

Вх.№07-01-549/06.08.2024г.

**ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ДРЯНОВО**

**ОТЧЕТ  
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ДРЯНОВО  
ЗА 2023 Г.**

Размерът на бюджета за 2023 г. на Община Дряново към 31.12.2023 г. е 31 556 596 лв. Изпълнението на бюджета към края на годината е в размер на 24 240 535 лв. или 76.82% от общия размер на бюджета за 2023 г.

**I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ.**

При план на собствените приходи на Община Дряново в размер на 4 462 365 лв. изпълнението е 2 881 733 лв. - 64.58%. Спрямо същия период на 2022 г. собствените приходи са с 929 019 лв. по-малко.

1. Собствени приходи.

1.1. Имуществени данъци.

При план 4 462 365 лв. изпълнението е 2 881 733 лв. - 64,58%., при 97% изпълнение на приходите за същия период на 2022 г.

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък - планираните постъпленията са в размер на 15 000 лв. , изпълнението към 31.12.2023 г. е 13 836 лв. - 92,24%;

- данък върху недвижимите имоти - планираните постъпления са в размер на 300 000 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 195 653 лв. - 65,22% изпълнение на приходите, при 92% за същия период на 2022 г.;

- данък върху превозните средства - планираните постъпленията са в размер на 400 000 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 354 634 лв. - 88,86 %;

- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин - планираните постъпления са в размер на 885 000 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 785 139 лв. - 88,72 %;

- туристически данък - планираните постъпления са в размер на 18 000 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 22 478 лв. - 124,88 % при изпълнение на приходите 116 % за същия период на 2022 г.;

## 1.2. Неданъчни приходи.

При план 2 844 365 лв. изпълнението за 2023 г. е 1 509 993 лв. - 53,09%, при изпълнение 83%. за същия период на 2022 г. За отчетния период са събрани по- малко неданъчни приходи спрямо същия период за 2022 г. - намаление с 1 206 083 лв.

По видове неданъчни приходи изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост - планирани приходи 511 300 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 249 631 лв. - 48,82%; при изпълнение спрямо същия период на 2022 г. 106%;

- приходи от общински такси - при план 1 018 570 лв. изпълнението към 31.12.2023 г. е 928 087 лв. - 91,12%.

- приходи от такса за битовите отпадъци - при план 800 000 лв. изпълнението към 31.12.2023 г. е 741 190 лв. - 92,65%;

- глоби, санкции и наказателни лихви - планирани приходи 90 000 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 56 037 лв. - 106%;

- други неданъчни приходи - при план 16 500 лв. изпълнението към 31.12.2023 г. е 7 755 лв. - 47,00%;

- внесен ДДС - планирано /-40 000/ лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е /-26 382/ лв. - 65,96%;

- внесен данък върху приходите от стопанска дейност - планирано /-5 000/ лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е /-8 057/ лв. - 161,14%;

- постъпления от продажба на нефинансови активи - планирано 1 225 793 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. 277 710 лв. - 22,66%;

- помощи, дарения и др. безвъзмездно получени суми - планирани 23 002 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 21 816 лв.

- приходи от концесии - планирани 4 200 лв., изпълнението към 31.12.2023 г. е 3 396 лв. - 80,86 %.

## 2. Взаимоотношения с Централния бюджет /субсидии/.

Към 31.12.2023 г. в бюджета на Община Дряново са постъпили субсидии както следва:

2.1. Трансфери между бюджет и ЦБ - при план 15 050 670 лв., изпълнението е 14 885 095 лв. - 98,90%;

- обща субсидия и трансфери за държавни дейности - 11 500 651 лв., изпълнение 11 497 238 лв. - 99,97%;

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности - 1 224 300 лв., изпълнение - 1 224 300 лв. - 100%;

- субсидия от ЦБ за капиталови разходи - общ размер 1 785 400 лв., изпълнение 1 785 400 лв. - 100 %;

- други целеви субсидии от ЦБ - 371 893 лв., изпълнение 371 893 лв. - 100%;

- възстановени средства на ЦБ - /-162 162/ лв.;

3. Получени трансфери между бюджети към 31.12.2023 г. лв. План 3 097 472 и отчет 4 370 010 лв.: от Програми за временна заетост - 907 402 лв.; от МРРБ по проект „Красива България“ - 89 624 лв. от ДФЗ - РА - 31 759 лв.; от АПИ - 51 026 лв.; от фонд „Социална закрила“ - 32 227 лв.; от МСОСВ - 947 489 лв., от МРРБ по ПМС 711 - 1 994 010 лв., от Министерство на Културата - 227 957 лв., от АСП - 395 лв. и финансова корекция от ДФ „Земеделие“ - /-1 568/ лв. Получени трансфери от РЗС Ловеч за програми за временна заетост - 89 689 лв.
4. Получени трансфери от държавни предприятия и други лица, включени в КФП към 31.12.2023 г. - 29 932 лв.
5. Наличност по бюджетните сметки на общината към края на годината - 1 445 787 лв.

