

## Отчет за изпълнението на бюджета на Община Трявна за 2022 г.

### I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ / ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 /

Размерът на бюджета към 31.12.2022 г. е 23 769 152 лв. Изпълнението е 16 302 682 лв. 68,59 %.

При план на собствените приходи 3 106 239 лв. изпълнението е 2 800 814 лв. – 90,17 %. В.т.ч. приходи за местни дейности 2 530 147 лв. и за финансиране на държавни дейности – 270 667 лв. Спрямо същия период на 2021 г. са постъпили с 429 011 лв. повече.

#### 1. Собствени приходи

1.1. Имуществени данъци и Данък върху доходите на физически лица/ патентен данък/ при план 1030642 лв. изпълнението е 952 590 лв. – 92,43 % със 110 276 лв.повече спрямо същият период на 2021 г.

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – постъпленията са в размер на 29119 лв. –79,47 %
- данък върху недвижимите имоти – 244474 лв. – 81,49 %
- данък върху превозните средства – 409866 лв. – 94,62 %
- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – 211 755 лв. – 103,80 %
- туристически данък – 60376 лв.- 100,63 %, с 26501 лв. повече спрямо същият период на 2021 г.

#### 1.2. Неданъчни приходи

При план 2 075 597 лв. изпълнението е 1 848 224 лв. – 89,05 %. За отчетния период са събрани повече неданъчни приходи спрямо същия период на 2021 г. с 318 735 лв.

По видове неданъчни приходи, изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост – 362 753 лв.
- приходи от общински такси – при план 1 223 800 лв. изпълнението е 1 098 250 лв. – 89,74 %.

Постъпленията от ТБО са в размер на 813 641 лв. с 30593 лв. повече спрямо 2021 г.

- глоби,санкции и наказателни лихви – 48571 лв.
- други неданъчни приходи – 278 963 лв., в.т.ч. 240654 лв. от АСП за възнаграждения на личните асистенти по Закона за личната помощ,
- внесен ДДС – - 97819 лв.
- внесен данък върху приходите от стопанска дейност – - 7875 лв.
- постъпления от продажба на нефинансови активи – 133037 лв.
- помощи и дарения от страната и чужбина – 22 589 лв.

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

Към 31.12.2022 г. са постъпили субсидии и трансфери в размер на 11 720 399 лв. , разпределени както следва:

- обща субсидия и трансфери за държавни дейности – 7 345 722 лв.
- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности – 1 786 800 лв.
- субсидия от ЦБ за капиталови разходи – 1679 400 лв.
- други целеви трансфери от ЦБ – 908 477 лв.
- възстановени трансфери в ЦБ / - / - 5538 лв.

#### 3. Трансфери

3.1.Получените трансфери по параграф 6100 към 31.12.2022 г. са в размер на 4 866 757 лв. от които, МТСП – 1 450 127 лв. в.т.ч проект „Приемна грижа“ 228510 лв. и за възнаграждения по Закона за личната помощ 1 221 617 лв., от РСЗ Ловеч НП „Продължително безработни лица“ - 107 917 лв. , от Министерство на културата 219 873 лв., от които за награди за „ Славейкови празници“ – 2500 лв., за реставрация на музейни обекти

– 217373 лв. от централната изборителна комисия – 608 лв. за изплащане дежурства на членове на ОИК, от Държавна агенция по безопасност на движение по пътищата - 3500 лв., от МОН – 288861 лв., за МРРБ – 2 762 482 лв., Държавен фонд земеделие във връзка с изпълнение на проекти - 33389 лв.,

3.2. Предоставени трансфери по параграф 6102 към 31.12.2022 г. в размер на 211823лв., на Община Габрово за издръжка на Регионално депо за отпадъци 118319 лв., за отчисления по чл.60 - 960 лв. и чл. 64 от ЗУО – 92544 лв.

- предоставен трансфер по параграф 6202 от бюджета за СЕС в размер на – 17284 лв.

