА“. В счетоводната система разходът е отчетен правилно.¹

1.2. Разходи за основен ремонт и полагане на специализирана спортна настилка в спортна зала „Христо Ботев“ – гр. Габрово за 39 960 лв. са отчетени неправилно по подпараграф 52-06 „Изграждане на инфраструктурни обекти“, вместо по параграф 51-00 „Основен ремонт на ДМА“.²

Установеното отклонение се дължи на неправилна класификация на разходите по параграфите на ЕБК за 2016 г., утвърдена от министъра на финансите с ДДС № 17 от 2015 г.

2. При тестването на началните (за 2016 г.) и крайни (за 2015 г.) салда по счетоводни сметки е установено:

През 2013 година, по подписан от кмета на община Габрово договор за предоставяне на общинска гаранция в размер на 660 000 лв., стойността на гаранцията неправилно е осчетоводена по кредита на сметка 9233 "Обезпечени задължения по реда на особените залози", вместо по кредита на сметка 9222 „Предоставени други (общински) държавни гаранции“. През 2016 г., корекцията на счетоводената операция е извършена неправилно в кореспонденция между двете сметки, вместо в кореспонденция със сметка 9989 „Кореспондираща сметка за задбалансови пасиви“, поради което е установено неравнение между дебитните и кредитните обороти на пасивните задбалансови сметки и съответните обороти на кореспондиращата задбалансова сметка.³

Установеното отклонение се дължи на неправилно прилагане на сметките от СБО за 2016 г., утвърден от министъра на финансите с ДДС № 14 от 2013 г.

III. Отклонения, коригирани по време на одита

Не са коригирани отклонения.

Настоящият одитен доклад е изготвен в 2 еднообразни екземпляра, по един за община Габрово и за Сметната палата и е неразделна част от одитното становище.

В подкрепа на констатациите са събрани 9 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 Сметна палата, ИРМ - Габрово.

Настоящият одитен доклад е приет на основание чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата, с Решение № 138 от 08.06.2017 г. на Сметната палата.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

(Цветан Цветков)



¹ Одитни доказателства №№ 1, 2, 3 и 4

² Одитни доказателства №№ 4, 5, 6 и 7

³ Одитни доказателства №№ 8 и 9

ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД

№	Одитни доказателства	Брой страници
1	Процедури по същество и тестове на контрола относно отчитането на разходите за основен ремонт на инфраструктурни обекти чрез външни доставки в отчетна група СЕС за периода от 01.10.2016 г. до 31.12.2016 г., РД № 2.17-3	3
2	Заверено копие от счетоводната система на общината за отчитането капиталови разходи по параграф 51-00 „Основен ремонт на ДМА“	1
3	Заверено копие на отчетените разходи по ЕБК за сметките за СЕС-КСФ	2
4	Проверка на капиталовите разходи, РД № 2.8	3
5	Проверка на взаимовръзките между разходните счетоводни сметки от СБО и разходните параграфи на ЕБК в отчетна група „Бюджет“, РД № 2.12	7
6	Извлечение от счетоводната система за извършено осчетоводяване на разходи за основен ремонт	1
7	Заверени копия от Фактура № 312 от 30.11.2016 г. и Констативен акт за приемане на извършени СМР	5
8	Тестване на начални и крайни салда по счетоводни сметки	8
9	Извлечение от счетоводната система за осчетоводяване на общинска гаранция	3



ОДИТНО СТАНОВИЩЕ ЗА ЗАВЕРКА БЕЗ РЕЗЕРВИ

на Годишния финансов отчет на община Габрово за 2016 г.

Настоящото одитно становище е прието с Решение № 138 от 08.06.2017 г.
на Сметната палата (Протокол № 22)

Настоящото одитно становище е изготвено на основание чл. 54, ал. 8 от Закона за Сметната палата и отразява резултатите от извършения финансов одит на годишния финансов отчет на община Габрово за 2016 г.

Резултатите от извършения от Сметна палата финансов одит, представени в Одитен доклад № 0100316816, предоставят достатъчна и подходяща база за изразеното одитно становище.

Независимо одитно становище

Сметна палата изразява становище, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние и имуществото на община Габрово към 31 декември 2016 година, в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане.

Финансовият отчет на община Габрово за 2016 г. се заверява ***без резерви.***

Настоящото одитно становище е прието на основание чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата, с Решение № 138 от 08.06.2017 г. на Сметната палата.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



(Цветан Цветков)