

Вх.№07-00-100/16.09.2024г

**ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО**

**ОТЧЕТ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ДРЯНОВО
КЪМ 30.06.2024 год.**

Размерът на бюджета към 30.06.2024 г. е 31 633 261 лв.

Изпълнението е 13 248 848 лв. - 41.88 %.

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

При план на собствените приходи 4 797 382 лв. изпълнението е 3 087 877 лв.

- 64,37%. Спрямо същия период на 2023 г. са постъпили със 1 341 981 лв. повече.

1. Собствени приходи:

1.1. Имуществени данъци:

При план 2 438 000 лв. изпълнението е 1 885 133 лв. - 77,32 %, при 25,71 % изпълнение на приходите за същия период на 2023 г.

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък - планираните постъпления са в размер на 15 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 8 525 лв. - 56,83%;

- данък върху недвижимите имоти - планираните постъпления са в размер на 250 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 163 469 лв. - 65,39%, при изпълнение на приходите 42,96% за същия период на 2023 г.;

- данък върху превозните средства - планираните постъпления са в размер на 400 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 258 401 лв. - 64,40%, при изпълнение на приходите 70,04% за същия период на 2023 г.;

- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин - планираните постъпления са в размер на 1 750 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 1 443 883 лв. - 82,51%;

- туристически данък - планираните постъпления са в размер на 23 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 10 855 лв. - 47,20%, при изпълнение на приходите 55,49%. за същия период на 2023 г.

1.2. Неданъчни приходи:

При план 2 359 382 лв. изпълнението е 1 202 744 лв. - 50,98% при изпълнение 33,32%. за същия период на 2023 г. За отчетния период са събрани повече 355 450 лв. неданъчни приходи спрямо същия период за 2023 г.

По видове неданъчни приходи изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост, планирани приходи - 309 400 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 131 461 лв. - 43,36%; при изпълнение спрямо същия период на 2023 г. 34,16%.

- приходи от общински такси - при план 1 273 930 лв. изпълнението е 791 414 лв. - 62,16%.

Постъпленията от ТБО - планирани приходи 1 034 360 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 712 344 лв. - 68,87%;

- глоби, санкции и наказателни лихви - планирани приходи - 90 000 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 18 097 лв. - 20,11%;

- други неданъчни приходи - планирани приходи - 16 500 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 3 625 лв. - 21,97%;

- внесен ДДС - планирано /- 40 000/, изпълнението към 30.06.2024 г. е /-74 093/ лв. - 185,23%;

- внесен данък върху приходите от стопанска дейност планирано/-8000/, изпълнението към 30.06.2024 г. е - /-9 087/ лв. - 113,71%;

- поступления от продажба на нефинансови активи, планирано 683 678 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 309 391 лв. - 45,25%;

- помощи, дарения и др. безвъзмездно получени суми планирани 42 174 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 32 231 лв.

- приходи от концесии - планирани 4 200 лв., изпълнението към 30.06.2024 г. е 3 396 лв. - 80,86%.

2. Взаимоотношения с Централния бюджет /субсидии/.

Към 30.06.2024 г. са постъпили субсидии както следва:

2.1. Трансфери между бюджет и ЦБ при план 15 070 042 лв., изпълнението е 8 645 033 лв. - 57,37%;

- обща субсидия и трансфери за държавни дейности - 14 831 381 лв., изпълнение 8 492 307 лв. - 57,19%;

- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности - 1 221 800 лв., изпълнение - 835 599 лв. - 68,39%;

- субсидия от ЦБ за капиталови разходи - 1 760 100 лв. - изпълнение 358 449 лв. - 20,37%;

- други целеви субсидии от ЦБ - 148 833 лв., изпълнение - 125 733 лв. - 84,48%.

3. Получени трансфери между бюджети към 30.06.2024 г. - 2 481 299 лв. план и отчет 2 484 985 лв., както следва: от програми на МТСП - 685 568 лв.; от Програма за временна заетост - план 10 292 лв. - изпълнени 10 292 лв., от АПИ - 56 197 лв.; от ДФ „Земеделие“ - 86 556 лв.; от МРРБ - 1 627 060 лв.; от МТСП по проект „Красива България“ - 64 383 лв. Предоставени средства по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО към община Севлиево /-49 631/ лв.

