

Приложение № 1
към Решение №
Общински съвет Габрово

ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 Г. ПО ОКРУПНЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	§§	ПЪРВОНАЧАЛЕН БЮДЖЕТ 2019 г.	ОКОНЧЕТЕЛЕН БЮДЖЕТ 2019 г.	ОТЧЕТ 2019 г.
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ				
1. Данъчни приходи	§§ 01÷46	15 700 501	16 340 926	15 197 809
2. Неданъчни приходи	§§ 01÷20	5 510 000	5 510 000	5 490 609
3. Помощи, дарения и други безвъзм. получени суми от страната и чужбина	§§ 24÷42	9 380 541	9 956 281	9 642 515
	§§ 45 и 46	809 960	874 645	64 685
	§§ 01÷55	52 116 334	59 160 808	49 641 581
II. РАЗХОДИ				
1. Заплати и възнагражд. за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	§ 01	21 710 733	21 900 881	21 254 017
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	1 509 640	2 874 994	2 477 492
3. Осигурителни вноски	§ 05, §08	4 829 741	5 148 687	4 891 816
4. Издръжка	§ 10	13 956 340	17 193 126	13 725 873
5. Други текущи разходи	§§19÷29 и §§ 40÷46	841 441	1 506 535	2 452 781
6. Капиталови разходи	§§ 51÷55	8 565 180	10 465 365	4 839 602
7. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	§§00-98	703 259	71 220	0
III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)	§§ 31; 61÷64; 74÷78	25 535 853	32 060 507	36 853 553
1. Взаимоотношения с ЦБ	§ 31	30 431 976	35 628 584	35 612 904
2. Трансфери	§§ 61÷64	-5 595 296	-4 267 250	510 899
3. Временни безлихвени заеми от/нето/между бюджета и сметка за средства от ЕС	§§ 74÷78	699 173	699 173	729 750
IV. Бюджетно салдо (дефицит "-" / излишък "+")	IV=I-II+III	-10 879 980	-10 759 375	2 409 781
контрола	IV+V=0	OK	OK	OK
V. Финансиране	V=A1+A2	10 879 980	10 759 375	-2 409 781
A1. Външно финансиране	§§ 80 и 81	0	0	0
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари		0	0	0
1.2. погашения по външни заеми		0	0	0
A2. Вътрешно финансиране		10 879 980	10 759 375	-2 409 781
2.1. Получени заеми от банки и други лица в страната	§83-71 и §83-72	5 519 206	5 519 206	376 620
2.2. Погашения по заеми от банки и други лица в страната	§83-81 и §83-82	-3 075 357	-3 075 357	-1 571 970
2.3. Операции с държавни (общински) ЦК (нето)	§85, §86 и §91	0	0	0
2.4. Възмездно финансиране	§70 и §72 § 90	0	0	0
2.5. Друго финансиране	§88, §91 и §93	4 565 161	4 444 556	453 884
2.6. Депозити и средства по сметки (нето)	§95	3 870 970	3 870 970	-1 668 315
2.6.1. Остатък от предходен период (+)	от §§ 95-01 до 95-06	3 870 970	3 870 970	3 870 970
2.6.2. Наличности в края на периода (-)	от §§ 95-07 до 95-14	0	0	-5 539 285

ОБЩИНА ГАБРОВО

АКТУАЛЕН РАЗЧЕТ И ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТ КЪМ 31.12.2019 г.

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	§	Общо				к.5		Държавни дейности		к.9	Общински дейности		к.13	
		Първоначален бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет към 31.12.2019 г.	:	к.4	Първоначален бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет към 31.12.2019 г.		:	к.8		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Приходи от данъци														
1. Патентен д-к и д-к в/у такс.превоз на пътници	0103	200000	200000	194500	97.3		0	0		x	200000	200000	194500	97.3
2. Имуществени данъци	1300	5310000	5310000	5296109	99.7		0	0		x	5310000	5310000	5296109	99.7
данък върху недвижимите имоти	1301	1710000	1710000	1673855	97.9		0	0		x	1710000	1710000	1673855	97.9
данък върху наследствата	1302	0	0	0	x		0	0		x	0	0	0	x
данък върху превозните средства	1303	2650000	2650000	2630167	99.3		0	0		x	2650000	2650000	2630167	99.3
данък при придобиване на имущество	1304	900000	900000	941074	104.6		0	0		x	900000	900000	941074	104.6
туристически данък	1308	50000	50000	51013	102.0		0	0		x	50000	50000	51013	102.0
3.Други данъци	2000	0	0	0	x		0	0		x	0	0	0	x
		5510000	5510000	5490609	99.6		0	0		x	5510000	5510000	5490609	99.6
II. Неданъчни приходи														
1. Приходи и доходи от собственост	2400	2824512	3147011	2742388	87.1	101801	101800	110995	109.0	2722711	3045211	2631393	86.4	
нетни прих.от продажба на услуги и стоки	2404	1677446	1959945	1559895	79.6	38511	38510	49945	129.7	1638935	1921435	1509950	78.6	
приходи от наеми на имущество	2405	1042466	1082466	1073434	99.2	63290	63290	61050	96.5	979176	1019176	1012384	99.3	
приходи от наеми на земя	2406	104600	104600	109059	104.3	0	0	0	x	104600	104600	109059	104.3	
приходи от дивиденди	2407	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	
приходи от лихви по текущи банкови сметки	2408	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	
2. Общински такси	2700	5493000	5493000	5707816	103.9		0	0		x	5493000	5493000	5707816	103.9
за ползване на детски градини	2701	660000	660000	676547	102.5		0	0		x	660000	660000	676547	102.5
за ползване детски ясли и др.по здравеопаз.	2702	130000	130000	132970	102.3		0	0		x	130000	130000	132970	102.3
за ползване на общински социални услуги	2704	260000	260000	219985	84.6		0	0		x	260000	260000	219985	84.6
за ползване пазари,тротоари, и др	2705	190000	190000	252157	132.7		0	0		x	190000	190000	252157	132.7
за битови отпадъци	2707	3840000	3840000	4000687	104.2		0	0		x	3840000	3840000	4000687	104.2
за технически услуги	2710	174000	174000	160523	92.3		0	0		x	174000	174000	160523	92.3
за административни услуги	2711	155000	155000	184019	118.7		0	0		x	155000	155000	184019	118.7
за откупуване на гробни места	2715	80000	80000	77730	97.2		0	0		x	80000	80000	77730	97.2
за притежаване на куче	2717	4000	4000	2579	64.5		0	0		x	4000	4000	2579	64.5
други общински такси	2729	0	0	619	x		0	0		x	0	0	619	x
3. Глоби, санкции, наказателни лихви	2800	460000	460000	462912	100.6		0	0		x	460000	460000	462912	100.6
4. Други приходи	3600	137761	185702	92489	49.8	360	30942	30542	98.7	137401	154760	61947	40.0	
5. ДДС и други данъци в/у продажбите	3700	-314732	-334732	-472047	141.0	-1637	-1637	-1562	95.4	-313095	-333095	-470485	141.2	
6. Приходи от концесии	4100	80000	80000	80620	100.8		0	0		x	80000	80000	80620	100.8
7.Помощи и дарения от страната	4500	809960	864890	54930	6.4		0	17204	100.0	809960	847686	37726	4.5	
8.Помощи и дарения от чужбина	4600	0	9755	9755	100.0		0	9755	100.0	0	0	0	x	
9.Постъпления от продажба на нефинансови активи	4000	700000	925300	1028337	111.1		0	0		x	700000	925300	1028337	111.1
постъпления от продажба на сгради	4022	200000	185000	215559	116.5		0	0		x	200000	185000	215559	116.5
постъпления от продажба на НДМА отстъпено право на строеж	4030	300000	70000	74045	105.8		0	0		x	300000	70000	74045	105.8
постъпления от продажба на земя	4040	200000	670300	738733	110.2		0	0		x	200000	670300	738733	110.2

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	§	Общо		Отчет към 31.12.2019 г. к.4	к.5	Държавни дейности		Отчет към 31.12.2019 г. к.8	Общински дейности		к.13		
		Първоначален бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.			Първоначален бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.						
									к.9	к.12			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Всичко неданъчни приходи		10190501	10830926	9707200	89.6	100524	158064	166934	105.6	10089977	10672862	9540266	89.4
Всичко приходи с общ. характер		15700501	16340926	15197809	93.0	100524	158064	166934	105.6	15599977	16182862	15030875	92.9
III. Получени субсидии от ЦБ			0	0	x								
обща субсидия	3111	24368091	24953046	24953046	100.0	24368091	24953046	24953046	100.0	0	0	0	x
обща изравнителна субсидия	3112	3523600	3523600	3523600	100.0	0	0	0	x	3523600	3523600	3523600	100.0
целева субсидия за капиталови разходи	3113	2541100	2068335	2068335	100.0	0	0	0	x	2541100	2068335	2068335	100.0
получени от общини целеви трансфери	3118	0	4538813	4538813	100.0	0	66048	66048	100.0	0	4472765	4472765	100.0
получени от общини целеви трансфери	3128	0	614402	614402	100.0	0	614402	614402	100.0	0	0	0	x
вноски в ЦБ от минали години	3120	-815	-69612	-85292	122.5	-815	-69612	-69612	100.0	0	0	-15680	x
Всичко субсидии	3100	30431976	35628584	35612904	100.0	24367276	25563884	25563884	100.0	6064700	10064700	10049020	99.8
IV. Трансфери													
1. Трансфери между бюджетни сметки	6100	-23148	1285173	1276449	99.3	-3225	947846	947773	100.0	-19923	337327	328676	97.4
получени трансфери	6101	76852	1331874	1323223	99.4	-3225	882281	882281	100.0	80077	449593	440942	98.1
предоставени трансфери	6102	-100000	-112266	-112339	100.1	0	0	-73	x	-100000	-112266	-112266	100.0
трансфери от МТСП за осигуряване на заетост	6105	0	65565	65565	100.0	0	65565	65565	100.0	0	0	0	x
2. Трансф. м/у бюдж.и извънбюдж.с/ки (нето/	6200	-5572148	-5572390	-785480	14.1	0	0	-448	x	-5572148	-5572390	-785032	14.1
получени трансфери	6201	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
предоставени трансфери	6202	-5572148	-5572390	-785480	14.1	0	0	-448	x	-5572148	-5572390	-785032	14.1
3. Получени трансфери от ПУДОС	6401	0	19967	19930	99.8	0	4992	4992	100.0	0	14975	14938	99.8
4.Временно безплат.заеми м/у бюджета и													
сметки за средства от ЕС	7600	699173	699173	729750	104.4	0	0	-6511	x	699173	699173	736261	105.3
Всичко трансфери		-4896123	-3568077	1240649	-34.8	-3225	952838	945806	99.3	-4892898	-4520915	294843	x
V. финансиране на дефицита													
1. Постъпления от ликвидационни дялове	7000	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
2.Получени краткосрочни заеми	8371	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
3. Погасени краткосрочни заеми	8381	0	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x
4.Получени дългосрочни заеми	8372	5519206	5519206	376620	6.8	0	0	0	x	5519206	5519206	376620	6.8
5. Погасени дългосрочни заеми	8382	-3075357	-3075357	-1571970	51.1	0	0	0	x	-3075357	-3075357	-1571970	51.1
6.Временно съхранявани чужди средства	8800	-688	-688	118973	x	-688	-688	118973	x	0	0	0	x
7. Продажба на държавни(общински) ценни													
книжа	9121	90000	90000	0	0.0	0	0	0	x	90000	90000	0	0.0
8. Друго финансиране	9300	4475849	4355244	334911	7.7	-9490	-9490	-9484	99.9	4485339	4364734	344395	7.9
9.Наличност по с/ки в л.в. в началото на													
периода	9501	3870970	3870970	3870970	100.0	2028698	2028698	2028698	100.0	1842272	1842272	1842272	100.0
Всичко финансиране на дефицита		10879980	10759375	3129504	29.1	2018520	2018520	2138187	105.9	8861460	8740855	991317	11.3
Всичко приходи по бюджета		52116334	59160808	55180866	93.3	26483095	28693306	28814811	100.4	25633239	30467502	26366055	86.5
Наличност по с/ки в л.в. в края на периода	9507	0	0	-5539285	x	0	0	-1906789	x	0	0	-3632496	x
Балансиран бюджет(приход-разход)		52116334	59160808	49641581	83.9	26483095	28693306	26908022	93.8	25633239	30467502	22733559	74.6
Дофинанс. на държ.-сти с общин.приходи		0	0	0	x	1973647	2045531	1709772	83.6	-1973647	-2045531	-1709772	83.6
Общо:						28456742	30738837	28617794	93.1	23659592	28421971	21023787	74.0

ОБЩИНА ГАБРОВО

РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ - АКТУАЛЕН БЮДЖЕТ И ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2019 г.

