



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ДРЯНОВО

Вх. № 0700-87/18.07.22

ОБЩИНА ДРЯНОВО

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ДРЯНОВО

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от Трифон Панчев кмет на община Дряново

Относно: Годишен отчет за касово изпълнение на приходите и разходите по бюджета за 2021 г. на Община Дряново.

ОТЧЕТ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ДРЯНОВО

КЪМ 31.12.2021 год.

Размерът на бюджета към 31.12.2021 г. е 17 012 451 лв.

Изпълнението е 14 818 514 лв. – 87.10 %.

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

При план на собствените приходи 2 874 844 лв. изпълнението е 2 738 822 лв.
– 95,27 %.

1. Собствени приходи

1.1.Имуществени данъци при план 1 480 699 лв. изпълнението е 1 509 151 лв. –
102.82 %

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък – при план 18 100 лв. постъпленията са в размер на 13 355 лв. –
73,78 %

- данък върху недвижимите имоти – при план 259 000 лв. изпълнението е 246 432 лв. – 95,15 %
- данък върху превозните средства – при план 320 000 лв. изпълнението 344 921 лв. – 107,79 %
- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – при план 868 699 лв. изпълнението е 906 569 лв. – 104,36 %
- туристически данък – при план 15 000 лв. изпълнението е 11 229 лв. – 74,86 %
- други данъци – изпълнение 25 лв.

1.2. Неданъчни приходи

При план 1 394 045 лв. изпълнението е 1 216 291 лв. – 87,25 %. По видове неданъчни приходи изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост – при план 224 273 лв. изпълнение 240 885 лв. – 107,41 %
- приходи от общински такси – при план 946 400 лв. изпълнението е 877 828 лв. – 92,75 %. В т.ч.
 - постъпленията от ТБО са при план 753 221 лв. изпълнението е 726 466 лв. – 96,45 %;
 - глоби, санкции и наказателни лихви – при план 64 786 лв., изпълнението е 64 213 лв. – 99,12 %;
 - други неданъчни приходи – при план 5 911 лв., изпълнението е 4 461 лв. – 75,47 %;
- внесен ДДС – при план – (-40 000) лв., изпълнението е – (-19 909) лв. – 49,77 %
- внесен данък върху приходите от стопанска дейност – при план (-5 500) лв., изпълнението е – (-4 930 лв.) – 89,64 %;
- постъпления от продажба на нефинансови активи – при план 176 100 лв., изпълнението е 38 276 лв. – 21,74 %;
- помощи, дарения и др. безвъзмездно получени суми – при план 14 938 лв., изпълнението е 9 714 лв. – 65,03 %;
- приходи от концесии – при план 5 500 лв., изпълнението е 4 116 лв. – 74,84 %.

2. Взаимоотношения с Централния бюджет /субсидии/

Към 31.12.2021 г. са постъпили субсидии в размер на 10 953 609 лв. при план 10 935 108 лв. – 99,83 % разпределени както следва:

- обща субсидия и трансфери за държавни дейности при план 8 161 093 лв., изпълнението е 8 161 093 лв. - 100 %;
- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности при план 1 086 300 лв., изпълнението е 1 086 300 лв. – 100 %;



Intertek

- субсидия от ЦБ за капиталови разходи при план 910 300 лв., изпълнението е 910 300 лв., - 100 %;
- други целеви субсидии от ЦБ при план 707 364 лв., изпълнението е 707 364 лв. - 100 %;
- получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ при план 88 552 лв., изпълнението е 84 751 лв. - 95,71%.

3. Трансфери

3.1.Получените трансфери към 31.12.2021 г. са 993 982 лв., в т.ч. от АСП за социални програми - 650 911 лв., от АПИ - 44 552 лв. за възстановени средства за текущи ремонти, от ДФЗ „Земеделие“ за възстановени средства по проект 106 527 лв., от Министерски съвет - 247 720 лв. за провеждане на избори, Министерство на културата - 2 932 лв.; от МТСП по програми за осигуряване на заетост - 53 404.

3.2. Предоставени трансфери към 31.12.2021 г. в размер на (-112 064 лв.), които са преведени на Община Севлиево отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО;

4. Временни безлихвени заеми между бюджетни и СЕС - (-1 215 169) лв.

4.1. Предоставен заем от бюджета на СЕС - (-1 481 745 лв.) за реализиране на проекти.

4. 2. Възстановен заем от СЕС по бюджета - 266 576 лв. в т.ч.

- от ОП” Развитие на човешките ресурси” - 265 815 лв.;

- от ДФ „Земеделие“ - 761 лв.