4. Наличност по бюджетните сметки на второстепенните разпоредители и Общинска адиминстрация към 30.06.2024 г. е 3 273 462 лв.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ

Общо направените разходи са в размер на 13 248 848 лв., от които:

- Разходи за държавни дейности - 7 574 687 лв.
- Разходи за местни дейности -5 633 350 лв.
- Разходи за дофинансирани дейности -40 811 лв.

Изпълнението на разходите по функции е следното:

- функция „Общи държавни служби“ - при план 7 098 139 лв., изпълнението е 2 863 966 лв. - 40,35%;

- функция „Отбрана и сигурност“ - при план 237 586 лв. изпълнението е 114 129 лв. - 48,04%;

- функция „Образование“ при план 5 116 613 лв. изпълнението е лв. - 2 113 914 - 41,31%;

- функция „Здравеопазване“ при план 773 343 лв. изпълнението е 267 684 лв. - 34,61%;

- функция „Социално осигуряване и грижи“ - при план 9 104 543 лв. изпълнението е 3 859 728 лв. - 42,39%;

- функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - при план 5 662 727 лв. изпълнението е 2 441 355 лв. - 43,11 %;

- функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело" - при план 1 742 342 лв. изпълнението е 793 552 лв. - 45,55%;

- функция „Икономически дейности и услуги" - при план 1 877 968 лв. изпълнението 787 246 лв. - 41,92%;

- функция „Разходи неklasифицирани в други функции" при план 20 000 лв. изпълнението е 7 274 лв. - 36,37%.

Най-голям дял от размера на общите разходи по бюджета заема функция функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи"- 29,13%, следвана от функция „Общи държавни служби" - 21,62%, „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" - 18,43%; „Образование" - 15,96%, функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" - 5,99%; функция „Икономически дейности и услуги" - 5,94%, функция „Здравеопазване" - 2,02%, функция „Отбрана и сигурност" - 0,86%; и функция „Разходи неklasифицирани в другите функции" - 0,02% . Разходите за държавно делегираните дейности заемат - 51,18% от общият размер на извършените разходи, разходите за местни дейности - 42,51%, разходи за дофинансирани дейности - 0,31%.

III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ /СЕС/

Полученият трансфер от УО на Европейски програми и проекти е в размер на 877 918 лв., предоставеният заем от общинския бюджет на СЕС е в размер на 355 507 лв. Общият размер на извършените разходи НФ е 565 174 лв. Наличност на 01.01.2024 г. е 90 007 лв. Наличността на 31.06.2024 г. е 370 325 лв. Наличността по сметката за РА на 01.01.2024 г. е 1 754 705 лв., наличността към 30.06.2024 г. - 338 437 лв. Разходите по сметката за РА към ДФЗ към 30.06.2024 г. е 2 694 042 лв.

IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Планираните капиталови разходи са в размер на 19 943 897 лв., а изпълнението е 5 621 338 лв. Източниците на финансиране са бюджетни средства от Републикански бюджет - 1 760 100 лв., собствени приходи и преходни остатъци - 4 192 218 лв. и от приходи § 4000 постъпления от продажба на общински нефинансови активи 2 176 250 лв., от МРРБ - 8 396 461 и СЕС - 3 418 868 лв.