Наименование на функцията	Общо				Държавни дейности				Допринасяне				Общински дейности			
	Първонач. бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет бюджет 2019 г.	к.4/ к.3	Първонач. бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет бюджет 2019 г.	к.8/ к.7	Първонач. бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет бюджет 2019 г.	к.12/ к.11	Първонач. бюджет 2019 г.	Актуален бюджет 2019 г.	Отчет бюджет 2019 г.	к.16/ к.15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.Общи държавни служб	4455774	4904765	4392572	89.6	2259370	2691013	2364483	87.9	698980	698980	668673	95.7	1497424	1514772	1359416	89.7
>трудови разходи	3285920	3712665	3346109	90.1	2234370	2646492	2319962	87.7	687980	698980	668673	95.7	363570	367193	357474	87.4
>издръжка	1066434	1094832	960105	87.7	25000	44521	44521	100.0	11000	0	0	x	1030434	1050311	915584	87.2
>капиталови разходи	103420	97268	86358	88.8	0	0	0	x	0	0	0	x	103420	97268	86358	88.8
II.Обрана и сигурност	784320	715523	559708	78.2	784320	715523	559708	78.2	0	0	0	x	0	0	0	x
>трудови разходи	158750	162745	106900	65.7	158750	162745	106900	65.7	0	0	0	0	0	0	0	0
>издръжка	180480	176485	76515	43.4	180480	176485	76515	43.4	0	0	0	0	0	0	0	0
>капиталови разходи	445090	376293	376293	100.0	445090	376293	376293	100.0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.Образование	1749882	1858533	17722396	95.4	16349065	17037400	16261578	95.4	24320	24320	20720	85.2	1476477	1524813	1440098	94.4
>трудови разходи	13699446	14368867	14062082	97.9	13679973	14349513	14046890	97.9	11500	11500	7900	68.7	7973	7854	7292	92.8
>издръжка	3553644	3651464	3094840	84.8	2347788	2419259	1946678	80.5	12820	12820	12820	100.0	1193036	1219385	1135342	93.1
>капиталови разходи	476278	566202	565474	99.9	200810	268628	268010	99.8	0	0	0	0	275468	297574	297464	100.0
>резерв	120494	0	0	x	120494	0	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.Здравеопазване	2135387	2157364	1922148	84.5	1892182	1914159	1605278	83.9	0	0	0	0	243205	243205	216870	88.2
>трудови разходи	1571280	1609480	1547961	96.2	1571280	1609480	1547961	96.2	0	0	0	0	0	0	0	0
>издръжка	580702	544479	271320	49.8	320902	304879	57317	18.8	0	0	0	0	239800	239800	214003	89.2
>капиталови разходи	3405	3405	2867	84.2	0	0	0	0	0	0	0	0	3405	3405	2867	84.2
V.Социално осиг.и гриж	3654822	4531156	4202040	92.7	2194718	3007590	2850394	94.8	278850	278850	173762	62.3	1181254	1244716	1177884	94.6
>трудови разходи	1291288	1753864	1700721	97.0	862802	1315772	1288687	97.9	122722	126137	100728	79.9	305764	311949	311306	99.8
>издръжка	2231820	2650113	2376063	89.7	1320416	1680318	1551209	92.3	85914	82499	2828	3.4	825490	887302	822026	92.6
>капиталови разходи	131714	127179	125256	98.5	11500	11500	10498	91.3	70214	70214	70206	100.0	50000	45465	44552	98.0
>резерв	0	0	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.Благоустройство	15096816	19495538	11967858	61.4	0	0	0	0	0	0	0	0	15096816	19495538	11967858	61.4
>трудови разходи	3134924	3177292	3016414	94.9	0	0	0	0	0	0	0	0	3134924	3177292	3016414	94.9
>издръжка	4459844	7395925	5609003	75.8	0	0	0	0	0	0	0	0	4459844	7395925	5609003	75.8
>капиталови разходи	7029283	8922321	3342441	37.5	0	0	0	0	0	0	0	0	7029283	8922321	3342441	37.5
>резерв	472765	0	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0	472765	0	0	0
VII.Култура,почивно дел	7266990	7455465	7062301	94.7	3003440	3112811	3051771	98.0	971147	1043031	846270	81.1	3292403	3299623	3164260	95.9
>трудови разходи	4168461	4239327	4115171	97.1	2160935	2205743	2183573	99.0	131200	139450	123879	88.8	1876326	1894134	1807719	95.4
>издръжка	2835539	2970028	2726828	91.8	822485	879648	844396	96.0	751977	859001	699367	81.4	1261077	1231379	1183065	96.1
>капиталови разходи	262990	246110	220302	89.5	20020	27420	23802	86.8	87970	44580	23024	51.6	155000	174110	173476	99.6
VIII.Икономически Дейн.	453436	934317	1726477	184.8	0	214810	214810	100.0	0	0	0	0	453436	719507	1511667	210.1
>трудови разходи	744845	900322	727964	80.9	0	0	0	0	0	0	0	0	744845	900322	727964	80.9
>издръжка	-404409	-92592	877900	-948.1	0	214810	214810	100.0	0	0	0	0	-404409	-307402	663090	-215.7
>капиталови разходи	113000	126587	120613	95.3	0	0	0	0	0	0	0	0	113000	126587	120613	95.3
IX. Други	418927	380147	186081	48.9	0	0	0	0	350	350	347	99.1	418577	379797	185734	48.9
>разходи за лихви	308927	308927	186081	60.2	0	0	0	0	350	350	347	99.1	308577	308577	185734	60.2
>резерв	110000	71220	0	0.0	0	0	0	0	0	0	0	0	110000	71220	0	0.0
Всички функции																
>трудови разходи	28054914	29924562	28623322	95.7	20668110	22289751	21493973	96.4	953402	976067	901180	92.3	6434402	6658744	6228169	93.5
>издръжка	14792981	18696661	16178655	86.5	5017071	5719714	4735446	82.8	862061	954670	715362	74.9	8913849	12052577	10727847	89.2
>капиталови разходи	8565180	10465365	4839604	46.2	677420	683841	678603	99.2	158184	114794	93230	81.2	7729576	9666730	4067771	42.1
>резерв	703259	71220	0	0.0	120494	0	0	0	0	0	0	0	582765	71220	0	0.0
Общо:	52116334	59160808	49641581	83.9	26483095	28693306	26980822	93.8	1973647	2045531	1709772	83.6	23659592	28421971	21023787	74.0

ОБЩИНА ГАБРОВО

РАЗХОДИ ПО ПАРАГРАФИ - АКТУАЛЕН БЮДЖЕТ И ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2019 г.

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	Общо				Държавни дейности				Общински дейности				
	Первоначален бюджет	Актуален бюджет	Отчет бюджет	Изменение в процент и	Первоначален бюджет	Актуален бюджет	Отчет бюджет	Изменение в процент и	Первоначален бюджет	Актуален бюджет	Отчет бюджет	Изменение в проценти	
	2019 г.	2019 г.	2019 г.	к.5/к.4	2019 г.	2019 г.	2019 г.	к.9/к.8	2019 г.	2019 г.	2019 г.	к.13/к.12	
§	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 ВИДОВЕ РАЗХОДИ	0100	21019163	21229137	20607545	97.1	16185593	16432017	16075089	97.8	4833570	4797120	4532456	94.5
	0200	1404708	2738671	2379911	86.9	839119	1970064	1702845	86.4	565589	768607	677066	88.1
	0500	4672841	4980687	4734688	95.1	3643398	3887670	3716037	95.6	1029443	1093017	1018651	93.2
	1000	13108979	16250507	13009341	80.1	4447897	4549004	3595493	79.0	8661082	11701503	9413848	80.4
	1011	1449501	1439584	1239074	86.1	492311	481470	377770	78.5	957190	958114	861304	89.9
	1012	25511	25441	22659	89.1	18511	19216	17992	93.6	7000	6225	4667	75.0
	1013	176965	164065	126881	77.3	81020	81214	58471	72.0	95945	82851	68410	82.6
	1014	51079	257984	245891	95.3	46639	251700	239826	95.3	4440	6264	6065	96.8
	1015	1739767	1999693	1725350	86.3	458279	609410	448010	73.5	1281488	1390283	1277340	91.9
	1016	2807340	2812899	2635910	93.7	707766	752328	638992	84.9	2099574	2060571	1996918	96.9
	1020	4883584	5191490	4430964	85.4	1594973	1775288	1583500	89.2	3288611	3416202	2847464	83.4
	1030	547286	3488384	2292089	65.7	242606	233525	163000	69.8	304680	3254859	2129089	65.4
	1051	70950	79494	62075	78.1	29890	44366	33901	76.4	41060	35128	28174	80.2
	1052	44200	51488	28645	55.6	500	1714	1714	100.0	43700	49774	26931	54.1
	1062	80558	88882	75908	85.4	6358	11144	8026	72.0	74200	77738	67882	87.3
	1063	7000	7450	6171	82.8	0	0	0	x	7000	7450	6171	82.8
	1069	0	822	821	99.9	0	0	0	0	0	822	821	99.9
	1091	202430	2600	0	0.0	94670	2600	0	0	107760	0	0	x
	1092	0	68374	68338	99.9	0	13788	13788	100.0	0	54586	54550	99.9
	1098	1022808	571877	48565	8.5	674374	271241	10503	3.9	348434	300636	38062	12.7
	1900	-1064782	-1041585	106994	-10.3	13278	15220	13863	91.1	-1078060	-1056805	93131	-8.8
4000	63220	101383	95582	94.3	63220	101383	95582	94.3	0	0	0	x	
4200	674010	1109011	1066979	96.2	11760	358261	350841	97.9	662250	750750	716138	95.4	
2	Всичко разходи – текуща издръжка:												
	4300	39878139	45367811	42001040	92.6	25204265	27313619	25549750	93.5	14673874	18054192	16451290	91.1
	4500	0	249521	249521	100.0	0	214810	214810	100.0	0	34711	34711	100.0
	4600	805596	731047	713878	97.7	480596	480596	464438	96.6	325000	250451	249440	99.6
	4600	40120	36530	35263	96.5	320	440	420	95.5	39800	36090	34843	96.5
	22-29	845716	1017098	998662	98.2	480916	695846	679688	97.7	364800	321252	318994	99.3
	51-55	308577	308577	185734	60.2	0	0	0	x	308577	308577	185734	60.2
	0098	8406996	10350571	4746373	45.9	677420	683841	678604	99.2	7729576	9666730	4067769	42.1
	0098	703259	71220	0	0.0	120494	0	0	x	582765	71220	0	x
	0098	50142687	57115277	47931809	83.9	26483095	28693306	26908022	93.8	23659592	28421971	21023787	74.0
Дофинансиране													
3	Залплати и възнаграждения на персонала												
	796502	808067	744053	92.1	796502	808067	744053	92.1					
	156900	168000	157128	93.5	156900	168000	157128	93.5					
	862061	954670	715362	74.9	862061	954670	715362	74.9					
4	Издържка												
	158184	114794	93229	81.2	158184	114794	93229	81.2					
	1973647	2045531	1709772	83.6	1973647	2045531	1709772	83.6					
5	Всичко дофинансиране:												
6	Общо разходи по бюджета:												
7	52116334	59160808	49641581	83.9	28456742	30738837	28617794	93.1					

Приложение № 5

към Решение №.....
на Общински съвет Габрово

ОТЧЕТ

ЗА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА 2019 г.
ПО РАЗПОРЕДИТЕЛИ

/лв./

Наименование на разпоредителя	Общо			Държавни дейности			Дотрансирване			Общински дейности		
	Окончат. бюджет 2019 г.	Отчет 2019 г.	%	Окончат. бюджет 2019 г.	Отчет 2019 г.	%	Окончат. бюджет 2019 г.	Отчет 2019 г.	%	Окончат. бюджет 2019 г.	Отчет 2019 г.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Община	27248037	20617065	75.7	8541069	7614179	89.1	973630	839607	86.2	17733338	12163279	68.6
2. ОП Благоустройство	5305585	4418431	83.3	4019	4019	100.0	0	0	x	5301566	4414412	83.3
3. Заведения за социални услуги	894093	812792	90.9	259639	244717	94.3	4200	2828	67.3	630254	565247	89.7
4. Дом за възрастни с увреждания	370495	327685	88.4	370495	327685	88.4	0	0	x	0	0	x
5. Габровски камерен оркестър	219430	210275	95.8	0	0	x	0	0	x	219430	210275	95.8
6. АЕК "Етър"	1775377	1597432	90.0	983867	980875	99.7	791510	616557	77.9	0	0	x
7. Музей Дом на хумора и сатирата	708285	680216	96.0	502020	490196	97.6	184379	168141	91.2	21886	21879	100.0
8. Регионален исторически музей	392260	382251	97.4	385436	375491	97.4	6824	6760	99.1	0	0	x
9. Художествена галерия "Хр. Цокев"	184329	178211	96.7	146236	140119	95.8	38093	38092	100.0	0	0	x
10. РБ "Априлов-Палаузов"	637465	621234	97.5	614890	604167	98.3	22575	17067	75.6	0	0	x
11. АИР "Боженци"	281055	260998	92.9	0	0	x	0	0	x	281055	260998	92.9
12. Общински спортни имоти	811800	808736	99.6	0	0	x	0	0	x	811800	808736	99.6
13. ОП "Гробищни паркове"	272930	252980	92.7	0	0	x	0	0	x	272930	252980	92.7
14. ДГ "Дъга"	619421	579989	93.6	469373	430755	91.8	0	0	x	150048	149234	99.5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15.ДГ "Ран Босилек"	515795	478132	92.7	408322	377304	92.4	0	0	x	107473	100828	93.8
16.ДГ "Мечо Пух"	563039	532028	94.5	440735	422157	95.8	0	0	x	122304	109871	89.8
17.ДГ "Мики Маус"	573448	555035	96.8	448730	430320	95.9	7120	7120	100.0	117598	117595	100.0
18.ДГ "Младост"	537332	522881	97.3	436008	422120	96.8	7900	7900	100.0	93424	92861	99.4
19.ДГ "Перуника"	608812	605823	99.5	489354	486367	99.4	5700	5700	100.0	113758	113756	100.0
20.ДГ "Първи юни"	422026	402252	95.3	335972	320767	95.5	3600	0	0.0	82454	81485	98.8
21.ДГ "Радост"	820624	766980	93.5	668042	621482	93.0	0	0	x	152582	145498	95.4
22.ДГ "Слънце"	682684	631897	92.6	548765	516076	94.0	0	0	x	133919	115821	86.5
23.ДГ "Явор"	616860	605172	98.1	492808	489396	99.3	0	0	x	124052	115776	93.3
24.НУ "Васил Левски"	534702	523510	97.9	534702	523510	97.9	0	0	x	0	0	x
25.ОУ "Иван Вазов"	529081	502323	94.9	529081	502323	94.9	0	0	x	0	0	x
26.ОУ "Неофит Рилски"	1426044	1402996	98.4	1426044	1402996	98.4	0	0	x	0	0	x
27.ОУ "Ран Босилек"	1468772	1322737	90.1	1468772	1322737	90.1	0	0	x	0	0	x
28.ОУ "Св.Св.К.и Методий"	1963083	1898945	96.7	1963083	1898945	96.7	0	0	x	0	0	x
29.ОУ "Хр. Ботев"	769617	745585	96.9	769617	745585	96.9	0	0	x	0	0	x
30.СУ "Отец Паисий"	1395691	1372563	98.3	1395691	1372563	98.3	0	0	x	0	0	x
31.СУ "Райчо Каролев"	1883783	1846275	98.0	1883783	1846275	98.0	0	0	x	0	0	x
32.ПМГ "Акад.Иван Гюзелев"	1681642	1621631	96.4	1681642	1621631	96.4	0	0	x	0	0	x
33. ПУ "Николай Палаузов"	414648	334756	80.7	414648	334756	80.7	0	0	x	0	0	x
34. ОП Регионално дело за неопасни отпадъци	1659700	1071093	64.5	0	0	x	0	0	x	1659700	1071093	64.5
35. ЦПЛР Кариерно ориентиране	87463	38509	44.0	80463	38509	47.9	0	0	x	7000	0	0.0
36. ОП Паркиране и репатриране	285400	112163	39.3	0	0	x	0	0	x	285400	112163	39.3
Общо :	59160808	49641581	83.9	28693306	26908022	93.8	2045531	1709772	83.6	28421971	21023787	74.0

ОТЧЕТ НА ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 г.