## **II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ**

Общо направените разходи в бюджета на Община Дряново при план 31 556 596 лв. са в размер на 24 240 535 лв. - изпълнение 76,82%, от които:

- разходи за държавни дейности - при план 14 519 899 лв., изпълнение 13 038 312 лв. - 89,80%;
- разходи за местни дейности - при план 16 930 681 лв., изпълнение 11 131 954 лв. - 65,75%, при изпълнение на този показател 64% през 2022 г.;
- разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени приходи - при план 106 016 лв., изпълнение 70 269 лв. - 66,28%.

Изпълнението на разходите по функции е следното:

- функция „Общи държавни служби“ - при план 9 740 596 лв. изпълнението е 5 812 741 лв. - 59,68%.
- функция „Отбрана и сигурност“ - при план 276 258 лв. изпълнението е 254 512 лв. - 92,13%.
- функция „Образование“ - при план 5 132 330 лв. изпълнението 4 477 732 лв. - 87,25 %.
- функция „Здравеопазване“ - при план 921 992 лв. изпълнението е 702 617 лв. - 76,21 %.
- функция „Социално осигуряване и грижи“ - при план 6 100 448 лв. изпълнението е 5 124 913 лв. - 84,01%.
- функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - при план 7 684 861 лв. изпълнението е 6 251 876 лв. - 81,35%.
- функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело“ - при план 1 343 548 лв. изпълнението е 1 265 836 лв. - 94,22%.
- функция „Икономически дейности и услуги“ - при план 346 053 лв. изпълнението е 339 798 лв. - 98,19%.
- функция „Разходи за лихви“ - при план 10 510 лв. изпълнението е 10 510 лв. - 100%.

Най-голям дял от размера на общите разходи по бюджета на Община Дряново за 2023 г. заема функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" - 25,80% от общия размер на бюджета, следвана от функция „Общи държавни служби" - 23,98%, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" - 21,14%, „Образование" - 18,74%, функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело" - 5,22%, функция „Здравеопазване" - 2,90%, функция „Икономически дейности и услуги" - 1,40%, функция „Отбрана и сигурност" - 1,05% и функция „Разходи неклассифицирани в другите функции" - 0,04%.

### **III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ /СЕС/**

Полученият трансфер от управляващия орган на Европейски програми и проекти е в размер на 4 931 895 лв., полученият заем от средства от Европейския съюз е в размер на 1 278 164 лв. Общият размер на извършените разходи по Национален фонд и Държавен фонд земеделие - разплащателна агенция е 2 516 548 лв. Наличност на 01.01.2023 г. е 13 498 лв. Наличността на 31.12.2023 г. е в размер на 1 844 712 лв.

### **IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

Планираните капиталови разходи на Община Дряново за 2023 г. са в размер на 10 381 161 лв., а изпълнението е 7 918 885 лв. - 72.52%.

Средствата за капиталови разходи са усвоени от следните източници на финансиране:

от Републикански бюджет - 1 783 048 лв.

собствени приходи и преходни остатъци - 1 250 178 лв.

от собствени средства - 9 124 лв.

от други източници /средства от Европейския съюз, ПУДООС и др./ - 4 876 535 лв.

По обекти планираното разпределение е както следва:

№	Наименование на обекта	План Очет	
		4	5
1	2		
	<b>I. Финансиране с целева субсидия от РБ в размер на 1 785 400 лева</b>		
1	Основен ремонт ул. Иван Касъров в с. Янтра	138 360	138359
2	Изграждане нова вертикална планировка на улица Освобождение гр. Дряново	142 100	142 100
3	Основен ремонт на ул. Генерал Цончев	114 100	114 100
4	Изграждане нова вертикална планировка на ул. Бачо Киро 19-51 след подмяна на водопроводна инсталация	569 400	569 266
5	Изграждане нова бетонова настилка на ул. Иван Вазов № 1 и № 3 гр. Дряново	29 300	29 299
6	Изграждане тротоари на ул. Шипка в участъка Боев яз - път I - 5	55 400	55 400
7	Основен ремонт на улици около блокове № 1, 2, 3 и 5 в ж.к. Успех	239 100	239 100
8	Изграждане на отоплителна и вентилационна инсталация на голям салон на Културен дом Дряново	117 900	117669
9	Изграждане нова вертикална планировка в ж.к. Априлци, бл. 17	138 900	138 896
10	Изграждане улици в район Вехти лозя гр. Дряново	188 940	188 940
11	Осъществяване на независим строителен надзор на обект: „Водоснабдяване на кв. Марча и село Крънча“	6 600	4620
12	Авторски контрол на обект: „Водоснабдяване на кв. Марча и село Крънча“	3 000	3000
13	Проект за благоустрояване и изграждане на парк в ПИ общинска собственост 23947.501.9767 по КККР на гр. Дряново	26 040	26 040
14	Изграждане на пешеходна алея в общински поземлен имот 23947.501.2147	16 260	16 259
	<b>ОБЩО: I</b>	<b>1 785 400</b>	<b>1 783 048</b>
	<b>II. Капиталови разходи, финансирани от собствени приходи и преходни остатъци размер на 1291 777лв.</b>		
1	Самосвал до 3,5 тона	36 000	33 988
2	Климатизи LG S12EW 3 броя	5 250	5 250
3	Софтуер и лиценз за ГИС (Географска информационна система)	60 000	35 400
4	Преместваем обект - навес в ПИ 23947.501.9557	371 627	357 215
5	Преместваем обект навес в ПИ 23947.501.9557	15 900	23 850
6	Дигитален ортопантомограф	28 000	28 000
7	Електронно LED табло	3 390	3 390
8	Основен ремонт паркинг на ул. Станционна	71 300	71 261
9	Закупуване на недвижим имот, намиращ се в с. Гостиля и ца, общ. Дряново	9 460	9460
10	Изграждане подход между гаражно пространство улица Камен Калчев 17	46 600	23 300
11	Изграждане пешеходен прелез ул. Ангел Кънчев гр. Дряново	52 800	52 800
12	Основен ремонт ул.№ 7 в с. Керека	53 400	53 399
13	Изграждане на водопровод за кв. Марча	471 660	473 400

14	Доставка на циркуляционна помпа за термопомпен агрегат в сградата на данъчна служба Дряново	3 160	3 160
15	Доставка на акордеон за нуждите на Детска градина "Детелина" гр. Дряново	4 000	2 699
16	Доставка и монтаж на два броя климатици за ПГИ "Рачо Стоянов" гр. Дряново	8 000	8000
17	Доставка на 2 броя контейнери за нуждите на ДУПУЛ	20 000	14 600
18	Климатизи за Детски ясли гр. Дряново 6 броя	16000	10 200
19	Климатик ГРИ 24 АМЪР НОРДИК за фронт офис по проект "Укрепване на административния капацитет"	3340	2 040
20	Прикачен инвентар към трактор LSU30	14 856	14 856
21	Контейнер за ДЦДВУ ДУПУЛ гр. Дряново	5468	5 468
22	Лаптоп Pavilion	1 462	1 462
23	Компютърна конфигурация	3 255	0
24	Климатизи за общинска администрация	3 300	3 300
25	Климатик Tesla	3750	3750
26	Компютърна конфигурация	2700	2700
27	Проектор BenQ MW 632ST CY „Максим Райкович“	2700	2700
28	Високо вакуумна аспирация за заваръчни газове Dusty Evo за ПГИТ „Рачо Стоянов“ гр. Дряново	5 880	5 880
29	Работна маса серия Work за ПГИТ „Рачо Стоянов“ гр. Дряново	2 400	2 400
30	Гребло за сняг 2.00 x EX за трактор LS U 60	6 264	0
	<b>ОБЩО: II</b>	<b>1 331 922</b>	<b>1 250 178</b>
	<i>III. Капиталови разходи, финансирани от приходи по § 40-00 - постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 621 939 лв.</i>		
1	Проектиране, изграждане и строителен надзор на Детски площадки в гр. Дряново - ул. Камен Калчев; ул. Никола Мушанов; ул. Железничарска; ул. Стафан Караджа, ж. к. Априлци под бл. 4, 5 и 6	330 000	0
2	Основен ремонт на ул. Александър Стамболийски с. Царева ливада	169 700	0
3	Изграждане на ул. Шипка, с. Гостилица	86 700	0
4	Изграждане на ул. Шипка, с. Ганчовец	47 900	0
5	Доставка на компютърни конфигурации за община Дряново	8 710	7 755
6	Основен ремонт на ул. Стара планина, ул. Бор и ул. Еделвайс в с. Царева ливада	197 500	0
7	Изграждане подход около жилищни сгради на ул. Шипка 11-29	84 500	0
8	Изграждане на беседка на ул. Иван Вазов № 3	5 200	0
9	Основен ремонт на ул. Ягода в с. Царева ливада	81 600	0
10	Дърворезачка STIHL MS 261	1369	1369