По обекти планираното разпределение е както следва:

С П И С Ъ К		
на обекти, предлагани за финансиране през 2024 г. е целева субсидия, собствени бюджетни средства и преходни остатъци и други средства		
№	Наименование на обекта	Стойност /лв./
1	2	3
	<i>/Финансиране с целева субсидия от РБ в размер на 1 760 100 лева</i>	
1	Основен ремонт на ул. Христо Дряновски между о.т. 587-590 и о.т. 587-591 гр. Дряново	92 920
2	Основен ремонт на улица в с. Катранджии от о.т. 88 до о.т. 95	189 020
4	Изграждане на тротоар на ул. Димитър Крушев гр. Дряново	44 100
5	Основен ремонт на улица в комплекс за социални грижи, УПИ VIII, кв. 68 гр. Дряново	86 400
6	Основен ремонт на ул. Михаил Иванов гр. Дряново	126 300
7	Основен ремонт междугаражно пространство на ул. Рачо Стоянов 56 гр. Дряново	42 820
8	Асфалтиране територия на градски пазар Дряново	172 200
9	Основен ремонт на ул. Досю Стойнов гр. Дряново	312 500
10	Основен ремонт на ул. Михаил Бойчинов гр. Дряново	139 100
11	Основен ремонт на ул. Шипка с. Ганчовец от о.т. 63 до о.т. 64	59 580
12	Изграждане на паркинг на ул. Гурко № 7	48 820
13	Основен ремонт на ул. Александър Стамболийски в с. Царева ливада	180 740
14	Полагане хоризонтална маркировка на ул. Шипка съгласно проект	19 600
15	Изграждане на улица в с. Скалско от о.т. 79 до о.т. 81	89 107
16	Основен ремонт на ул. Ягода в с. Царева ливада	74 093
17	Разширение на детска площадка на ул. Гурко	34 100
18	Изграждане на детска площадка в ж.к. "Априлци" до блок №6	48 700
	ОБЩО: I	1 760 100
	<i>II. Капиталови разходи, финансирани от собствени приходи и преходни остатъци в размер на 2 198 481 лв.</i>	
1	Изграждане подход към новопостроена църква в с. Царева ливада	37 800
2	Авторски надзор улици	9 600
3	Доставка и монтаж на беседка на ул. Иван Вазов № 3	5 745
4	Основен ремонт градски басейн Дряново	176 400
5	Основен ремонт на улица Четвърта в с. Керека от о.т. 44 до о.т. 71	192 300
6	Основен ремонт на улица Бачо Киро в с. Царева ливада от о.т. 116 до о.т. 125	128 400
7	Основен ремонт ул. Стара планина, ул. Борова гора и ул. Еделвайс в с. Царева ливада	221 200
8	Основен ремонт на ул. Шипка в с. Гостилица	88 500
9	ОП Чисто Дряново - Доставка тракторна косачка	11 982

10	ОП Чисто Дряново - Доставка шредер с отклонящо рамо	9 800
11	ОП Чисто Дряново - Доставка косачка плоска 1,80 м.	3 732
12	Основен ремонт на ул. Борова гора	313 300
13	Обследване за енергийна ефективност на сграда за култура и изкуство с идентификатор 23947.501.899.1 в ж. к. Успех	12 300
14	Проект за ремонт на физкултурен салон в двора на СУ "Максим Райкович"	10 640
15	Община Дряново - Изграждане на пожароизвестителна инсталация в ДПЛД	7 164
16	Община Дряново - Изграждане на система за видео наблюдение в ДПЛД	8 653
17	Община Дряново - Доизграждане на система за видеонаблюдение на територията на Община Дряново	19 803
18	Община Дряново - Реконструкция на общински път ГАВ 3118 - ЛП-609, Трявна - Царева ливада/ - Куманите - от п.к. с РТ Ш-609 до с. Куманите“	353 808
19	Община Дряново - Проектиране паркинг в общински имот 23947.501.1897 - ул. Матей Преображенски	9 750
20	Община Дряново - Уеб базирана географска информационна система	34 800
21	Община Дряново - закупуване на климатик кметство с. Соколово	2 200
22	Закупуване на съдове за смет за нуждите на ОП Чисто Дряново	120 000
23	Закупуване на употребяван специален автомобил - автовишка за нуждите на ОП Чисто Дряново	50 400
24	Община Дряново - закупуване на нов пътнически автомобил по проект на МТСП - Фонд Социална закрила	53 980
25	Община Дряново - закупуване на гребло за снегочистване	6 240
26	ДУПУЛ - Закупуване на контейнер 21 кв. м.	20 000
27	ДУПУЛ - Закупуване на лек автомобил	35 000
28	КСУВХ - Закупуване на автомобил за превоз на храна	14 000
29	КСУВХ - Закупуване на два броя тенти в ДПЛД	3 000
30	ЦНСТПЛПР - Доставка и монтаж на склад-фургон за материали	35 000
31	ЦНСТПЛПР - Доставка и монтаж на склад-фургон за храна	25 000
32	ЦНСТПЛПР - Закупуване на проф. перални машини - 4 бр.	28 000
33	ЦНСТПЛПР - Оформяне на достъпна среда	6 000
34	ЦНСТПЛПР - Закупуване на проф. сушилни машини - 2 бр.	14 000
35	ЦНСТПЛПР - Закупуване на моторни косачки - 2 бр.	5 000
36	ЦНСТПЛПР - Закупуване на моторна резачка	2 500
37	ЦНСТПЛПР - Закупуване и монтаж на беседка	9 000
38	ЦНСТПЛПР - Доставка и монтаж на фургон - работилница	35 000
39	ДГ Детелина - Придобиване на климатици за база "Иглика"	10 000
40	ДГ Детелина - Придобиване на лек автомобил за транспорт на храна	25 000
41	ДГ Детелина - Придобиване на ел. печка за кухн. блок за база "Иглика"	8 000
42	ДГ Детелина - Придобиване на тестомесачка за кухн. блок за база "Иглика"	3 500
43	ДГ Детелина - Придобиване на беседки	5 000
44	СУ Максим Райкович - закупуване на проектор	2 484
45	СУ Максим Райкович - закупуване на дисплей-тъчскрийн с вграден компютър и инсталирана операционна система	7 500
46	Исторически музей Дряново - закупуване на скенер	10 000