5. Наличността по бюджетната сметка на общината към 31.12.2021 г. е 1 784 739 лв. Наличност по сметките за средствата от СЕС са 472 262 лв.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ

Общо направените разходи са в размер на 14 818 514 лв. от които:

- разходи за държавни дейности - 9 434 770 лв.

- разходи за местни дейности - 5 340 063 лв.

- разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени приходи - 34 681 лв.

Изпълнението на разходите по функции е следното:

- функция „Общи държавни служби“ при план 2 491 969 лв., изпълнението е 2 217 464 лв. - 88,98 %

- функция „Отбрана и сигурност“ при план 748 823 лв., изпълнението 224 097 лв., - 29,93 %

- функция „Образование“ при план 3 606 511 лв., изпълнението е 3 187 485 лв., - 88,38 %

- функция „Здравеопазване“ при план 610 929 лв., изпълнението е 473 210 лв. - 77,46 %



Intertek

- функция „Социално осигуряване и грижи“ при план 4 661 695 лв., изпълнението е 4 270 244 лв. - 91,60 %
- функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ при план 3 471 843 лв., изпълнението е 3 206 320 лв. - 92,35 %
- функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело“ при план 895 923 лв., изпълнението е 829 562 лв. – 92,59 %
- функция „Икономически дейности и услуги“ при план 451 770 лв., изпълнението е 337 661 лв. – 74,74 %
- функция „Разходи, неклассифицирани в другите функции“ при план 72 988 лв., изпълнението е 72 471 лв. – 99,29%.

Най – голям дял от размера на общите разходи по бюджета заема функция „Социално осигуряване и грижи“ – 28,82 %, следват функция функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда “ – 21,63 % „Образование“ -21,51 %, „Общи държавни служби“ – 14,96 %, „ Почивно, културно и религиозно дело“ – 5,61 %, „ Здравеопазване“ – 3,19 %, „Икономически дейности“– 2,28 % и „ Отбрана и сигурност“ – 1,51% и функция „Разходи, неклассифицирани в другите функции“ – 0,49 %. Разходите за държавно делегираните дейности заемат 63,71 % от общият размер на извършените разходи, а разходите за местни дейности – 36,29 %.

От общият размер на разходите по бюджета за отчетният период най-голям дял заемат разходите за заплати и осигурителни плащания – 7 886 006 лв. – 53,21 %. Разходите за текуща издръжка са в размер на 4 684 519 лв. – 32,15 % , капиталовите разходи заемат 14,64 % от всички разходи. От разходите за текуща издръжка в най-голям размер са разходите външни услуги – 1 767 329 лв., за текущи ремонти – 831 165 лв. за вода, горива и електроенергия – 592 454 лв., за материали – 410 304 лв., разходите за храна – 381 769 лв., постелен инвентар и облекло – 55 168 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. Регулярно са изплащани разходите за субсидии за организации с нестопанска цел /читалища/ в размер на 386 396 лв.

III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ/СЕС

Полученият трансфер от НФ е в размер на 1 200 577 лв., в т.ч. за ОП „Приеми ме 2015“ – 29 250 лв.; ОП „Топъл обяд“ – 36 632 лв.; ОП „Активно приобщаване на предучилищното възпитание“ – 64 474 лв.; ОП „Образование за утрешния ден“ – 2 430 лв.; ОП „Подкрепа за успех“ – 37 959 лв ; ОП „Равен достъп“ – 704 лв.; ОП „Образование за утрешния ден“ – 1458 лв.; ОП „МИГ“ ПГИ „Рачо Стоянов“ – 36 546 лв.; ОП „Подкрепа за успех“ ПГИ „Рачо Стоянов“ – 7 655 лв., ОП „Подкрепа за



Intertek

дауално обучение" ПГИ „Рачо Стоянов" – 20 542 лв., ОП „Социално включване на лицата с психични разстройства и интелектуални затруднения" – 166 378 лв., ОП „Обучение и заетост на хора с увреждания" – 29 505 лв., ОП „Подкрепа в дома" – 76725 лв., ОП „Заедно в различието" – 173 852 лв., ОП „Заедно в различието НОИР" – 51 лв., ОП „Ново работно място" – 36 703 лв., ОП „Патронажна грижа плюс" – 96 366 лв., ОП „Нова дългосрочна грижа" – 378 400 лв., ОП „Заетост за теб" ОП „Чисто Дряново" – 5 037 лв., ОП „Ремонт старо училище" към ДФ „Земеделие" – 549 544 лв. Начислени лихви – 20 лв. Предоставените заеми от бюджета към СЕС са в размер на (-1 478 993 лв.) Възстановен заем към бюджета в размер на 266 576 лв.