Бюдж. действие	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	Било/ става	обща стойност на инвестиция та	годишна задача 2019	В т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
						целова субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	\$ 51 00 основни ремонти									
1/284	Аварийно укрепване на ул. "Орлово гнездо", гр. Габрово	Община Габрово	план	12 754	12 754	0	0	12 754	0	
			отчет	12 754	12 754	0	0	12 754	0	
1/284	Аварийно укрепване на път GAB 2029 Етъра - Чарково - Поток на р.	Община Габрово	план	32 037	32 037	0	0	32 037	0	
	Сивек след ЕМО "Етъра" - Габрово		отчет	32 037	32 037	0	0	32 037	0	
1/284	Аварийно укрепване на брега на р. Синкевица при ул. "Самара" № 24 до	Община Габрово	план	68 643	68 643	0	0	68 643	0	
	УПИ X-112 и IX-113, кв. 61, гр. Габрово		отчет	68 643	68 643	0	0	68 643	0	
1/284	Аварийно укрепване на бряг на р. Шаварна в района на имот на ул.	Община Габрово	план	73 221	73 221	0	0	73 221	0	
	"Първа", с. Враниловци		отчет	73 221	73 221	0	0	73 221	0	
1/284	Аварийно укрепване на бряг на р. Шаварна в района на имот на ул.	Община Габрово	план	78 784	78 784	0	0	78 784	0	
	"Втора", с. Враниловци		отчет	78 784	78 784	0	0	78 784	0	
1/284	Аварийно укрепване на ул. "Илевска" при УПИ I-8149, кв. 41 гр. Габрово	Община Габрово	план	38 453	38 453	0	0	38 453	0	
	Аварийно укрепване на бряг на р. Янтра в района на ул. "Орловска" при		отчет	38 453	38 453	0	0	38 453	0	
1/284	о.т. 10 - о.т. 9 гр. Габрово	Община Габрово	план	72 401	72 401	0	0	72 401	0	
	Проектиране и захранване на част от консуматорите в табло ОВ от		отчет	72 401	72 401	0	0	72 401	0	
2/311	съществуваща фотоволтаична инсталация на ДГ "Първи юни"	Община Габрово	план	4 000	4 000	0	0	4 000	0	
	Благоустройство двор ЦДГ „Явор“, УПИ XVII от кв. 100 по плана на		отчет	4 000	4 000	0	0	4 000	0	
2/322	гр. Габрово	Община Габрово	план	260 000	260 000	260 000	0	0	0	
	Ремонт сграда ЦПР - НАОП Габрово		отчет	260 000	260 000	260 000	0	0	0	
1/337	Реконструкция на съществуващ водопровод за захранване на	Община Габрово	план	259 899	259 899	259 899	0	0	0	
	населените места: кв. Войново, с. Поповци, с. Рачевци, с. Гергини,		отчет	259 899	259 899	259 899	0	0	0	
2/603	с. Янковци, мах. Николчевци, мах. Божковци, с. Стоевци, с. Михайловци,	Община Габрово	план	60 000	60 000	60 000	0	0	0	
	с. Райновци, с. Новокавци, с. Враниловци, с. Драгановци, с. Смиловци,		отчет	60 000	60 000	60 000	0	0	0	
2/604	с. Драгевци и с. Гъбене, община Габрово - част 2	Община Габрово	план	59 982	59 982	59 982	0	0	0	
	Внедряване на енергоэффективни мерки за модернизация на уличното		отчет	59 982	59 982	59 982	0	0	0	
2/604	осветление на гр. Габрово	Община Габрово	план	1 100 000	417 061	0	0	417 061	0	
	Ремонт публична инфраструктура ул. "Младост"- кв. 45, 48, 50 и 52 по		отчет	1 100 000	417 061	0	0	417 061	0	
2/606	плана на гр. Габрово	Община Габрово	план	194 392	194 392	194 392	0	0	0	
	Ремонт осветление гр. Габрово		отчет	194 392	194 392	194 392	0	0	0	
2/604	Ремонт осветление гр. Габрово	Община Габрово	план	59 616	59 616	59 616	0	0	0	
	Ремонт стълбище м/у ул. П. Михов и Венера		отчет	59 616	59 616	59 616	0	0	0	
2/619	Ремонт на публична инфраструктура кв. Трендафил 1	Община Габрово	план	1 800 000	1 800 000	0	0	1 800 000	0	Целеви средства от Лъжковия
	Работен проект за подпокривно пространство на СК "Хр. Ботев"		отчет	1 800 000	1 800 000	0	0	1 800 000	0	
2/714	ГAB 2019 / Габрово - кв. Войново	Община Габрово	план	1 054 875	1 054 875	0	0	1 054 875	0	
			отчет	1 054 875	1 054 875	0	0	1 054 875	0	
2/832		Община Габрово	план	4 000	4 000	0	0	4 000	0	
			отчет	4 000	4 000	0	0	4 000	0	
		Община Габрово	план	50 000	50 000	50 000	0	0	0	
			отчет	50 000	50 000	50 000	0	0	0	
		Община Габрово	план	49 997	49 997	49 997	0	0	0	
			отчет	49 997	49 997	49 997	0	0	0	

Бюдж. дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	били/става	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2019	в т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
						целова субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
	Реконструкция кръстовище ул."Орловска-ул.д-р Василиади" (до Спортна зала) и околните пространства- инженеринг	Община Габрово	план	300 000	300 000	300 000	0	0	0	
2/606	ВСИЧКО \$ 51 00		отчет	299 511	299 511	299 511	0	0	0	
			план	9 513 524	7 430 585	864 008	60 305	906 272	5 600 000	
			отчет	4 967 783	2 884 844	863 410	60 287	906 272	1 054 875	
	\$ 52 00 придобиване на ДМА									
	\$ 52 01 придобиване на компютри и хардуер									
2/122	Сървър - Видео и GDPR - 2 бр.	Община Габрово	план	23 418	23 418	23 418	0	0	0	
			отчет	23 417	23 417	23 417	0	0	0	
2/122	UPS - 1 бр.	Община Габрово	план	5 979	5 979	5 979	0	0	0	
			отчет	5 979	5 979	5 979	0	0	0	
2/122	Преносими компютри - 9 бр.	Община Габрово	план	9 013	9 013	9 013	0	0	0	
			отчет	9 013	9 013	9 013	0	0	0	
2/122	Настолни компютри	Община Габрово	план	8 978	8 978	8 978	0	0	0	
			отчет	8 978	8 978	8 978	0	0	0	
2/122	Принтер А3 + скенер	Община Габрово	план	3 720	3 720	2 935	0	785	0	
			отчет	3 694	3 694	2 909	0	785	0	
1/311	Интерактивен 55" touch дисплей с вграден компютър и мобилна стойка	ДГ "Радост"	план	3 763	3 763	0	3 763	0	0	
			отчет	3 763	3 763	0	3 763	0	0	
1/311	Преносими компютри - 6 бр.	ДГ "Слънце"	план	4 800	4 800	0	4 800	0	0	
			отчет	4 553	4 553	0	4 553	0	0	
2/311	Преносими компютри - 2 бр.	ДГ "Мечо Пух"	план	1 500	1 500	0	1 500	0	0	
			отчет	1 494	1 494	0	1 494	0	0	
1/338	Преносим компютър - 1 бр.	ДГ "Мечо Пух"	план	750	750	0	750	0	0	
			отчет	747	747	0	747	0	0	
2/311	Компютър - 1 бр.	ДГ "Младост"	план	750	750	0	750	0	0	
			отчет	750	750	0	750	0	0	
2/311	Копирна машина Konika Minolta Bizhub 226	ДГ "Явор"	план	1 450	1 450	0	1 450	0	0	
			отчет	1 450	1 450	0	1 450	0	0	
2/311	Интерактивен 55" touch дисплей с вграден компютър и мобилна стойка	ДГ "Дъга"	план	4 220	4 220	0	4 220	0	0	
			отчет	4 220	4 220	0	4 220	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в НУ "Васил Левски"	НУ "Васил Левски"	план	8 050	8 050	0	8 050	0	0	
			отчет	8 050	8 050	0	8 050	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Ран Босилек"	ОУ "Ран Босилек"	план	12 750	12 750	0	12 750	0	0	
			отчет	12 749	12 749	0	12 749	0	0	
1/322	Мултимедиен проектор	ОУ "Неофит Рилски"	план	4 596	4 596	0	4 596	0	0	
			отчет	4 596	4 596	0	4 596	0	0	
1/322	Широкоформатен дисплей	ОУ "Неофит Рилски"	план	4 821	4 821	0	4 821	0	0	
			отчет	4 820	4 820	0	4 820	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Христо Ботев"	ОУ "Христо Ботев"	план	12 750	12 750	0	12 750	0	0	
			отчет	12 740	12 740	0	12 740	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Иван Вазов"	ОУ "Иван Вазов"	план	12 750	12 750	0	12 750	0	0	
			отчет	12 745	12 745	0	12 745	0	0	
1/322	Преносим компютър - 1 бр.	ОУ "Иван Вазов"	план	1 000	1 000	0	1 000	0	0	
			отчет	1 000	1 000	0	1 000	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	20 150	20 150	0	20 150	0	0	
			отчет	20 150	20 150	0	20 150	0	0	
		ОУ "Св.Св. Кирил и	план	656	656	0	656	0	0	