3.3. Получени трансфери по параграф 6401 от ПУДООС в размер на 565426 лв. за реализиране на проекти.

3.4. Получено финансиране от РИОСВ гр. Велико Търново в размер на 109932 лв. от внесени отчисления за заплащане на такси за сепариране.

4. Временни безлихвени заеми между бюджетни и СЕС – към 31.12..2022 г . СЕС дължат заем на бюджета в размер на 397189 лв. за плащания по европейски проекти, преди верифициране на разходите от Управляващият орган.

5. Погашения по финансов лизинг – 56275 лв., остъгъчен размер за 2023 г. 32827 лв.

6. Заеми от банки и други лица в страната – Получен краткосрочен заем от фонд ФЛАГ ЕАД в размер на 854819 лв. за мостово финансиране на проект „ Рекултивация на съществуващо депо за отпадъци на Община Трявна“ . Към 31.12.2022 г. са възстановени 707477 лв., остатъкът от кредита в размер на 147342 лв. е трансформиран в дългосрочен със срок на погасяване 25.03.2023 г. Вторият заем е краткосрочен в размер на 219667 лв. за окончателно плащане на проект „ Рехабилитация и модернизация на общинската инфраструктура – системи за външно изкуствено осветление на гр. Трявна и гр. Плачковци“ със срок на погасяване 25.02.2023 г. Общият размер на дълга към Фонд Флаг ЕАД към 31.12.2022 г. е в размер на 367009 лв.

7. Наличност по бюджетната сметка на общината – 7 219 826 лв..в.т.ч. за държавни дейности – 1 071 848 лв. и за местни дейности – 6 147 978 лв.

## II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ / ПРИЛОЖЕНИЯ ОТ № 2 ДО № 6 /

Общо направените разходи са в размер на 16 302 682 лв. от които:

- разходи за държавни дейности – 9 846 916 лв.

- разходи за местни дейности – 6 151 644 лв.

- разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени приходи – 304 122 лв.

Изпълнението на разходите по функции е следното:

- функция „Общи държавни служби“ – 1 616 034 лв.

- функция „Отбрана и сигурност“ – 427 784 лв.

- функция „Образование“ – 4 205 796 лв.

- функция „Здравеопазване“ – 186 574 лв.

- функция „Социално осигуряване и грижи“ – 3 538 242 лв.

- функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 3 597 143 лв.

- функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело“ – 1 299 317 лв.

- функция „Икономически дейности и услуги“ – 1 424 675 лв.

- функция „Други“ – разходи за лихви – 7 117 лв.

Най – голям дял от размера на общите разходи по бюджета заема функция „Образование“ – 25,80 %, „Социално осигуряване и грижи“ – 21,70 % , следват „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 22,06 %, Общи държавни служби – 9,91 %, „Икономически дейности и услуги“ – 8,74 % и т.н. Разходите за държавно делегираните дейности заемат 60,40 % от общият размер на извършените разходи, а разходите за местни дейности – 37,73 %, държавните дейности дофинансирани със собствени приходи – 1,87 %.

От общият размер на разходите по бюджета за отчетният период най- голям дял заемат разходите за заплати и осигурителни плащания – 8 784 556 лв. близо 53,88 %. Разходите за текуща издръжка са в размер на 4 857 185 лв. – 29,79 % , капиталовите разходи-

1 903 134 лв. заемат 11,67 % от всички разходи, други разходи – 757807 – 4,65 %. От разходите за текуща издръжка в най-голям размер са разходите външни услуги – 1 730 136 лв., за вода, горива и електроенергия – 1 077 441 лв., / драстично увеличени спрямо 2021 г. с 38 % или с 406188 лв. /, разходите за храна – 273 200 лв., за материали – 387 108 лв., за текущи ремонти – 1 211 023 лв., и др. Заплатите и осигурителните плащания на всички второстепенни разпоредители с бюджет са осигурени за цялата бюджетна година, както и текущата издръжка за всички държавно делегирани дейности в рамките на единните разходни стандарти. С Решение на Общински съвет са гласувани средства от общинския бюджет за покриване на недостига на средства за текуща издръжка в трите общински училища в размер на 90694 лв. и детските градини са допълнително финансирани в частта за текуща издръжка с 50115 лв.