47	ПГИТ Рачо Стоянов - закупуване на климатик за малък физкултурен салон	5 000
48	Закупуване на климатик — кметство с. Ганчовец	2 000
	ОБЩО: II	2 198 481
<i>III. Капиталови разходи, финансирани от приходи по § 40-00 - постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 358 800 лв.</i>		
1	Основен ремонт на улица в с. Геша	59 100
2	Основен ремонт ул. Опълченска № 1 -9, ул. Поп Харитон № 2-4 и ул. Капитан Райчо № 28 гр. Дряново	186 300
3	Изграждане подход към жилищни сгради на ул. Шипка № 71 - 73 гр. Дряново	43 800
4	Изграждане на нова хидроизолация на ж. п. училище в гр. Дряново	55 300
5	Основен ремонт задблоково пространство на ул. Шипка 112 - 114 гр. Дряново	14 300
	ОБЩО: III	358 800
<i>IV. Капиталови разходи, финансирани от други източници в размер на 4455430 лв.</i>		
1	„Реконструкция на общински път GAB 3118 - /III-609, Трявна - Царева ливада/ - Куманите - от п.к. с РТ III-609 до с. Куманите“	946 411
2	"Реконструкция на улици в гр. Дряново" - ул. "Матей Преображенски", ул. Сава Йотов" и ул. "Христо Ботев"	421 793
3	„Реконструкция и/или рехабилитация на общински пътища в Община Дряново“ - 1. „Рехабилитация и/или реконструкция на участък от общински път GAB 2127“ - кв. Марча; 2. „Реконструкция на участъци от общински път GAB 2128 и общински път GAB3129“ - с. Ритя и 3. „Реконструкция на общински път GAB 3130 - / III-303, Дряново - Керека / - Балванците“	2 932 519
4	Извършване на текущ ремонт и консервационно-реставрационни работи на Икономова къща	37 682
5	Ремонт, обзавеждане и оборудване на ТИЦ Дряново	72 665
6	Придобиване на мобилна сцена	81 977
	ОБЩО: IV	4 493 047
<i>V. Капиталови разходи финансирани на основание чл. 107, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.</i>		
1	Реконструкция на общински път GAB3122 / III- 609, Трявна - Дряново / Царева ливада - Граница общ. (Дряново - Габрово) - Донино -/ III - 5524 /	3 665 700
2	Реконструкция на общински път GAB3119 /III - 609, Трявна - Царева ливада/ — Бучуковци	3 587 606
°	Реконструкция на висока зона ВВМ в с. Гостилица	1 488 421
4	„Ремонт и обновяване на площадно пространство, част от ул. Стефан Стамболов в гр. Дряново“	1 786 100
5	„Подпорна стена на десен бряг на р. Дряновска в района на автогара от съществуваща пасарелка за жп гара до стадион „Локомотив“ с пешеходна алея“	1 681 850
6	Проектиране на Пречиствателна станция за отпадъчни води град Дряново и довеждащ колектор към нея	454 000