Бюдж. №	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	Било/става	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2019	в т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
						целова субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
дейност			отчет	656	656	0	656	0	0	
1/322	Компютърна конфигурация - 1 бр.	Методий	план	5 100	5 100	0	5 100	0	0	
1/322	Широкоформатен дисплей - 3 бр.	СУ "Отец Паисий"	отчет	5 100	5 100	0	5 100	0	0	
1/322	Компютърни конфигурации - 13 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	18 655	18 655	0	18 655	0	0	
1/322	Компютърни конфигурации - 13 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	отчет	18 655	18 655	0	18 655	0	0	
1/322	ENVIRO K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 760	3 760	0	3 760	0	0	
1/322	ENVIRO K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	отчет	3 760	3 760	0	3 760	0	0	
1/322	BIO-CHEM K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 4 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	7 880	7 880	0	7 880	0	0	
1/322	BIO-CHEM K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 4 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	отчет	7 880	7 880	0	7 880	0	0	
1/322	PHYSIO K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 600	3 600	0	3 600	0	0	
1/322	PHYSIO K-12 компютърна лаборатория с вкл. софтуер - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	отчет	3 600	3 600	0	3 600	0	0	
1/322	Доставка на оборудване и доизграждане на безжична WiFi мрежа	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	8 000	8 000	0	8 000	0	0	
1/322	Доставка на оборудване и доизграждане на безжична WiFi мрежа	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	отчет	8 000	8 000	0	8 000	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Неофит Рилски"	ОУ "Неофит Рилски"	план	7 989	7 989	0	7 989	0	0	
1/322	Безжична (Wi Fi) мрежа в ОУ "Неофит Рилски"	ОУ "Неофит Рилски"	отчет	7 989	7 989	0	7 989	0	0	
1/322	Компютърни конфигурации - 4 бр.	ОУ "Христо Ботев"	план	3 000	3 000	0	3 000	0	0	
1/322	Компютърни конфигурации - 4 бр.	ОУ "Христо Ботев"	отчет	2 982	2 982	0	2 982	0	0	
1/322	Мултимедиян проектор	ОУ "Неофит Рилски"	план	1 188	1 188	0	0	0	1 188	ПУДОС
1/322	Мултимедиян проектор	ОУ "Неофит Рилски"	отчет	1 188	1 188	0	0	0	1 188	
1/321	Компютърни конфигурации - 3 бр.	ЦСОП	план	3 417	3 417	0	3 417	0	0	
1/321	Компютърни конфигурации - 3 бр.	ЦСОП	отчет	3 417	3 417	0	3 417	0	0	
1/321	Компютри - 2 бр.	ЦСОП	план	1 715	1 715	0	1 715	0	0	
1/321	Компютри - 2 бр.	ЦСОП	отчет	1 715	1 715	0	1 715	0	0	
3/530	Компютна конфигурация ЦНСТ "Хризантема"	Община Габрово	план	980	980	0	980	0	0	
3/530	Компютна конфигурация ЦНСТ "Хризантема"	Община Габрово	отчет	973	973	0	973	0	0	
3/739	Преносими компютъри - 2 бр.	ЕМО "Егър"	план	2 600	2 600	0	2 600	0	0	
3/739	Преносими компютъри - 2 бр.	ЕМО "Егър"	отчет	2 555	2 555	0	2 555	0	0	
3/739	Компютър - 1 бр.	ЕМО "Егър"	план	950	950	0	950	0	0	
3/739	Компютър - 1 бр.	ЕМО "Егър"	отчет	0	0	0	0	0	0	
3/739	Мултифункционално устройство	ЕМО "Егър"	план	1 200	1 200	0	1 200	0	0	
3/739	Мултифункционално устройство	ЕМО "Егър"	отчет	1 084	1 084	0	1 084	0	0	
3/739	Цветен принтер	ЕМО "Егър"	план	1 200	1 200	0	1 200	0	0	
3/739	Цветен принтер	ЕМО "Егър"	отчет	0	0	0	0	0	0	
3/739	Външен диск за офлайн пространство	ЕМО "Егър"	план	1 200	1 200	0	1 200	0	0	
3/739	Външен диск за офлайн пространство	ЕМО "Егър"	отчет	0	0	0	0	0	0	
1/739	Компютърни конфигурации - 2 бр. РИМ	РИМ	план	3 000	3 000	0	3 000	0	0	
1/739	Компютърни конфигурации - 2 бр. РИМ	РИМ	отчет	2 980	2 980	0	2 980	0	0	
1/739	Компютър - 1 бр.	ХГ "Христо Цоков"	план	700	700	0	700	0	0	
1/739	Компютър - 1 бр.	ХГ "Христо Цоков"	отчет	700	700	0	700	0	0	
3/739	Проектори - 2 бр.	МДХС	план	4 000	4 000	0	4 000	0	0	
3/739	Проектори - 2 бр.	МДХС	отчет	2 596	2 596	0	2 596	0	0	
3/739	Компютри - 3 бр.	МДХС	план	5 100	5 100	0	5 100	0	0	
3/739	Компютри - 3 бр.	МДХС	отчет	5 100	5 100	0	5 100	0	0	
1/751	Мултифункционално устройство	РБ "Априлов - Палаузов"	план	1 600	1 600	0	1 600	0	0	
1/751	Мултифункционално устройство	РБ "Априлов - Палаузов"	отчет	1 600	1 600	0	1 600	0	0	
1/751	Преносим компютър - 1 бр.	РБ "Априлов - Палаузов"	план	1 200	1 200	0	1 200	0	0	
1/751	Преносим компютър - 1 бр.	РБ "Априлов - Палаузов"	отчет	1 200	1 200	0	1 200	0	0	

бюдж. дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	било/става	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2019	В Т.Ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
						целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
1/751	Компютърни конфигурации - 5 бр.	РБ "Априлов - Палаузов"	план	4 250	4 250	0	4 250	0	0	
			отчет	4 250	4 250	0	4 250	0	0	
2/898	Преносими компютри - 2 бр.	ОП "Паркиране и релатриране"	план	3 600	3 600	0	3 600	0	0	
			отчет	3 011	3 011	0	3 011	0	0	
2/898	Настолни компютри - 5 бр.	ОП "Паркиране и релатриране"	план	6 250	6 250	0	6 250	0	0	
			отчет	5 636	5 636	0	5 636	0	0	
	ВСИЧКО § 52 01		план	247 998	247 998		195 702	785	1 188	
			отчет	241 535	241 535		189 266	785	1 188	
	§ 52 03 придобиване на оборудване									
2/122	Професионална подполичстваща машина	Община Габрово	план	4 800	4 800	0	0	4 800	0	
			отчет	4 800	4 800	0	0	4 800	0	
1/311	Изграждане на система за видео наблюдение	ДГ "Слънце"	план	2 877	2 877	0	2 877	0	0	
			отчет	2 870	2 870	0	2 870	0	0	
2/311	Детска беседа с маса и пейки	ДГ "Мики Маус"	план	1 123	1 123	0	0	0	1 123	ПУДООС
			отчет	1 123	1 123	0	0	0	1 123	
2/311	Котел за ДГ "Мики Маус"	Община Габрово	план	10 448	10 448	10 448	0	0	0	
			отчет	10 448	10 448	10 448	0	0	0	
			план	6 315	6 315	6 315	0	0	0	
2/311	Комбинирано детско съоръжение в ДГ "Мики Маус" с.Враниловци	Община Габрово	отчет	6 312	6 312	6 312	0	0	0	
1/322	Климатична система	ОУ "Неофит Рилски"	план	4 799	4 799	0	4 799	0	0	
			отчет	4 548	4 548	0	4 548	0	0	
1/322	Климатик	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	1 649	1 649	0	1 649	0	0	
			отчет	1 649	1 649	0	1 649	0	0	
1/322	Почистваща машина - подочистачка	НУ "Васил Левски"	план	2 988	2 988	0	2 988	0	0	
			отчет	2 988	2 988	0	2 988	0	0	
1/322	Изграждане на система за видеонаблюдение в ОУ "Св. Св. Кирил и Методий"	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	7 852	7 852	0	7 852	0	0	
			отчет	7 852	7 852	0	7 852	0	0	
1/322	Изграждане на система за видеонаблюдение в СУ "Райчо Каролев"	СУ "Райчо Каролев"	план	4 000	4 000	0	4 000	0	0	
			отчет	3 945	3 945	0	3 945	0	0	
1/322	Комплект по физика за провеждане на експерименти - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 000	3 000	0	3 000	0	0	
			отчет	3 000	3 000	0	3 000	0	0	
1/322	Зарядна станция за 8 Labdisc с LED индикации - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 200	3 200	0	3 200	0	0	
			отчет	3 200	3 200	0	3 200	0	0	
2/431	Доставка и монтаж на топломери в котелното на ДЯТ"Първи юни"	Община Габрово	план	6 810	3 405	0	0	3 405	0	
			отчет	6 272	2 867	0	0	2 867	0	
3/530	Климатик за ЦНСТ Хризантема	Община Габрово	план	1 600	1 600	0	0	1 600	0	
			отчет	1 599	1 599	0	0	1 599	0	
1/548	Климатичи - 2 бр.	ЗСУ	план	4 000	4 000	0	4 000	0	0	
			отчет	3 198	3 198	0	3 198	0	0	
1/551	Климатик дневен център "Велчеви"	Община Габрово	план	2 500	2 500	0	2 500	0	0	
			отчет	2 300	2 300	0	2 300	0	0	
2/619	Заваръчен апарат за нуждите на ОП "Благоустройство"	Община Габрово	план	4 000	4 000	0	0	4 000	0	
			отчет	3 960	3 960	0	0	3 960	0	
2/619	Доставка и монтаж на три съоръжения за игра на открито за детска площадка в кв.Недевци, община Габрово	Община Габрово	план	10 272	10 272	0	0	10 272	0	Дарение
			отчет	10 272	10 272	0	0	10 272	0	
2/622	Прикачен инвентар за трактор Шредер / мулчер	ОП "Благоустройство"	план	10 000	10 000	0	0	10 000	0	
			отчет	9 784	9 784	0	0	9 784	0	

бюдж.	действие	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	било/става	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2019	в т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
							целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
				план	2 100	2 100	0	2 100	0	0	
2/311		Планетарен миксер 10 л. - три скорости	ДГ "Перуника"	отчет	2 100	2 100	0	2 100	0	0	
1/311		Професионален вертикален хладилен шкаф с 2 врати	ДГ "Радост"	план	3 108	3 108	0	3 108	0	0	
				отчет	3 108	3 108	0	3 108	0	0	
2/311		Зеленчукорезачка	ДГ "Радост"	план	1 668	1 668	0	1 668	0	0	
				отчет	1 668	1 668	0	1 668	0	0	
1/322		Пекарна на 2 нива	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	3 120	3 120	0	3 120	0	0	
				отчет	3 120	3 120	0	3 120	0	0	
1/322		Котлони	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	2 760	2 760	0	2 760	0	0	
				отчет	2 760	2 760	0	2 760	0	0	
1/322		Конвектомат с директна пара	ОУ "Св.Св. Кирил и Методий"	план	3 426	3 426	0	3 426	0	0	
				отчет	3 426	3 426	0	3 426	0	0	
1/322		Лабораторен остров по химия - 1 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 775	3 775	0	3 775	0	0	
				отчет	3 775	3 775	0	3 775	0	0	
1/322		Лабораторен остров по физика - 1 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 259	3 259	0	3 259	0	0	
				отчет	3 259	3 259	0	3 259	0	0	
1/322		Лабораторен остров по биология - 1 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	3 259	3 259	0	3 259	0	0	
				отчет	3 259	3 259	0	3 259	0	0	
1/322		Шкаф за съхранение на химикали и реактиви - 2 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	2 928	2 928	0	2 928	0	0	
				отчет	2 928	2 928	0	2 928	0	0	
1/322		Маса демонстрационна за преподавател - 1 бр.	ПМГ "Акад.Ив. Гюзелев"	план	1 488	1 488	0	1 488	0	0	
				отчет	1 488	1 488	0	1 488	0	0	
2/622		Едноосно ремарке	ОП "Благоустройство"	план	2 000	2 000	0	2 000	0	0	
				отчет	1 699	1 699	0	1 699	0	0	
2/623		Контейнери тип Лодка 10 бр.*1500	ОП "Благоустройство"	план	15 000	15 000	0	0	0	15 000	РИОСВ
				отчет	10 788	10 788	0	0	0	10 788	
3/739		Електрически чаркове за производство на гайтан - 2 бр.	ЕМО "Егър"	план	7 760	7 760	0	7 760	0	0	
				отчет	7 760	7 760	0	7 760	0	0	
3/739		Телевизори - 3 бр.	МДХС	план	3 000	3 000	0	3 000	0	0	
				отчет	2 448	2 448	0	2 448	0	0	
		ВСИЧКО \$ 52 05		план	58 651	58 651	0	43 651	0	15 000	
				отчет	53 586	53 586	0	42 798	0	10 788	0
		\$ 52 06 придобиване на инфраструктурни обекти									
2/311		Изработка и монтаж на навес с пейки ДГ "Слънце"	ДГ "Слънце"	план	4 000	4 000	0	4 000	0	0	
				отчет	4 000	4 000	0	4 000	0	0	
2/622		Поливни системи ОП "Благоустройство"	Община Габрово	план	31 965	31 965	0	0	31 965	0	
				отчет	31 147	31 147	0	0	31 147	0	
2/619		Изграждане на детска площадка ул. Морава 2-кв.Русевци (инженеринг)	Община Габрово	план	49 421	49 421	49 421	0	0	0	
				отчет	49 271	49 271	49 271	0	0	0	
2/619		Изграждане на детска площадка в кв. Борово (инженеринг)	Община Габрово	план	60 820	60 820	60 820	0	0	0	
				отчет	60 700	60 700	60 700	0	0	0	
2/619		Изграждане на кът за отход в село Музга, община Габрово	Община Габрово	план	9 978	9 978	0	0	0	9 978	ПУДОС
				отчет	9 942	9 942	0	0	0	9 942	
2/604		Изграждане на улично осветление на ул. "Мека ливада"	Община Габрово	план	23 000	23 000	23 000	0	0	0	
				отчет	22 899	22 899	22 899	0	0	0	