За развитие на читалищната дейност е разчетена допълнителна субсидия на читалищата извън държавният стандарт - 10000 лв., като усвоени са 8300 лв. Регулярно са изплащани разходите за стипендии на ученици в размер на 17 720 лв., разходи за субсидии на спортни клубове - 68818 лв., субсидии за организации с нестопанска цел / читалища държавен стандарт / - 351787 лв., за обезщетения и помощи по решение на общински съвет – 13 200 лв.

### **III. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ ФОНДОВЕ, ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ И ПО НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА / ПРИЛОЖЕНИЯ ОТ № 7 ДО № 9 /**

Средствата по текущата набирателна сметка по отчет са 181793 лв. и представляват:

- 177 700 лв. – гаранции по различни задължения и договори на общината, които ще бъдат възстановени на депозантите след изпълнение на условия;

- 4 093 лв. – § 4 от ЗСПЗЗ

1. През 2022 г. продължи изпълнението на проект „ОР на улица „Лясков дял“ и улица“Украйна“. Към 01.01.2022 г. салдото е 18 612,82лв. Плащания по договори към 31.12.2022 г. са в размер на 18 612,82 лв. Салдо към 31.12.2022 г. – **0,00 лв.**

2. През 2022 г. продължи изпълнението по проект „Реконструкция и оборудване на читалищни сгради“. Началното салдо е 33 798 лв. Плащания по договори към 31.12.2022 г. в размер на 182 791,05 лв. Получени трансфери в размер на 164 187,82 лв. Предоставени трансфери към бюджета в размер на 15 194,48 лв. Салдо към 31.12.2022 г. – **0,00 лв.**

3. През 2022 г. продължи изпълнението на проект „ Ремонт и изграждане на спортни площадки в двора на ДГ „Светлина и кв.23 “. Към 01.01.2022г. салдото по проекта е 13 152 лв. Плащания по договори в размер на 49742,60 лв. Получени трансфери в размер на 36 590,55 лв. Салдо към 31.12.2022 г. – **0,00 лв.**

4. През 2022 г. стартира изпълнението на проект „ Отоплителна система в ДГ Калина“ гр. Трявна. Общата стойност на проекта е 35 978,64лв. Извършени са плащания в размер на 14 391,46лв.Салдото към 31.12.2022 г. – **0,00лв.**

**Крайно салдо към 31.12.2022 г. СЕС - РА - 0,00 лв.**

Към 01.01.2022 г. салдото по ОП „Развитие на човешките ресурси“ – проект: „Приеми ме 2015“ е 0 лв.. Към 31.12.2022 г. е получен трансфер в размер на 6 351,56 лв. от АСП. Изплатени са разходи за заплати, осигуровки в размер на 6 351,56 лв. Салдо към 31.12.2022 г. - **0 лв.**

През 2022 г. по ОП „Развитие на човешките ресурси“ продължава изпълнението на проект: „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“- Компонент 3 и Патронажна грижа плюс. Начално салдо към 01.01.2022 г. е 20 288 лв. Получен трансфер от МТСП – 106 912,44 лв. Получен вътрешен заем 152 731,53 лв., възстановен заем към бюджета в размер на 98 228,07 лв. Изплатени са разходи за заплати, осигуровки и материали на обща стойност 280 039,55 лв. Предоставен трансфер към 31.12.2022 г. в размер на 130,00 лв. Салдо към 31.12.2022 г. **0,00 лв.**

През м. Септември 2022 г. стартира изпълнението на проект „ Патронажна грижа плюс – Компонент 2“. Получен е трансфер в размер на 29 549,70 лв. Получени вътрешни заеми в размер на 32 747,55 лв. Извършени са плащания в размер на 62 097,25 лв. Салдото по проекта към 31.12.2022 г. е в размер на **200,00 лв.**

През м. Септември 2022 г. стартира изпълнението на проект „Укрепване капацитета на болничната мрежа за реакция при кризи, финансиран по ОП „Региони в растеж “. Стойността на проекта е 161 690,00 лв. Получен е трансфер в размер на 56 591,56 лв.