	<b>ОБЩО: III</b>	<b>1 013 179</b>	9 124
<i>IV. Капиталови разходи, финансирани от други източници в размер на 6 712 994 лв.</i>			
1	„Подпорна стена на ляв бряг на р. Дряновска в района на автогара от същ. пасарелка за ж.п.гара до същ.подпорна стена по течението“	947 489	904 671
2	„Основен ремонт на общински път GAB 3118 - /Ш-609, Трявна - Царева ливада/ - Куманите - от п.к. с РТ Ш-609 до с. Куманите“	3 988 020	3 041 009
3	Специализиран автомобил 180 Е	346 800	346 800
4	Надстройка на камион за специализиран превоз	108 000	107 880
5	"Основен ремонт на улици в гр. Дряново" - ул. "Матей Преображенски", ул. Сава Йотов" и ул. "Христо Ботев"	384 176	
6	Зона за спорт на ул. „Гурко“ гр. Дряново	14 966	14 966
7	Ремонт на улици в гр. Дряново	228 486	228 486
8	Ремонт и рехабилитация на улици в гр. Дряново	<b>232 723</b>	<b>232 723</b>
	<b>ОБЩО: IV</b>	<b>6 250 660</b>	<b>4 876 535</b>
	<b>Общо капиталови разходи</b>	<b>10 381 161</b>	<b>7 918 885</b>

#### **V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Просрочените вземания на Община Дряново към 31.12.2023 год. възлизат на 644 703 лв., разпределени както следва:

- вземания от данъци - 218 967 лв.
- вземания от такси / от ТБО/ 205 209 лв.
- други просрочени вземания 1 560 лв.

Направление МДТ подготвя съобщения до данъчно задължените лица съгласно изискванията на чл. 182 от ДОПК. За несъбраните в срок данъци и такси МДТ регулярно извършва преглед на фактите и обстоятелствата и се съставят актове за установяване на публични общински вземания по чл. 107 от ДОПК и чл. 4, ал. 2 и чл. 9 "б" от ЗМДТ.

Просрочените задължения на Община Дряново за отчетния период са 2 051 лв. Задълженията са за разходи за външни услуги.

#### **VI. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩНСКИЯ ДЪЛГ**

Към 31.12.2023 г. Община Дряново има поет краткосрочен общински дълг и сключен договор за кредитна линия в размер на 300 000 лв. Погасени през 2023 г. са задължения по краткосрочни заеми в размер на 200 000 лв. Всички спечелени проекти по Оперативни програми до верифицирането на разходите от Управляващите органи са изпълнявани със средства от собствени приходи от общинския бюджет и безлихвен заем от централния бюджет.

През четвъртото тримесечие на 2023 г. са субсидирани тринадесет читалища на територията на Община Дряново: НЧ „Развитие" Дряново, НЧ „Дряновска пробуда", НЧ „Христо Ботев" с. Гостилица, НЧ „Върбан Генчев" с. Царева ливада, НЧ „Денчо Славов" с. Ганчовец, НЧ „Наука" с. Зая, НЧ „Надежда" с. Туркинча, НЧ „Ботьо Пенев" с. Длъгня; НЧ „Напредък" с. Керека; НЧ „ Св. Св. Кирил и Методий" с. Гоздейка; НЧ „ Селянин" с. Руня ; НЧ „Кольо Фичето" с. Туркинча и НЧ „Светлина" с. Скалско. Седем спортни клуба: СК „Лека атлетика", СК „Ориентиране", СК „Шахмат", СК „Футбол", СК по тенис „Кристи" и СК за хора с увреждания „Успех". Три клуба на пенсионерите - в Дряново, с. Царева ливада и с. Гостилица. Клуб на инвалида с. Гостилица.

Към Община Дряново има седем второстепенни разпоредители с бюджетни средства: СУ „Максим Райкович" Дряново, ДГ „Детелина" Дряново, Детски ясли Дряново, Комплекс за възрастни хора с увреждания гр. Дряново, Исторически музей Дряново, Общинско предприятие „Чисто Дряново", ПГИ „Рачо Стоянов" Дряново.

Процесът на обобщаване на отчетните данни се извършва освен на йерархично и организационно ниво, и по отделни отчетни групи. В тази връзка първостепенния разпоредител с бюджет обобщава оборотните ведомости на всички второстепенни разпоредители и изготвя сборна оборотна ведомост. Обработката на счетоводните данни е автоматизирана, като се използват счетоводни програмни продукти, разработени от „Информационно обслужване" и „Римсофт" ЕООД.

#### **Приложения:**

1. Изпълнение на приходите по бюджет 2023 г.
2. Справка за разходите по функции и дейности към Общинска администрация по бюджет 2023 г.
3. Справка за разходите по разпоредители с бюджетни кредити по бюджет 2023 г.
4. Справка за изпълнение на разходите по функции по бюджет 2023 г.
5. Информация за общинския дълг 2023 г
6. Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2023 г.