бюджет дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	било/ става	обща стойност на инвестиция та	годишна задача 2019	в т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
						целова субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
2/627	Подземни контейнери	Община Габрово	план	51 696	51 696	0	51 696	0	0	
			отчет	46 386	46 386	0	46 386	0	0	
2/714	Отопление на Запа за хандбал(тенис) с лъчисти газово-керамични излъчватели на природен газ и осветителна инсталация	Община Габрово	план	48 110	48 110	0	48 110	0	0	
			отчет	47 882	47 882	0	47 882	0	0	
2/745	Частична актуализация на проект за нов гробищен парк	Община Габрово	план	15 000	15 000	0	0	15 000	0	
			отчет	15 000	15 000	0	0	15 000	0	
2/745	Гробищен парк м. Колева ливада- Равнището- I етап	Община Габрово	план	900 000	100 000	100 000	0	0	0	
			отчет	99 696	99 696	99 696	0	0	0	
1/759	Изграждане на паметник на загиналите и участвалите във войните 1912 - 1945 г. от с. Костенковци, община Габрово	Община Габрово	план	7 400	7 400	0	0	0	7 400	Целеви средства от ДБ
	ВСИЧКО \$ 52 06		отчет	4 000	4 000	0	0	0	4 000	
			план	1 201 390	401 390	233 241	103 806	46 965	17 378	
			отчет	390 923	390 923	232 566	98 268	46 147	13 942	
	ВСИЧКО \$ 5200		план	4 097 165	2 783 760	327 300	648 603	172 501	1 635 356	
			отчет	3 286 698	1 764 739	326 596	603 989	170 888	663 266	
	\$ 5300 Придобиване на НДА									
	\$ 5301 придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти									
1/550	Лиценз за екранен четяц JAWS ЦСРП	Община Габрово	план	5 000	5 000	0	5 000	0	0	
			отчет	5 000	5 000	0	5 000	0	0	
2/623	Уеб базирана информационна система за управление на бизнес процеси	ОП "Благоустройство"	план	36 600	36 600	0	0	0	36 600	ТБО
			отчет	32 381	32 381	0	0	0	32 381	
2/622	Уеб базирана информационна система за управление на бизнес процеси	ОП "Благоустройство"	план	30 600	30 600	0	30 600	0	0	
			отчет	27 583	27 583	0	27 583	0	0	
3/739	Софтуер за графична работа - Adobe Creative Cloud	ЕМО "Етър"	план	1 440	1 440	0	1 440	0	0	
			отчет	0	0	0	0	0	0	
3/739	Лиценз за Dropbox Business Advanced	ЕМО "Етър"	план	1 330	1 330	0	1 330	0	0	
			отчет	0	0	0	0	0	0	
1/751	Софтуер Windows 10	РБ "Априлов - Палаузов"	план	1 710	1 710	0	1 710	0	0	
			отчет	1 710	1 710	0	1 710	0	0	
1/751	AVG AntiVirus Business Edition	РБ "Априлов - Палаузов"	план	1 330	1 330	0	1 330	0	0	
			отчет	1 132	1 132	0	1 132	0	0	
2/759	Управляващ софтуер за интерактивна инсталация в къща - музей "Дончо Попов"	АИР "Боженци"	план	2 000	2 000	0	2 000	0	0	
			отчет	2 000	2 000	0	2 000	0	0	
2/898	Лиценз за счетоводен софтуер	ОП "Паркиране и репатриране"	план	1 100	1 100	0	1 100	0	0	
			отчет	1 169	1 169	0	1 169	0	0	
2/898	Лиценз за ГП "ТРЗ"	ОП "Паркиране и репатриране"	план	1 100	1 100	0	1 100	0	0	
			отчет	914	914	0	914	0	0	
	ВСИЧКО \$ 5301		план	82 210	82 210	0	45 610	0	36 600	
			отчет	71 889	71 889	0	39 508	0	32 381	
	\$5309 придобиване на други нематериални дълготрайни активи									
2/601	Проект за ПУП-ПРЗ на част от ЦГЧ и кв.Радичевец Габрово /окончателен проект/	Община Габрово	план	24 000	24 000	0	0	24 000	0	
			отчет	0	0	0	0	0	0	
2/601	ПУП и РУП за ЕМО "Етър" и идеен проект за детски обучителен център	Община Габрово	план	11 000	11 000	11 000	0	0	0	
			отчет	0	0	0	0	0	0	
	ВСИЧКО \$ 5309		план	35 000	35 000	11 000	0	24 000	0	

бюдж.	дейност	НАИМЕНОВАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИЯТА	Инвестиция в бюджета на	било/става	обща стойност на инвестицията	годишна задача 2019	в т.ч. по източник на финансиране				ЗАБЕЛЕЖКА
							целова субсидия от ЦБ за капиталови разходи	собствени бюджетни средства	Преходен остатък от 2017 г и 2018 г.	Средства с друг източник	
				отчет	0	0	0	0	0	0	
		ВСИЧКО \$ 5300		план	117 210	117 210	11 000	45 610	24 000	36 600	
				отчет	71 889	71 889	0	39 508	0	32 381	
		\$ 54 00 придобиване на земя									
2/601		Покупка земя -отчуждителни процедури	Община Габрово	план	133 810	133 810	94 027	39 783	0	0	
				отчет	133 810	133 810	94 027	39 783	0	0	
		ВСИЧКО \$ 54 00		план	133 810	133 810	94 027	39 783	0	0	
				отчет	133 810	133 810	94 027	39 783	0	0	
		Погасителни плащания по главници на инвестиционни кредити, в т.ч.	Община Габрово	план		772 000	772 000	0	0	0	
				отчет		771 970	771 970	0	0	0	
		Кредит за допълнителни възстановителни дейности по уличната мрежа, допринасящи за интегрирано изпълнение на проект "Интегриран проект за водния цикъл на гр.Габрово"	Община Габрово	план		382 000	382 000				
				отчет		381 970	381 970				
		Кредит за съфинансиране по проект „Габрово – инвестиции за изграждане на съвременна градска среда“	Община Габрово	план		330 000	330 000				
				отчет		330 000	330 000				
		Кредит за съфинансиране по проект „Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово“	Община Габрово	план		60 000	60 000				
				отчет		60 000	60 000				
		ВСИЧКО ИНВЕСТИЦИОННИ РАЗХОДИ		план	13 861 709	11 237 365	2 068 335	794 301	1 102 773	7 271 956	
				отчет	8 505 501	5 627 252	2 056 003	743 567	1 077 160	1 750 522	

Индикативен годишен разчет за сметките за средства за средства от Европейския съюз през 2019 г. на Община Габрово и отчет към 31.12.2019 г.

	§§	ОП ЗА ХРАНИ ИЛИ ОСНОВНО МАТЕРИАЛНО ПОДПОМАГАНЕ	ОП РЕГИОНИ В РАСТЕЖ	ОП ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ	ОП РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ	ОП НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ	ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ЕВРОПЕЙСКИ ПРОГРАМИ	ОБЩО ПО ПАРАГРАФИ	Сметка СЕС Отчет към 31.12.2019	ДЕС Отчет към 31.12.2019	ОБЩО ПО ПАРАГРАФИ Отчет към 31.12.2019 г.
I ПРИХОДИ, в т.ч.:											
приходи от лихви по текущи банкови сметки	2408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
глоби санкции и наказателни лихви	2800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
реализирани курсови разлики	3601	0	0	0	0	0	0	0	0	-28	-34
Помощи и дарения от чужбина	46-00	0	0	0	0	0	0	0	0	77040	77040
Получени чрез небюджетни предприятия средства от КФП по международни програми	47-00	0	0	0	0	0	0	0	0	65936	65936
Трансфери между бюджет и сметки за средствата от Европейския съюз(трансфер от бюджета на общината)	62-00	0	5 529 266	0	0	0	42 882	5 572 148	784771	20	784791
Европейския съюз (трансфер от управляващия орган) получени трансфери (+)	63-00	201 200	5 282 096	221 000	326 780	90 000	559 138	6 680 214	4816732	33562	4850294
Временно безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) (заем от бюджета на общината)	76-00	0	-730 055	-97 720	115 000	54 740	-41 138	-699 173	-734359	-1902	-736261
предоставени заеми (+)		0	288 745	123 280	271 000	144 740	-41 138	786 627	713767	78637	792404
възстановени заеми (-)		0	-1 018 800	-221 000	-156 000	-90 000	0	-1 485 800	-1448126	-80539	-1528665
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки от средствата на Европейския съюз	8803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II РАЗХОДИ, в т.ч.:											
Разходи за персонала	01,02,05	201 200	12 233 159	123 280	441 780	144 470	537 837	13 681 726	6748258	110353	6858611
Издръжка	10-00	9 200	128 562	104 580	238 000	118 740	95 987	695 069	623162	56 235	679397
		192 000	52 511	18 700	163 780	26 000	11 200	464 191	420273	54 118	474391
Стипендии, текущи трансфери и помощи за домакинствата, субсидии и др.текущи трансфери за ЮЛНЦ	40,42,45	0	0	0	40 000	0	0	40 000	85875	0	85875
Придобиване на нефинансови активи	51,52,53,54	0	12 052 086	0	0	0	430 650	12 482 736	5618948	0	5618948
Остатък в левове по сметки от предходния период	95-01	39 525	2 151 852	0	0	0	6 955	2 198 332	2191377	6 955	2198332
Наличност в левове по сметки в края на периода (ПРИХОДИ-РАЗХОДИ)	95-07	39 525	0	0	0	0	30 000	69 525	310257	71230	381487

ОТЧЕТ
на инвестиционните разходи по проекти финансирани със средства от ЕС
за 2019 година

Наименование на проекта	Източник на БФП	Индикативен разчет 2019 г. инвестиционни разходи	Отчет 2019 г.
Проект "Изграждане на среда, позволяваща предоставяне на качествени услуги за възрастни и хора с увреждания"	ОПРР 2014-2020	0	185 692
Проект "Съвременна образователна инфраструктура в община Габрово"	ОПРР 2014-2020	482 003	299 765
Проект "Развитие на устойчив градски транспорт"	ОПРР 2014-2020	11 383 903	4 912 304
Проект "Подобряване на социалната инфраструктура за деца"	ОПРР 2014-2020	186 180	197 035
Проект "Комплекс за социални и здравни услуги за деца"	ОП РЧР 2014-2020	0	5 856
Проект "Рехабилитация на язовир Синкевица"	ОП ОПОС 2014-2020	0	15 680
Проект "Предоставяне на патронажна грижа"	ОП РЧР 2014-2020	0	2 616
Проект изграждане на обща система за енергийно ефективно управление в 8 детски заведения в Габрово	Други международни европейски програми	430 650	0
ВСИЧКО		12 482 736	5 618 948

ИНФОРМАЦИЯ

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълг на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2019 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 Решение на Общински съвет, Номер на договор(ен/ени)/	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	Краен срок за погасяване	Остатък размер на дълга към 01.01.2019 г. /в лева/	Уплатен дълг през 2019 г. /в лева/	Извършени погашения през главницата през 2019 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2019 г. /в лева/	в т.ч.: разходи за лихви	др. разходи (такси, комисиона и др.)	Общо извършени плащания по дълга през 2019 г. по главница и разходи /в лева/	Остатък размер на дълга към 31.12.2019 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, Договор №559/14.12.2013 г., Решение на ОбС №178/26.09.2013	3 770 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	Допълнителни възстановителни действия по уличната мрежа, допринасящи за интегрирано изпълнение на проект "Интегриран проект за водния цикл на гр.Габрово"	25.12.2021 г.	2 292 000	0	381 970	69 281	68 081	1 200	451 251	1 910 030
2. Дългосрочен кредит, Договор №922/24.10.2017 г., Решение на ОбС №159/31.08.2017 г.	3 380 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	Финансиране и рефинансиране на собственото участие на Община Габрово на проект "Габрово - инвестиции за изграждане на съвременна градска среда"	25.09.2027	3 276 284	0	330 000	83 953	82 753	1 200	413 953	2 946 284
3. Дългосрочен кредит, Договор №983/11.07.2018 г., Решение на ОбС №61/26.04.2018 г.	800 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	Финансиране и рефинансиране на извършени допустими разходи по проект "Инвестиции в съвременна образователна инфраструктура в община Габрово"	25.12.2019	730 055	69 945	800 000	16 075	14 853	1 222	816 075	0

4. Дългосрочен кредит, Договор №984/11.07.2018 г., Решение на ОС №61/26.04.2018 г.	700 000	ФЛАГ ЕАД	BGN	25.12.2027	381 262	306 676	60 000	19 114	17 682	1 432	79 114	627 938
5. Търговски кредит, Договор №49/18.09.2015 г.	56 940	Техноterm инженеринг ЕАД	BGN	15.03.2021 г.	28 470	0	9 490	0	0	0	9 490	18 980
6. Търговски кредит, Договор СД-03-АОП- 01/07/27.11.2018 г., Решение на ОС №62/26.04.2018 г.	25 700	Омникar Авто ООД	BGN	15.12.2024 г.	17 990	0	2 932	345	345	0	3 277	15 058
7. Договор №814-ОПБС- 18/18.12.2018 г., Решение на ОС №62/26.04.2018 г.	115 200	Омникar Авто ООД	BGN	15.03.2024 г.	0	92 160	13 104	1 620	1 620	0	14 724	79 056
8. Договор №528-АПИО- 19/02.08.2019 г., Решение №62/26.04.2018 г. на ОС Габрово	22 174	ОББ ИНТЕРЛИЙ З ЕАД	BGN	15.08.2024	0	22 174	1 362	689	252	437	2 051	20 812
9. Договор №529-АПИО- 19/02.08.2019 г., Решение №62/26.04.2018 г. на ОС Габрово	34 716	ОББ ИНТЕРЛИЙ З ЕАД	BGN	15.08.2024	0	34 716	2 130	396	396	0	2 526	32 586
8. Договор №696-ЗСУ- 19/22.10.2019 г., Решение №62/26.04.2018 г. на ОС Габрово	33 430	ОББ ИНТЕРЛИЙ З ЕАД	BGN	15.11.2024	0	33 430	511	777	97	680	1 288	32 919
ОБЩО					6 726 061	559 101	1 601 499	192 250	186 079	6 171	1 793 749	5 683 663

Забележки:

1. В справка се попълват данни за задълженията, представляващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД. Не се включват данните за заемите, които не влизат в обхвата на чл.3 от ЗОД (вътрешни за общината заеми - заеми между бюджетната й сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §76-00 и § 78-33).
2. Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2019 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2019 г., включително и за тези, които са погасени през 2019 г. Информация за дългове, които към 31.12.2018 г. са приключили, не се попълва.
3. В случай, че се попълват данни за дългове, които са *поети и погасени през 2019 г.*, данните в к.7 и к. 14 следва да са с еднък размер.
4. За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2019 г. /к.14/ следва да е равен на к.7+к.8-к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), леновата равностойност на остатъчния размер към 31.12.2019 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
5. Остатъчен размер на дълга към 01.01.2019 г. и към 31.12.2019 г. е даден по счетоводни данни, съответно към двата периода.