През 2022 г. продължава изпълнението на проект по ОП „Развитие на човешките ресурси”- „Топъл обяд в условия на пандемия от COVID-19“. Начално салдо 0,00 лв. Получен трансфер от АСП – 22 730,06 лв. Извършените разходи по проекта са в размер на 19 753,29 лв. Предоставени трансфери към бюджета- 1 460,47 лв. Възстановен вътрешен заем в размер на 1 516,19 лв. Салдо към 31.12.2022 г. - **0.00 лв.**

#### **IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ И ТЕКУЩИ РЕМОНТИ ФИНАНСИРАНИ С ТРАНСФЕРИ ОТ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ / ПРИЛОЖЕНИЯ № 10 и № 11/**

Извършените капиталови разходи са в размер на 3 570 551 лв. Източниците на финансиране са целева субсидия и целеви трансфери от републиканския бюджет – 411554 лв., преходен остатък от 2021 г. – 918072 лв., СЕС – 1 667417 лв., собствени бюджетни средства – 42806 лв., от др. източници – 530702 лв.

По обекти разпределението на средствата е посочено в Разчета за финансиране на капиталовите разходи план / отчет за периода декември 2022 г. Същият е представен в Министерство на финансите.

През отчетния период от планираните 832735 лв. 342000 лв. са целеви трансфери от Централния бюджет и 490735 лв. преходни остатъци. От тях са извършени неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на други инфраструктурни обекти в размер на 802981 лв. Разпределението по обекти е отразено в Справката за разходите по параграф 10-30 „ Текущи ремонти“ за отчетния период .

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

Просрочените публични общински вземания са 269 415 лева, от които размерът на данък недвижими имоти на юридически и на физически лица е 36 246 лв. Данък върху превозни средства е 47 054 лева. Такса битови отпадъци е 90 572 лева, патентен данък – 1 270 лева и туристически данък – 7 570 лв. Просрочени несъбрани такси за ползване услугите на детските градини 272 лева, такса куче – 122 лв. Просрочените вноски от наеми на общински имоти са 6 656 лева и други - 79 653 лева.

Най-голям относителен дял в просрочените вземания имат ТБО от юридически и физически лица – 90 572 лв., данък превозни средства - 47 054 лв., данък недвижими имоти – 36 246 лв.

Съставени са 311 бр. АУЗ за 171 508 лв. Извършени 72 бр. проверки.

Несъбраните такси от лица, ползващи услугите на детските градини в Община Трявна са в размер 272 лева.

Неиздължените суми от наеми са осчетоводени в сметка 9915 „Просрочени вземания от концесии и наеми“. Размерът на просрочените наеми е 6 656 лв., което е с 3 434 лв. по-малко от предходния месец. От наемателите на общински жилищни помещения е дължима сумата от 352 лева, а за наеми на обекти е 6 304 – лева.

Към 31.12.2022 г. Община Трявна няма просрочени задължения.

**VI . ОБЩИНСКИ ДЪЛГ - / ПРИЛОЖЕНИЕ № 14 /**

Към 31.12.2022 г. остатъчният размер на дълга е 399836 лв. от които по сключени договори с Фонд ФЛАГ ЕАД 367009 лв. и по договор за финансов лизинг – 32827 лв. Погасена е главница в размер на 707477 лв. , лихви, такси и комисионни 8543 лв. Общият размер на платените вноски по договор за финансов лизинг са в размер на 56 275 лв. Към отчета е представена и информация за общинския дълг по сключени договори и плащанията по него, както и остатъчният размер на общинския дълг към 31.12.2022 г.