Общият размер на извършените разходи е 2 714 157 лв. По видове оперативни програми изпълнението е следното:

- ОП „Развитие на човешките ресурси"- 1 990 617 лв.
- ДФ „Земеделие" РА – 723 540 лв.

От тях за възнаграждения и осигурителни вноски – 451 961 лв., за външни услуги – 60 772 лв., вода, горива, енергия – 327 лв. и за материали – 93 225 лв., учебна литература – 9 321 лв., разходи за застраховки – 607 лв., други разходи, неклассифицирани в други параграфи и подпараграфи – 1 521 лв. капиталови разходи – 2 072 640 лв. и други разходи – 23 783 лв.

Наличност към 01.01.2021 г. – 44 026 лв. Наличност на 31.12.2021 г. – 742 262 лв.

IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Извършените капиталови разходи по бюджета при план 2 155 827 лв, а изпълнението е в размер на 2 172 049 лв. Източниците на финансиране са собствени бюджетни средства са: от други източници за финансиране/ПУДООС/ – 886 487 лв., от преходен остатък по бюджета с източник целеви субсидии и трансфери от ДБ и други бюджетни организации – 164 364 лв. и от целева субсидия и трансфери от Държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации – 964 016 лв., от собствени средства – 157 182 лв.

По обекти разпределението е показано в отчета за капиталови разходи към 31.12.2021 г./Приложение Справка за капиталови разходи към 31.12.2021 г./на обекти, предлагани за финансиране през 2021 г. с целева субсидия, средства от продажба на общинско имущество, собствени бюджетни средства, преходни остатъци.



Intertek

СПИСЪК

на обекти, предлагани за финансиране през 2021 г. с целева субсидия ,
собствени бюджетни средства и преходни остатъци и други средства

№	Наименование на обекта	Стойност /лв./
1	2	3
<i>I. Финансиране с целева субсидия от РБ в размер на 910 300 лева</i>		
1	Основен ремонт на улици в ж.к. Успех гр. Дряново	138 900
2	Реконструкция на отоплителна инсталация на общинска сграда с идентификатор 23947.501.129.1 находяща се на ул. Шипка № 164 гр. Дряново - изграждане на нова VRF система за отопление	161 023
3	Основен ремонт на ул. Гурко гр. Дряново	99 400
4	Основен ремонт дворно пространство на база Иглика към ЦДГ Детелина гр. Дряново	59 700
5	Основен ремонт на подблоково пространство на ул. Камен Калчев № 26 - 28	37 970
6	Полагане на хидроизолация на ниска част на поликлиниката в гр. Дряново	31 800
7	Основен ремонт на трайна настилка пред жилищни сгради на ул. Камен Калчев № 19-21	33 528
8	Довършителни дейности на обект: "Изграждане на комплекс за социални услуги за лица с психични разстройства"	172 200
9	Основен ремонт на ул. Христо Ботев с. Царева ливада	131 100
10	Преасфалтиране на улица в с. Зая	44 679
		910 300

<i>II. Капиталови разходи, финансирани от собствени приходи и преходни остатъци размер на 328 189 лв.</i>		
1	Подмяна на дограма на сградата на поликлиника в гр. Дряново	31 800



Intertek

6

ISO 9001:2015
QMS 070716
ISO 45001:2018
0104170

5370 Дряново, ул. Бачо Киро 19
тел: 0676/72962, факс: 0676/74303
e-mail: dryanovo@dryanovo.bg
www.dryanovo.bg