А.1. СЪОТНОШЕНИЕ по чл.32, ал.1 от ЗПФ

3	Описание на дълга /Номер на договор/ISIN//	к.1	Наименование контролното лице	к.2	договор	от ЗОД	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	Дълг на лицето към 01.01.2019 г. /в лева/	к.8	к.9	Задължителност през 2019 г. /в лева/	к.10	такси и др. по дан на прет. 2019 г. /в лева/	к.11	на лицето към 31.12.2019 г. /в лева/	к.12
1.	Целеви инвестиционен кредит, Договор от 09.09.2013 г.		Общински пътнически транспорт ЕООД Габрово		576 000	БДСК	BGN				09.09.2023 г.	312686			0	65 829		14 529		246857
2.	Кредит за текущи разходи, Договор №13021/24.06.2016 г.		Общински пътнически транспорт ЕООД Габрово		730 000	БДСК	BGN				24.06.2023 г.	547498			0	121 668		18 967		425830
3.	Договор за кредит 199/юни 2018		ДКЦ-Г - Габрово ЕООД		800 000	Фонд "Енергийна ефективност и възобновяеми източници"	BGN				20.09.2025 г.	400 000			400 000	73 684		22 572		726316
											0	1 260 184			400 000	261 181		56 068		1 399 003

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

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията, издадена от лицето по чл.8а от ЗОД	Кредитор на бенефициента, на който лицето по чл.8а от ЗОД е издало гаранцията	Остатък на размера на гаранцията към 01.01.2019 г. /в лева/	Остатък на размера на гаранцията към 31.12.2019 г. /в лева/
1.	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
2.						
3.						
					0	0

Приложение №10
към Решение №
на Общински съвет Габрово

Отчет на основните финансови показатели
на общинските търговски дружества

НАИМЕНОВАНИЕ НА	2018 година			2019 година		
	приходи	разходи	финансов резултат	приходи	разходи	финансов резултат
ТЪРГОВСКОТО ДРУЖЕСТВО						
"ДИАГНОСТИЧНО- КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР - 1"						
ЕООД	2 236 000	2 214 000	22 000	2 365 000	2 360 000	5 000
"РЕГИОНАЛЕН ХОСПИС" ЕООД	320 133	306 907	13 226	376 489	367 945	8 544
"ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД	4 479 000	4 675 000	-196 000	4 710 000	4 942 000	-232 000

* Финансов резултат = счетоводна печалба (приходи - разходи)

* Данните са на база окончателни отчети.

Приложение №11

Към решение №.....

на ОбС Габрово

ПРОТОКОЛ

ОТ ПУБЛИЧНО ОБСЪЖДАНЕ

НА ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 ГОДИНА

Днес, 16 юли 2020 година, от 17:30 часа, в Ритуалната зала на Община Габрово, на основание Закона за публичните финанси и Наредбата на Общински съвет - Габрово за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Габрово, по покана на Председателя на Общински съвет – Габрово и Кмета на Община Габрово, се проведе публично обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2019 г. на Община Габрово.

В обявения час 17:30, присъстваха представители на общинска администрация Габрово: Климент Кунев – председател на Общински съвет – Габрово, Тая Христова – кмет на Община Габрово, Мария Йозова – заместник кмет Финанси и собственост, Минка Новакова – началник отдел „Финанси и бюджет“ при Община Габрово, общински съветници, служители от общинска администрация Габрово и граждани.

Обществени организации, юридически лица: не присъстваха.

Обсъждането откри Климент Кунев – председател на Общински съвет, като поздрави присъстващите и обяви, че съгласно Закона за публични финанси и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Габрово, следва да се проведе публично обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2019 г. и даде думата на Минка Новакова – началник отдел „Финанси и бюджет“, която да представи ключовите етапи при изпълнението на Бюджет 2019 на Община Габрово.

Госпожа Минка Новакова откри презентацията за отчет на бюджет 2019 г., който е с мото „Модерна европейска община“ и подчерта, че 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 № 6/23.12.2019 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 31.12.2019 г., както и на годишните оборотни ведомости за 2019 г. на общините. Проверката на Годишния финансов отчет на Община Габрово за 2019 г. от Сметна палата приключи с Одитен доклад № 0100314219 изразявайки мнение, че приложения консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово

състояние на Община Габрово към 31.12.2019 г. и за нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните парични потоци за годината.

Основни акценти от презентацията:

ОСНОВАНИЕ

- Съгласно чл.140 от Закона за публични финанси Кметът на общината изготвя годишния отчет за изпълнението на бюджета и в срок до 31 август на следващата бюджетна година го внася за приемане от общинския съвет, заедно с одитното становище на Сметната палата за заверка на годишния финансов отчет на общината.
- Сметна палата изпрати окончателен Одитен доклад №0100314219, съдържащ немодифицирано мнение относно консолидирания годишен финансов отчет на Община Габрово за 2019 г.

СТРАТЕГИЧЕСКА ЦЕЛ

- Град – център на традиции и иновации
- ангажиран с висок стандарт на жизнената среда
- благоприятен за бизнес и иновации
- развиващ интелигентни и креативни идеи
- осигуряващ условия за пълноценна изява на личността
- вълнуващ с уникална култура и природа
- отворен към хората

ПРИОРИТЕТИ 2019

- Привлекателна, екологична и безопасна жизнена среда
- Стимулиране и развитие на бизнеса и иновациите
- Подобряване качеството на образованието
- Условия за развитие на спорт
- Подкрепа за иновативни и творчески идеи на младите хора
- Достъпно и качествено здравеопазване
- Активна и справедлива социална политика
- Развитие на разнообразен културен и туристически продукт
- Компетентна, ефективна и прозрачна администрация в услуга на гражданите и бизнеса.

Презентацията може да се види на сайта на Община Габрово линк:
<https://gabrovo.bg/bg/article/17240>

След представянето на презентацията господин Климент Кунев покани присъстващите за въпроси, мнения и предложения.

Г-жа Диана Гатева взе думата и изказа задоволството относно бюджета за 2019 г. като реалистичен. Изпълнени са множество ремонти. Г-жа Гатева попита каква е общата сума на тези ремонти? Като много добро начинание определи изграждането на подземни контейнери в Габрово. Г-жа Гатева отбеляза, че е пропусната сумата за помощи за новородени деца в Габрово.

Г-жа Таня Христова благодари на г-жа Гатева за високата оценка за добре свършената работа. Проекта за бюджет за 2019 г. е бил най-тежкия поради вдигането на минималната работна заплата и недостига на собствени приходи, с които да се покрият всички нужди.

Г-жа Минка Новакова отговори на въпроса за общата сума на ремонтите, като уточни, че размера на текущите ремонти е 2 356 027 лв. и за основни ремонти сума в размер на 2 869 164 лв. На въпроса какъв е размера на изплатената сума за помощи за новородени деца в община Габрово, г-жа Новакова отговори, че са изплатени 40 800 лв.

След това г-н Кунев отново покани присъстващите за въпроси, мнения и коментари.

Поради липса на изказвания, предложения и въпроси, г-н Кунева и г-жа Христова благодариха на присъстващите за участието в публичното обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2019 г. на Община Габрово.

Публичното обсъждане на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2019 г. на Община Габрово беше закрито от г-н Климент Кунев.

Обсъждането приключи в 18:20 часа.

Протокола се изготви в два екземпляра.

Изготвил:



Светла Тодорова – главен експерт отдел „Финанси и бюджет“.

М. Габрово



ОДИТЕН ДОКЛАД НА СМЕТНАТА ПАЛАТА
№ 0100314219

за извършен финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на
община Габрово за 2019 г.

София, 2020 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Списък на съкращенията	3
Част I. Докладване относно одита на консолидирания финансов отчет	4
Мнение	4
База за изразяване на мнение	4
Правно основание за извършване на одита	5
Отговорности на ръководството за одита на консолидирания финансов отчет	5
Отговорности на Сметната палата за одита на консолидирания финансов отчет	5
Част II. Докладване във връзка с други законови и други отговорности – констатации при одита на консолидирания финансов отчет	6
Некоригирани неправилни отчитания.....	7
Случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби.....	7
Коригирани неправилни отчитания.....	7
Съществени недостатъци на вътрешния контрол	9
Приложение № 1 Опис на одитните доказателства	11

Списък на съкращенията

АПОС	Акт за публична общинска собственост
ГФО	Годишен финансов отчет
ДДС	Дирекция „Държавно съкровище“
ИРМ	Изнесено работно място
МСВОИ	Международни стандарти на върховните одитни институции
МФ	Министерство на финансите
НСС	Национални счетоводни стандарти
ПУП	Подробен устройствен план
РЦПППО	Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващото образование
СБО	Сметкоплан на бюджетните организации

ДО
Г-ЖА ЦВЕТА КАРАЯНЧЕВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
НАРОДНОТО СЪБРАНИЕ НА
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ДО
ТАНЯ ХРИСТОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА
ГАБРОВО

Част I. Докладване относно одита на консолидирания финансов отчет

Мнение

Сметната палата извърши финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на община Габрово, състоящ се от консолидиран баланс към 31 декември 2019 г., консолидиран отчет за приходите и разходите, консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към консолидирания финансов отчет, включително пояснения за прилаганата счетоводна политика.

Сметната палата изразява мнение, че приложеният консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на община Габрово към 31 декември 2019 г. и за нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните ѝ парични потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане в публичния сектор, която се състои от стандартите, указанията и сметкоплана по чл. 164, ал. 1 и 3 от Закона за публичните финанси.

База за изразяване на мнение

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

Правно основание за извършване на одита

Сметната палата извърши одита на основание чл. 54 от Закона за Сметната палата, Програмата за одитната дейност на Сметната палата на Република България за 2020 г. и в изпълнение на Заповед № ОД-01-03-142 от 05.11.2019 г., изменена със Заповед № ОД-01-03-005 от 24.02.2020 г. на Горица Грънчарова-Кожарева, заместник-председател на Сметната палата.

Отговорности на ръководството за консолидирания финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане в публичния сектор, която се състои от стандартите, указанията и сметкоплана по чл. 164, ал. 1 и 3 от Закона за публичните финанси, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи, че е необходима, за да даде възможност за изготвянето на консолидирани финансови отчети, които да не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

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

Отговорности на Сметната палата за одита на консолидирания финансов отчет

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

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

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

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

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

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

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

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

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

В съответствие с чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата и МСВОИ 12 *Ползи от работата на върховните одитни институции – насочена към подобряване на живота на гражданите*, Сметната палата, за да отговори на очакванията на обществото и за да засили отчетността, прозрачността и интегритета на бюджетните организации, комуникира в одитния доклад констатираните неправилни отчитания,

съществени недостатъци на вътрешния контрол и случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби, освен когато:

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

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

Некоригирани неправилни отчитания

Всички констатирани неправилни отчитания са коригирани.

Случаи на несъобразяване със законите и другите нормативни разпоредби

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

Коригирани неправилни отчитания

1. От община Габрово не е оповестена информация към Годишния финансов отчет относно балансовата стойност на дълготрайните материални активи, които временно са изведени от употреба, отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи - по групи активи и отчетната стойност на напълно амортизираните нематериални активи - по групи активи. Неоповестената сума е в общ размер на 6 074 557 лв.¹

Не са спазени указанията на т. 12, б. „е“ и „ж“ от НСС 16 „Дълготрайни материални активи“ и т. 10, б. „з“ от НСС 38 „Нематериални активи“.

2. Разходи за подробни устройствени планове (ПУП), план за организация на движението и карта за устройствено планиране с характер на нормативни изисквания, които регулират въпросите, свързани с градоустройството и развитието на съответните територии и провеждане на градоустройствена политика на обща стойност 484 394 лв. са осчетоводени неправилно по сметка 2109 „Други нематериални дълготрайни активи“.

На активите неправилно е начислена амортизация в размер на 453 317 лв. по сметка 2420 „Амортизация на нематериални дълготрайни активи“.²

Не са спазени указанията на т. 38 от ДДС №20 от 2004 г. и т.т. 3.1 и 3.3 от

¹ Одитни доказателства №№ 1-2

² Одитни доказателства №№ 3-6

НСС 38 „Нематериални активи“ на МФ.

3. Урбанизирани поземлени имоти - незастроени терени (АПОС №№ 1076 и 1077 от 15.04.2019 г. и 1084 от 27.08.2019 г.) на обща стойност 249 152 лв. са осчетоводени неправилно по сметка 2202 „Инфраструктурни обекти“, вместо по сметка 2201 „Земи, гори и трайни насаждения“.³

Не са спазени указанията за осчетоводяване на активите по сметки, в съответствие с техния характер, съгласно Сметкоплана на бюджетните организации, утвърден от министъра на финансите с ДДС № 14 от 2013 г.

4. Извършени разходи за основен ремонт и реконструкция на общинска инфраструктура в размер на 232 650 лв. са осчетоводени в отчетна група „Бюджет“ неправилно по сметка 6075 „Разходи за придобиване на инфраструктурни обекти чрез външни доставки“, вместо по сметка 6076 „Основен ремонт на инфраструктурни обекти чрез външни доставки“.⁴

Не са спазени указанията за осчетоводяване на стопанските операции по сметки, в съответствие с техния характер, съгласно Сметкоплана на бюджетните организации, утвърден от министъра на финансите с ДДС № 14 от 2013 г.

5. Активи на обща стойност 67 648 лв. и с индивидуални отчетни стойности под минималния праг на същественост за признаването на ДМА, определен в Счетоводната политика на община Габрово, са осчетоводени неправилно по балансови сметки от подгрупа 204 „Машини, съоръжения, оборудване“ - за 42 137 лв. и по сметка 2060 „Стопански инвентар“ - за 25 511 лв., вместо по задбалансова сметка 9909 „Активи в употреба изписани като разход“.

На същите активи неправилно е начислена амортизация общо в размер на 45 844 лв. по дебита на сметки от подгрупа 603 „Разходи за амортизации“ в кореспонденция със сметки от подгрупа 241 „Амортизация на дълготрайни материални активи“.⁵

Не са спазени указанията, дадени от министъра на финансите с т.т. 16.16.5 и 16.16.6 от ДДС № 20 от 2004 г. и приетата Счетоводна политика на община Габрово.