7	Водоснабдяване на село Чуково	411 914
8	Реконструкция на общински пътища/участъци от общински пътища GAB1111, GAB2114, GAB3110, GAB3112, GAB3125, GAB3133, GAB3139, GAB3140 и GAB3142	340 000
9	„Площад, зеленина и паркинг в УПИ I, кв. 83, гр. Дряново“	337 641
10	„Подпорна стена на ляв бряг на река Дряновска в района на автогара от съществуваща пасарелка за ж. п. гара до съществуваща подпорна стена по течението“	929 760
11	„Ремонт фасади, вътрешен ремонт и вертикална планировка на съществуваща административна сграда - УПИ II, кв. 8 по плана на с. Ганчовец, общ. Дряново, област Габрово“	444 360
	ОБЩО V.	10 790 191
	ОБЩО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	19 600 619

V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на Община Дряново към 30.06.2024 год. възлизат на 469 940 лв., разпределени както следва:

- от данъци и такси в т.ч. 468 380 лв.
- вземания от данъци 228 374 лв.
- вземания от такси / от ТБО/ 240 006 лв.
- други просрочени вземания 1 560 лв.

Звено „МДТ“ към Дирекция „МДТБФ“ в Община Дряново подготвя съобщения 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 за отчетния период са 2 051 лв., които са дължими за външни услуги.

VI. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

Към 30.06.2024 г. Община Дряново има поет краткосрочен общински дълг и сключен договор за кредит с Общинска банка АД в размер на 300 000 лв. Всички спечелени проекти по Оперативни програми до верифицирането на разходите от

Управляващите органи са изпълнявани със средства от собствени приходи от общинския бюджет.

През първо тримесечие на 2024 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. Скалко; седем спортни клуба - „Лека атлетика", „Ориентиране", „Футбол", СК по тенис „Кристи", СК боксов клуб „Локомотив" и СК за хора с увреждания „Успех".

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

Във връзка с гореизложеното, предлагам Общински съвет Дряново да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.140, ал.1 и 5 от Закона за публичните финанси, чл.9, ал.1 и 3 от Закона за общинския дълг и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Дряново:

1. Приема отчета на бюджета към 30.06.2024 год. както следва:

По прихода - 13 248 848 лв. - /Приложение №1/

По разхода - 13 248 848 лв. - /Приложения №1/

2. Приема отчета за капиталовите разходи в общ размер на 5 621 338 лв., разпределени по източници както следва:

- от Републикански бюджет - 358 449 лв.
- от МРРБ по чл.107 от ЗДБРБ - 1 452 340 лв.
- от собствени приходи и преходни остатъци - 1 482 260 лв.
- от собствени средства - 270 006 лв.
- от други източници /средства от Европейския съюз, ПУДООС и др./ - 2 058 283 лв.

3. Приема плана и отчета към 30.06.2024 год. на средствата от европейския съюз съгласно Приложение №2.

4. Приема отчета за общинския дълг към 30.06.2024 год.

Приложения:

1. Сборен отчет за касово изпълнение на бюджета към 30.06.2024 г.
2. Сборен отчет за касово изпълнение на сметките по СЕС - КСФ към 30.06.2024 г.
3. Сборен отчет за касово изпълнение на сметките по СЕС - РА към 30.06.2024 г.
4. Сборен отчет за касово изпълнение на сметките за чужди средства към 30.06.2024 г.