2	Основен ремонт на ул. Максим Райкович	113 710
3	Довършителни дейности по ул. Шипка със средства от ПМС	9 293
4	Закупуване на транспортно средство за нуждите на ДУПУЛ	30 000
5	Закупуване на 10 броя климатици за нуждите на ДУПУЛ	13 803
6	Закупуване на перална машина за нуждите на КСУВХ	15 000
7	Закупуване на уреди за спортна зала Дряново	10 000
8	Преносими компютри 13 броя за нуждите на ПГИ "Р.Стоянов"	20 800
9	Интерактивен дисплей - ПГИ "Р.Стоянов"	7 000
10	Климатик 1 брой - ПГИ "Р.Стоянов"	2 100
11	Комплекти Лего 3 броя - ПГИ "Р.Стоянов"	3 600
12	Климатик 2 броя - ПГИ "Р.Стоянов"	5 500
13	Климатик 2 броя - ПГИ "Р.Стоянов"	5 400
14	Закупуване на обзавеждане 3 броя - Детски ясли Дряново	5 000
15	Изграждане на виодеонаблюдение - Детски ясли Дряново	15 000
16	Закупуване на 2 бр. лаптоп СУ "М.Райкович"	1 662
17	Изграждане на дренажна система на сградата на СУ "М.Райкович - СУ	26 202
18	Изграждане на дренажна система на сградата на СУ "М.Райкович - Общинска администрация	13521
19	„Основен ремонт на външна парна инсталация на СУ „Максим Райкович“	5 400
20	Климатик за сградата на кметство с. Царева ливада	2 569
21	Полагане на хидроизолация на ниска част на поликлиника в гр. Дряново	15 900
22	Циркулационна помпа в котелното стопанство на СУ „Максим Райкович“	4 628
		357 888
III. Капиталови разходи, финансирани от приходи по § 40-00 - постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 212 099 лв.		
1	Възстановяване настилка върху подменена вътрешна водопроводна мрежа в с. Янтра	29 200
2	Преасфалтиране улици в кв. Никоевци	35 400



Intertek

7

ISO 9001:2015
QMS 070716
ISO 45001:2018
0104170

5370 Дряново, ул. Бачо Киро 19
тел: 0676/72962, факс: 0676/74303
e-mail: dryanovo@dryanovo.bg
www.dryanovo.bg

3	Рехабилитация детска площадка ул. Гурко гр. Дряново	57 600
4	Преасфалтиране на ул. Шипка в с. Гостилица	53 900
5	Дробилка за клони	35 999
		212 099
IV. Капиталови разходи, финансирани от други източници в размер на 872 978 лв.		
1	Основен ремонт на водопровод на главен път с. Царева ливада	847 978
2	Закупуване на Струг 1 брой	25 000
		872978
	Общо капиталови разходи	2 353 265

V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на Община Дряново към 31.12.2021 г. възлизат на 477 290 лв., разпределени както следва:

- от други просрочени вземания 1 857 лв.
- от данъци и такси в т.ч. 275 433 лв.
- вземания от данъци 197 758 лв.
- вземания от такси / от ТБО/ 277 675 лв.

Направление МДТ подготвя съобщения съгласно изискванията на чл. 182 от ДОПК. За не събраните 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.

Към 31.12.2021 год. вземанията по съставените актове за установяване на публични общински вземания възлизат на 326 288 лв. След изтичане на сроковете за доброволно плащане, тези вземания се предават за реализация на частен съдебен изпълнител. Към момента предадените за събиране, но не реализирани вземания възлизат на 326 288 лв., в т.ч. от данъци 100 567 лв., от ТБО 255 721 лв.

Просрочените задължения за отчетния период са 37 917 лв. Разпределението им по видове разходи е както следва:

- външни услуги – 2 078 лв.
- текущи ремонти – 35 839 лв.



Intertek

VI. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

Към 31.12.2021 г. Община Дряново има поет краткосрочен общински дълг в размер на 200 000 лв. към Общинска банка и дългосрочен дълг към фонд ФЛАГ в размер на 817 628 лв. Към настоящия момент са усвоени от главницата 1 017 628 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 2021 г. са субсидирани дванадесет 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; седем спортни клуба – „Лека атлетика“, „Ориентиране“, „Шахмат“, „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 кредити: СУ „Максим Райкович“ Дряново, ДГ „Детелина“ Дряново, Детски ясли Дряново, Комплекс за възрастни хора с увреждания 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

РЕШЕНИЕ:

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 Наредба за условията и ред за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите 3 години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Дряново:



Intertek

1. Приема отчета на бюджета към 31.12.2021 г. както следва:
 - По прихода 14 818 514/Приложение №1/
 - По разхода 14 818 514/Приложение №№ 2, 3 и 4/
- 1.1. Приема отчета за капиталови разходи в размер на 2 169 209 лв./Приложение №5/, разпределени по източници както следва:
 - Целева субсидия от РБ – 904 376 лв.
 - от финансирани с преходни остатъци – 322 422 лв.
 - от собствени средства – 69 433 лв.
 - от други източници – 847 978 лв.
 - от оперативни програми – 25 000 лв.
2. Приема плана и отчета към 31.12.2021 г. на СЕС съгласно приложение № 5.

Трифон Панчев

Кмет на община Дряново



Intertek

10

ISO 9001:2015
QMS 070716
ISO 45001:2018
0104170

5370 Дряново, ул. Бачо Киро 19
тел: 0676/72962, факс: 0676/74303
e-mail: dryanovo@dryanovo.bg
www.dryanovo.bg