6. Лек автомобил на стойност 53 702 лв., предоставен за ползване през минал отчетен период на община Габрово от Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващото образование (РЦПППО), е осчетоводен неправилно по сметка 2051 „Леки автомобили“, вместо по сметка 9110 „Чужди дълготрайни активи“. При отписване на балансовата стойност на актива в размер на 43 879 лв. (съгласно Анекс от 16.09.2019 г. към Споразумение №7/13.10.2017 г. община Габрово се задължава да го върне на РЦПППО) неправилно е използвана сметка 6992 „Намаление на нефинансови дълготрайни активи от други събития“, вместо сметка 7692 „Прехвърлени нефинансови дълготрайни активи от/към други сектори на икономиката“.⁶

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

7. Разходи за изготвен инвестиционен проект (фаза работен проект) за обект „Преустройство на обществена сграда в Общински център за работа с деца „Радион Умников“ извършени в минал отчетен период в размер на 33 360 лв., са осчетоводени в отчетна група „Бюджет“ неправилно по сметка 2049 „Други машини, съоръжения,

³ Одитни доказателства №№ 7-8

⁴ Одитни доказателства №№ 9-10

⁵ Одитни доказателства №№ 11-17

⁶ Одитни доказателства №№ 18-20

оборудване“, вместо по сметка 2071 „Незавършено строителство, производство и основен ремонт“.⁷

Не са спазени указанията за осчетоводяване на стопанските операции по сметки, в съответствие с техния характер, съгласно Сметкоплана на бюджетните организации, утвърден от министъра на финансите с ДДС № 14 от 2013 г.

Неправилните отчитания по точки от две до седем са констатирани при текущия контрол и са коригирани преди изготвянето на консолидирания годишен финансов отчет за 2019 г.

Съществени недостатъци на вътрешния контрол

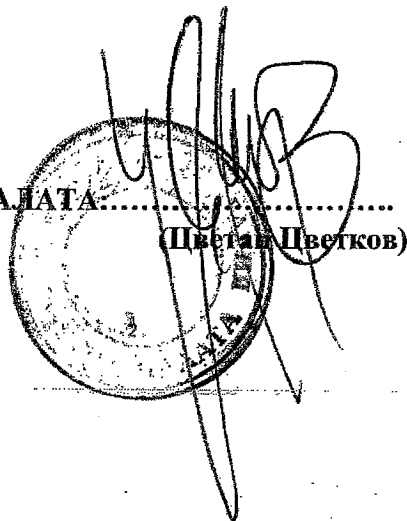
Не са констатирани съществени недостатъци във вътрешния контрол.

В изпълнение на т. 67 от писмо ДДС № 06 от 23.12.2019 г. на министъра на финансите коригираният ГФО към 31.12.2019 г. е представен в Министерство на финансите и Сметна палата.

В подкрепа на констатациите са събрани 22 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, площад „Възраждане“ № 3, Сметна палата – изнесено работно място (ИРМ) Габрово.

Настоящият одитен доклад е приет на основание чл. 54, ал. 14 от Закона за Сметната палата, с Решение № 065 от 07.05.2020 г. на Сметната палата и е изготвен в два еднообразни екземпляра, един за община Габрово и един за Сметната палата.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА СМЕТНАТА ПАЛАТА.....**
(**Петя Цветков**)



⁷ Одитни доказателства №№ 21-22



Приложение №13
Към Решение №.....
на Общински съвет Габрово

ДОКЛАД

Относно : ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГАБРОВО ЗА 2019 ГОДИНА

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 31.12.2019 година.

Изпълнението на общинския бюджет през 2019 година бе организирано чрез изпълнение бюджетите на 36 второстепенни разпоредители и бюджета на първостепенния разпоредител – община Габрово.

Отчета за изпълнението на бюджета за 2019 г. включва:

1. Отчет за изпълнение на бюджета за 2019 г. по групирани 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 - Приложение № 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 2019 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 7 044 474 лв., при което окончателния размер на бюджета балансиран по приходите и разходите е 59 160 808 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 № 06/ 23.12.2019 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 31.12.2019 г., както и на годишните оборотни ведомости за 2019 г. на общините.



Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Габрово за 2019 г. и го завери с Одитен доклад №0100314219 изразявайки мнение, че приложения консолидиран годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за консолидираното финансово състояние на община Габрово към 31 декември 2019 г. и за нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните и парични потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане в публичния сектор, която се състои от стандартите, указанията и сметкоплана по чл.164, ал.1 и 3 от Закона за публичните финанси.

Информацията в сборния отчет е на база годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на Общината, на второстепенните разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2019 година. В изложението е направена съпоставка на годишния отчет за 2019 г. с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2018 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 24 953 046 лв., който спрямо първоначалния план е завишен с 584 955 лв. Изпълнението на общата субсидия за 2019 година е 24 953 046 лв., т.е. 100%. Преводите се изпълняваха ежемесечно, съгласно разпределението регламентирано в ЗДБРБ за 2019 г.

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

През отчетния период бяха възстановени от МФ изплатените средства за присъдени издръжки и транспортни разходи на правоимащи болни в размер на 62 348 лв.

С ПМС 219/05.09.2019 г. бяха отпуснати целеви средства в размер на 3 700 лв. за ремонт и доизграждане на военни паметници.

1.3. Възстановени трансфери - §3120

През първо тримесечие са възстановени неусвоени средства в размер на 300 лв., представляващи средства за транспорт на ученици, възстановени съгласно чл.44, ал.2 от ПМС 344/21.12.2018 г.

През третото тримесечие, поради приключване на обектите във връзка с извършване на аварийни дейности по инфраструктурата на общината, са възстановени неусвоените средства, в размер на 69 312 лв. Средствата бяха отпуснати на Община Габрово по ПМС 63/26.04.2018 г. и ПМС 126/29.06.2018 г.

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

Този приходен параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. Към 31 декември 2019 г. плана е 614 402 лв., като това са средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсация за безплатен превоз на определени категории правоимащи граждани. Усвоените средства са 614 402 лв. т.е. 100%.

1.5. Трансфери между бюджетни сметки- § 6100

Този приходен параграф не се планира при съставяне на първоначалния бюджет. Към 31.12.2019 г. плана е 947 846 лв. и включва получените целеви трансфери:

- 65 565 лв. от МТСП за възнаграждения и осигурителни вноски на заетите по различни социални програми;



- 358 288 лв. от АСП за изплащане на възнаграждения на личните и социални асистенти;
- 431 643 лв. от Областна администрация за провеждане на избори за Европейски парламент и за провеждане на местни избори;
- 4 398 лв. финасиране съгласно Договор РД11-11-133/13.05.2019 за изпълнение на проект "Повишаване на професионалните знания и умения на библиотекарите от обществените библиотеки на територията на Габровска област" изпълняван от РБ "Априлов Палаузов" гр. Габрово;
- 15 000 лв. финансиране на Международен фестивал на традиционните занаяти "Етър 2019";
- 20 600 лв. финансиране за изпълнение на проект "24. Габровско биенале на хумора и сатирата в изкуството" – МДХС;
- 5 884 лв. възстановени по сметките на детските градини и училища спряни семейни помощи;
- 3 846 лв. финансиране за ХГ «Христо Цокев», гр.Габрово по Договор с МК за изпълнение на проект;
- 9 834 лв. финансиране за РИМ - гр.Габрово по Договор с МК за изпълнение на проект;
- 8 000 лв. финансиране за МДХС - Габрово по Договор с НФК за изпълнение на проект;
- 8 993 лв. финансиране за РИМ - гр.Габрово по Договор с МК за извършване на разкопки в местността Градище;
- 19 800 лв. финансиране по Договор с МК за изпълнение на проект "Българските библиотеки - съвременни центрове за четене и информираност", изпълняван от РБ "Априлов Палаузов"
- 15 лв. възстановена сума от училища – остатъци от целеви средства;
- 3 225 лв. възстановена сума в началото на 2019 г. на АСП, която представлява остатък от 2018 г. от изплатените възнаграждения на личните и социални асистенти;
- 764 лв. възстановени неизразходени средства при изпълнение на проект "Повишаване на професионалните знания и умения на библиотекарите от обществените библиотеки на територията на Габровска област" изпълняван от РБ "Априлов Палаузов" гр. Габрово.

1.6. Параграф - §8800 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове – с план на стойност минус 688 лв. и отчет 118 375 лв., се използват в Отрасъл „Образование” при изпълнение на проекти на МОН.

1.7. Трансфери от ПУДООС § 6400

Към края на годината плана е 4 992 лв., при отчет 4 992 лв., средства по спечелени проекти финансирани от ПУДООС изпълнявани от детски градини и училища.

1.8. Друго финансиране - §9300

По този параграф е планирана и отчетена вноската на ОУ «Иван Вазов» по договор за търговски кредит, ползван във връзка с реализирана инвестиция за газифициране на сградата му.

1.9. Неданъчни приходи

Общо неданъчните приходи от дейността на звената, прилагачи система на делегиран бюджет са 110 995 лв. при план 101 800 лв., или 109% изпълнение.

1.10. Общинските приходи изразходвани за дофинансиране на държавни дейности към 31.12.2019 г. са в размер на 1 709 772 лв., което представлява 84 % от годишния план.



Отчет на приходите	2018	2019	% к.3/к.2
1	2	3	4
I.Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности			
1. Неданъчни приходи	137 306	166 934	121.6
2. Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	22 880 234	25 563 884	111.7
а) Обща субсидия	21 626 080	24 953 046	115.4
б) Целеви трансфер от ЦБ	1 259 876	680 450	54.0
в) Възстановени трансфери (субсидии)	-5 722	-69 612	121.6
3. Трансфери м/у бюджети (нето)	548 401	941 262	171.6
4. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-1 181	-448	38.0
5. Трансфери от ПУДООС	9 513	4 992	52.5
6. Операции с финансови активи и пасиви и наличност на средства в края на годината	1 754 823	2 138 187	121.8
ВСИЧКО	25 329 096	28 814 811	113.8

Общо изпълнението на приходната част по бюджета на държавните дейности е 28 814 811 лв. В края на годината наличните средства за държавните дейности са в размер на 1 906 789 лв. Тази наличност включва текуща наличност по сметките на Община Габрово и възстановените преходни остатъци на второстепенните разпоредители с бюджет.

2. По разходната част

2.1. Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски

Изпълнението на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски е в размер на 21 493 971 лв., което представлява 96 % от годишния план. Дофинансирането на делегирани държавни дейности за възнаграждения и осигурителни вноски с общински средства е в размер на 901 181 лв. Процентът на изпълнение спрямо плана е 92 %. През годината възнагражденията са изплащани редовно и в регламентираните срокове.

2.2. Разходите за веществена издръжка са изпълнени в размер на 3 595 493 лв., което представлява 79% 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 716 532 лв. което представлява 76 % от годишния план.

2.3. Разходи за помощи и стипендии

За 2019 г. са изплатени стипендии в размер на 95 582 лв., помощи под формата на компенсация за пътувания в размер на 284 504 лв. и присъдени издръжки в размер на 61 997 лв.

2.4. Субсидии и други текущи трансфери за финансови предприятия – субсидии за автомобилния транспорт в размер на 214 810 лв.

2.5. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – в размер на 444 868 лв., при план 450 596 лв.

Отчет по видове разходи за делегирани държавни дейности	2018	2019	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	18 131 770	21 493 971	118.5
Издръжка	3 216 330	3 595 493	111.8



Платени данъци и такси и адм. санкции	12 627	13 863	109.8
Стипендии	99 612	95 582	96.0
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	343 145	350 841	102.2
Субсидии за нефинансови предприятия	153 113	214 810	140.3
Субсидии за организации с нестопанска цел	398 005	464 438	116.7
Членски внос и участие в нетърговски организации	300	420	140.0
Капиталови разходи	945 496	678 604	71.8
ВСИЧКО	23 300 398	26 908 022	115.5

Общото изпълнение на бюджета на делегираните от държавата дейности е 26 908 022 лв., което представлява 94 % спрямо плана. Общото изпълнение на бюджета за дофинансиране на делегираните държавни дейности с общински приходи е – 84 %.

II. ПО БЮДЖЕТА ЗА ОБЩНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. По приходната част

1.1. Приходи от местни данъци

Изпълнението е в размер на 5 490 609 лв., при план 5 510 000 лв.

С ръст спрямо 2018 година са:

- данък върху превозните средства - 10,4 %;
- данък при придобиване на имущество чрез дарение или по възмезден начин – 7,6%.

1.2. Неданъчни приходи

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 9 540 266 лв. или 89.4 % от годишния план. Приходите от общински такси са изпълнени в размер на 5 707 816 лв. –104% спрямо годишния план. Спрямо същия период на миналата година с ръст са всички такси с изключение на таксата за битови отпадъци, таксите за технически услуги и таксите за откупуване на гробни места.

При планирани приходи от разпоредителни сделки в размер на 925 300 лв. изпълнението е 1 028 337 лв. или 111 %.

1.3. Получената обща изравнителна субсидия е 3 523 600 лв., в т.ч. за зимно поддържане на общинска пътна мрежа 559 700 лв., или 100 % от годишния план. Преводите са извършвани съгласно процентното разпределение регламентирано в ЗДБРБ за 2019 г.

1.4. Целева субсидия за капиталови разходи – в размер на 2 541 100 лв..

С приемането на бюджета на Община Габрово за 2019 г., Общински съвет – Габрово даде съгласието си част от целевата субсидия за капиталови разходи за 2019 г. да бъде трансформирана за текущ ремонт на общинска улична мрежа. Сумата от 472 765 лв. в първоначалния бюджет за 2019 г. беше планирана в §0098 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“. През първото тримесечие на 2019 г. Община Габрово с писмо №ФО-7/28.03.2019 г. на Министерство на финансите получи разрешение горепосочената сума да бъде използвана за текущ ремонт на общинска улична мрежа и средствата бяха прехвърлени: в приходната част на бюджета от §31-13 „Получени от общини целеви трансфери от ЦБ за капиталови разходи“ в §31-18 „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ“; в разходната част от §0098 „Резерв за непредвидени и неотложни разходи“ в § 1030 „Текущ ремонт“ в дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“.



1.5. Трансфери за други целеви разходи §3118 - с Постановление на МС №134/31.05.2019 г. по бюджета на Община Габрово беше одобрен трансфер в размер на 4 000 000 лв. за ремонт и благоустрояване на улици и тротоари, междублокови пространства, укрепвани отводняване на инфраструктурни обекти намиращи се в гр. Габрово. Ремонт на общинска пътна мрежа и на улици в с. Велковци, с. Гиргини, с. Борики, с. Поповци, с. Прахали, с. Дебел дял и с. Орловци.

1.6. Помощи и дарения от страната - §4500 – получени средства в размер на 37 726 лв.

1.7. Трансфери между бюджетни сметки:

§ 6101 – получени трансфери общо 440 942 лв., в т.ч. от:

- от община Трявна – отчисления по Закона за управление на отпадъците – 75 255 лв.;
- от община Трявна – отчисления по погасителен план – 46 863 лв.
- получени суми от община Трявна за издръжка на РДНО – 71 426 лв.
- по партньорско споразумение от общините Трявна и Севлиево – 15 000 лв.;
- трансфер от АПИ за зимно поддържане и текущ ремонт на републиканските пътища в границите на града – 193 074 лв.;
- от МОН за изпълнение на проект – 24 744 лв.;
- от МК за финасиране на Международен фестивал „Дни на камерната музика“ - 14 580 лв.

§ 6102 – предоставени трансфери – 112 266 лв. в т.ч. за:

- Финансиране по договор за Драматичен театър „Рачо Стоянов“, гр.Габрово – 80 000 лв.

- Финансиране по договор за Куклен театър Габрово – 20 000 лв.

- Финансиране по договор по програма „Култура“ на Община Габрово за Драматичен театър „Рачо Стоянов“, гр.Габрово – 10 310 лв.

- предоставен трансфер на Община Дряново съгласно споразумение за партньорство между общините Габрово, Дряново, Севлиево и Трявна – 1 956 лв.

1.8. Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС - § 6200 – минус 785 032 лв.

1.9. Трансфери от ПУДООС - § 6400 - Предоставени са 14 938 лв., за изпълнение на проекти.

1.10. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС - §7600 - 736 261 лв., като възстановените средства от Управляващите органи са в размер на 1 528 664 лв., а заемообразно предоставените от бюджета средства за храняване на сметки за средствата от ЕС са в размер на 792 403 лв.

1.11. Заеми от банки и други лица – § 8300 – минус 1 195 350 лв., в т.ч. § 8317 – получени дългосрочни заеми – 376 620 лв. и § 8318 – погашения по дългосрочни заеми - минус 1 571 970 лв., представляващи погасителни вноски по кредити от фонд „Флаг“ за 2019 г.

1.12. Задължения по финансов лизинг и търговски кредит – 182 480 лв.

Отчет на приходите за местни дейности в лв.:	2018 г.	2019 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
1. Данъчни приходи, в т.ч.	5 219 614	5 490 609	105,2
окончателен годишен (патентен) данък	196 998	194 500	98,7
данък върху <i>недвижими имоти</i>	1 713 930	1 673 855	97,7



данък върху <i>превозните средства</i>	2 381 554	2 630 167	110,4
данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	874 703	941 074	107,6
туристически данък	52 429	51 013	97,3
2. Неданъчни приходи	8 911 495	9 540 266	107,1
2.1. Приходи и доходи от собственост	2 534 175	2 631 393	103,8
2.2. Общински такси, в т.ч.	5 596 488	5 707 816	102,0
за ползване на <i>детски градини</i>	583 334	676 547	115,8
за ползване на <i>детски ясли</i> и други по здравеопазването	122 468	132 970	108,6
за ползване на <i>домашен социален патронаж</i> и други общински <i>социални услуги</i>	203 712	219 985	108,0
за ползване на <i>пазари</i> , тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	187 815	252 157	134,2
за <i>битови отпадъци</i>	4 065 573	4 000 687	98,4
за <i>технически услуги</i>	173 976	160 523	92,3
за <i>административни услуги</i>	174 438	184 019	105,5
за <i>откупуване на гробни места</i>	81 300	77 730	95,6
за <i>притежаване на куче</i>	3 680	2 579	70,1
<i>други</i> общински такси	192	619	322,4
2.3. Други приходи	214 592	54 374	25,3
2.4. Постъпления от продажба на нефинансови активи	423 626	1 028 337	242,7
2.5. Приходи от концесии	81 904	80 620	98,4
2.6. Помощи и дарения	60 710	37 726	62,1
3. Взаимоотношения с Централния бюджет	5 817 500	10 049 020	172,7
4. Трансфери м/у бюджети (нето)	1 012 012	328 676	32,5
5. Трансфери между бюджети и с/ки за средствата от ЕС (нето)	-1 477 312	-785 032	53,1
6. Трансфери от ПУДООС	39 541	14 938	37,8
7. Врем.безлихв.заеми м/у бюджети и с/ки за с-вата от ЕС	-784 748	736 261	93,8
8. Операции с финансови активи и пасиви	3 001 729	991 317	33,0
ВСИЧКО:	21 739 831	26 366 055	121,3

2. По разходната част

2.1. По разходите за възнаграждения и осигурителни вноски

За възнаграждения и осигурителни вноски са изразходвани 6 228 173 лв., което представлява 93,5% от годишния план. Възнагражденията са изплащани ритмично в регламентираните срокове.

2.2. По разходите за издръжка

Разходите за издръжка са в размер на 9 413 848 лв., което представлява 80,4 % от годишния план. С 97 % изпълнение са разходите за вода, горива и енергия; 83,3 % изпълнение на разходите за външни услуги; 90 % - разходите за храна.

Общото изпълнение на разходите за общинските дейности е в размер на 21 023 787 лв., което е 74 % от годишния план.

В края на периода наличните средства за общинските дейности са в размер на 3 632 496 лв., в т.ч. 3 195 164 лв. целеви средства, чието разходване предстои през 2020 г.



Отчет по видове разходи за местните дейности	2017 г.	2018 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	5 248 203	6 228 173	118,7
Издръжка	7 821 628	9 413 848	120,4
Платени данъци и такси и адм. санкции	300 771	93 131	31,0
Разходи за лихви	180 003	185 734	103,2
Текущи помощи и трансфери за домакинствата	515 783	716 138	138,8
Субсидии за нефинансови предприятия	30 256	34 711	114,7
Субсидии за организации с нестопанска цел	239 532	249 440	104,1
Членски внос и участие в нетърговски организации	35 165	34 843	99,1
Капиталови разходи	3 866 374	4 067 769	105,2
ВСИЧКО	18 237 715	21 023 787	115,3

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

- „Общи държавни служби” – отчет 1 359 416 лв. или 89,7% изпълнение;
- „Образование” – отчет 1 440 098 лв. или 94,4 % изпълнение;
- „Здравеопазване” – отчет 216 870 лв. или 89,2 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи” – отчет 1 177 884 лв. или 94,6 % изпълнение;
- „Благоустрояване” – отчет 11 967 852 лв. или 61,4 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура, и религиозни дейности” – отчет 3 164 260 лв. или 95,9 % изпълнение;
- „Икономически дейности” – отчет 1 511 667 лв.;
- „Други дейности” – отчет 185 734 лв. или 48,9 % изпълнение.

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	100 000	100 000	74 928
За семейства и лица, живеещи на семейни начала от Община Габрово с репродуктивни проблеми	20 000	30 000	28 870
За други помощи - подкрепа на млади таланти	2 500	2 500	1 000
За други помощи – за подкрепа на лица със здравословни проблеми	2 500	4 000	3 150
За програма за отпускане на еднократна финасова помощ за новородени и осиновени деца	35 000	45 000	40 800
За подпомагане разходи за погребения на самотни, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги регистрирани в службите за	2 250	2 250	390



социално подпомагане лица			
За лицензирани и регистрирани в община Габрово за извършване на дейност в обществена полза спортни клубове	215 000	245 000	244 060
За подпомагане на Общинска организация на инвалидите и Районна организация на глухите гр. Габрово	0	1 000	1 000
За подпомагане на фестивал „Песен в полите на балкана“ с. Жълтеп	0	1 000	1 000

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ

Към 31.12.2019 г. разходите за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са в размер на 1 709 772 лв. при годишен план 2 045 531 лв. или 83,6 % изпълнение. Разпределението им по групи разходи е както следва:

- за персонал – 744 053 лв.- 92,1 % изпълнение;
- осигурителни вноски – 157 128 лв.- 93,5 % изпълнение;
- за вещественна издръжка – 715 362 лв.- 74,9 % изпълнение;
- за инвестиционни цели – 93 229 лв.- 81,2 % изпълнение

Разпределението по функции е следното:

- „Общи държавни служби“ – отчет 668 674 лв. или 95,6 % изпълнение;
- „Образование“ – отчет 20 720 лв. или 85 % изпълнение;
- „Социално осигуряване и грижи“ – отчет 173 762 лв. или 62,3 % изпълнение;
- „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ – отчет 846 269 лв. или 81,1 % изпълнение.

Отчет по видове разходи за дофинансирани дейности	2018 г.	2019 г.	% к.3/к.2
1	2	3	4
Заплати и осигурителни вноски	784 617	901 181	114,9
Издръжка	632 539	715 362	113,1
Капиталови разходи	242 688	93 229	38,4
ВСИЧКО	1 659 844	1 709 772	103,0

IV. ПО ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА (Приложение №6)

Към 31 декември 2019 г. разплатените инвестиционни разходи от бюджетни средства са за 4 839 602 лв.

По своето съдържание, разходите са за основни ремонти – 2 869 164 лв.; придобиване на ДМА – 1 764 739 лв., в т.ч. - закупени са компютри и хардуер за 241 535 лв., машини и съоразения – 660 661 лв., транспортни средства на стойност 418 033 лв., стопански инвентар на стойност 53 586 лв. и за изграждане на инфраструктурни обекти 390 924 лв. За придобиване на софтуер разходите за 2019 г. са 71 889 лв. и за придобиване на земя на стойност 133 810 лв. С целева субсидия за капиталови разходи са разплатени



обекти за 2 056 004 лв. С целеви трансфер по Постановление на МС №134/31.05.2019 г. са разплатени разходи за обекти на стойност 1 054 875 лв.

Обектите, които не бяха завършени и разплатени през 2019 г. са заложи в инвестиционната програма за 2020 г.

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

Община Габрово продължи да изпълнява проектите по сключените договори за безвъзмездна финансова помощ, стартирали през предходните години и започна да изпълнява нови в течение на годината, като: „Изграждане на среда, позволяваща предоставяне на качествени социални услуги за възрастни и хора с увреждания“ по ОП РР; „Рехабилитация на язовир Синкевица и съоръженията към него“ по ОПОС; „Предоставяне на патронажна грижа за възрастни и хора с увреждания в Община Габрово - Компонент 2“ по ОПРЧР; „Осигуряване функционирането на ОИЦ - Габрово през периода 2019-2020“ по ОП ДУ и др.

През 2018 г. за изпълнение на проектите са изразходени средства в размер на 6 858 611 лв. От структурна гледна точка с най-висок относителен дял в общите разходи са разходите за инвестиции – 5 618 948 лв. или 81,8 %.

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

През отчетния период има сключени три нови договори за финансов лизинг с ОББ ИНТЕРЛИЙЗ ЕАД, за доставка на два броя нови автомобили за зони за платено почасово паркиране, доставка на един брой виксопроходим автомобил за нуждите на общинска администрация и доставка на един брой нов товарен автомобил за нуждите на Домашен социален патронаж, гр. Габрово.

Продължава обслужването на действащите договори с фонд „ФЛАГ“ ЕАД.

Към 31.12.2019 г. е усвоена сума в размер на 376 620 лв., изплатена главница в размер на 1 571 970 лв., лихви в размер на 183 369 лв., такси – 5 054 лв. към „ФЛАГ“ ЕАД и вноски по търговски кредит по договор с Технотерминженеринг ЕАД в размер на 9 490 лв. Вноски по договори за финансов лизинг в размер на 20 035 лв. и лихви в размер на 2 712 лв.

Плащанията по договорите за кредит се извършват съгласно погасителните планове

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 2019 г. сравнени с тези за 2018 г.

В „ДКЦ 1“ ЕООД се наблюдава повишение с 6 % на приходите и 6 % на разходите спрямо 2018 г. Печалбата е в размер на 5 000 лв., намалява спрямо 2018 г.

„Регионален хоспис“ ЕООД, продължава да полага усилия за подобряване на финансовото си състояние. През 2019 г. са отчетени с 18 % повече приходи и 20 % повече разходи в сравнение с 2018 г., а размера на печалбата е 8 945 лв.



Загубата за 2019 г. на „Общински пътнически транспорт“ ЕООД е увеличена спрямо тази за 2018 г. с 36 000 лв. Увеличени са приходите с 5% и разходите с 5,7 % спрямо 2018 г. С текущите приходи дружеството успява да покрива текущите си разходи и да обслужва ползваните инвестиционен кредит и кредит за текущи разходи, но 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 2019 г. в размер на 31 884 474 лв., а отчетени са 20 362 402 лв.

Определен е максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 г. в размер на 33 669 474 лв., а отчетени са 25 279 503 лв.