

Препис-извлечение от Протокол № 35
от заседание на Общински съвет,
проведено на 07.02.2013 година

ОТНОСНО: Утвърждаване промените по бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Община Велико Търново по приходната и разходната част на отчета на 2012 година; Приемане отчета за изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Община Велико Търново за 2012 година; Приемане отчета на инвестиционната програма за 2012 година

РЕШЕНИЕ № 560

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 12, чл. 18, чл. 27, чл. 30 и чл. 42, ал. 4 от Закона за Общинските бюджети, Великотърновски общински съвет:

1. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.18, чл.27, чл.30 и чл.42, ал.4 от Закона за общинските бюджети, утвърждава промените по бюджета и извънбюджетните сметки и фондове за 2012 година по Приложение 1 и промените по Инвестиционната програма на Община Велико Търново по Приложение 1А.

2. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл.18, чл.27, чл.30 и чл.42, ал.4 от Закона за общинските бюджети, приема годишния отчет по приходната и разходната част на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Община Велико Търново за 2012 година, разходите за делегираните държавни дейности, местните дейности и делегираните държавни дейности, дофинансирани с местни приходи по Приложение 2, Приложение 3, Приложение 6 и отчета на Инвестиционната програма на Община Велико Търново към 31.12.2012 година по Приложение 5.

3. На основание чл.9 от Закона за общинския дълг приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг, съгласно Приложение 7.

4. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с § 40, ал. 2 от ПЗР на ЗДБ на РБ за 2012г., утвърждава реализирания преходен остатък по бюджета на Община Велико Търново за 2012 г., съгласно Приложение 8.

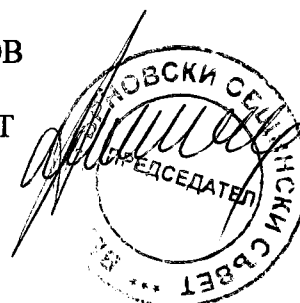
5. Допълва т.1 от Решение №39/22.12.2012 година, както следва: „При доказана икономическа изгода се допуска да не се прекратяват депозитите към 01.12.2012 година.”

6. Във връзка с т.14 от ДДС №13/21.12.2012 година, относно изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите и извънбюджетните фондове към 31.12.2012 година, Община Велико Търново няма да разполага с протокол за засечки по контролни позиции. В случай на констатирани неравнения, възлага на Кмета на Община Велико Търново да отрази служебно промените по бюджета и отчета на Община Велико Търново към 31.12.2012 година, като информира Великотърновски общински съвет за направените промени;

ВЯРНО:

Диляна Милева

НИКОЛАЙ АШИКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ



ИНФОРМАЦИЯ

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.12. 2012 ГОДИНА

Проекта за бюджета на Община Велико Търново за 2012 година е приет с Решение №101/16.02.2012 година на Великотърновски общински съвет по приходната и разходната част е в размер на 55 670 869 лева, в това число:

- * приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 27 579 308 лева в т.ч.: текущи разходи в размер на 27 468 260 лева, капиталови разходи – 111 048 лева.
- * приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 28 091 561 лева в т.ч.: текущи разходи – 26 116 206 лева, капиталови разходи – 1 975 355 лева

На основание чл. 14, ал. 2 от ЗДБ на РБ за 2012 г. с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се финансират:

- капиталови разходи в размер на 1 820 347 лева;
- погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура“ – 730 440 лв.;
- Разходи за лихви по заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура“ – 70 000 лв.;
- Текущи ремонти по бюджета на Община Велико Търново за 2012 година – 449 653 лева.

Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2012 година е в размер на 63 699 004 лева и е разпределена по източници, както следва:

- 683 000 лева целева субсидия от РБ, в т.ч. за общински пътища – 408 700 лева;
- 1 727 910 лева от Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи към общините;
- 59 884 691 лева от други извънбюджетни средства;
- преходен остатък от целеви трансфер – 530 лева за обект „СБ - Аварийен ремонт на читалище "Просвета - 1904" - с. Пчелище;
- преходен остатък от целеви трансфер – 86 518 лева за обект „СБ - Ремонт на бивше църковно училище към църква "Св. Великомъченик Димитрий Солунски" - с. Ресен“;
- преходен остатък от целеви трансфер – 24 000 лева за обект „СБ - Работен проект за укрепване на активно свлачище в района на манастира "Света Троица" - с. Самоводене“;
- собствени бюджетни средства на Община Велико Търново – 1 292 355 лева;

Преходния остатък за 2012 година е разпределен по функции, както следва:

- за делегирани от държавата дейности:

Функция Отбрана и сигурност - 699 342 лева;

Функция Образование - 2 168 028 лева;

Функция Здравеопазване - 821 400 лева;

Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи - 702 645 лева;

Функция Икономически дейности и услуги - 11 342 лева;

- за местни дейности:

Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда - 219 899 лева;

- за делегирани от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи:

Функция Образование - 23 394 лева

На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл. 42, ал.2 от Закона за общинските бюджети Великотърновски общински съвет утвърди план – сметките на извънбюджетните сметки и фондове на Община Велико Търново за 2012 година по приходите в размер на 36 230 731 лева и по разходите – 34 930 314 лева /Приложение 6/ в съответствие с Приложение №10 към §28 от ПЗР на ЗДБ на РБ за 2012 год.

С писмо № ФРС-5/24.02.2012 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 59 873 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – Първо тримесечие; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – Първо тримесечие – 32 100 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – Първо тримесечие – 196 461 лева или общо 288 434 лева.

С писмо № ФО-8/28.02.2012 година е намалена общата субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 48 251 лева. Намаляването на средствата засяга финансирането на средишните училища на територията на Община Велико Търново.

С писмо №ФО-7/24.02.2012 година е намалена общата допълваща субсидия в размер на 3 058 лева. Промяната е отразена във функцията „Отбрана и сигурност“, дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“.

С писмо №08-00-257/09.03.2012 год. е увеличена общата допълваща субсидия с 34 400 лева. Промяната е във връзка с увеличаването на капацитета на Дневен център за стари хора с 30 броя места, считано от 01.03.2012 година;

С писмо №08-00-259/09.03.2012 год. е увеличена общата допълваща субсидия с 39 307 лева. Промяната е във връзка с увеличаването на капацитета на Преходно жилище с 8 броя места, считано от 01.03.2012 година;

С писмо №08-00-326/13.03.2012 год. е намалена общата допълваща субсидия с 32 330 лева. Промяната е във връзка с намаляването на капацитета на Дом за деца в с. Балван с 5 броя места, считано от 01.01.2012 година;

С писмо №08-00-327/13.03.2012 год. е намалена общата допълваща субсидия с 85 250 лева. Промяната е във връзка с намаляването на капацитета на Дом за възрастни с умствена изостаналост в с. Присово с 15 броя места, считано от 01.02.2012 година;

С писмо № ФО-11/20.03.2012 година е увеличена общата субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 18 321 лева. Промяната е отразена в съответните дейности във функцията „Образование“ за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал за периода януари – юни 2012 година.

С писмо № ФО-13/09.04.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 3375лв. Средствата са за изплащане на стипендии през 2012г. на децата с изяви дарби, класирани на съответните конкурси през 2011г. и 2012г.

С писмо № ФРС-7/10.04.2012г. са увеличени целевите трансфери от ЦБ със 134117лв. от тях: за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за второ тримесечие- 59873лв.; за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16год. възраст за второ тримесечие - 21423лв.; за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за второ тримесечие - 52821лв.

С писмо № ФО-16/24.04.2012г. е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 10450лв. Средствата са предназначени за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2012г.

С писмо № ФО-15/11.04.2012г. е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 332360лв. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образованието е определена съгласно информацията за 2012г. съгласно информационната система на МОМН „Админ М“.

С писмо № ФО-17/02.05.2012г. е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 110183лв. Промяната е направена въз основа на информацията за броя на децата в детските ясли, на децата в детските кухни, броя на учениците и на децата в детските градини, наблюдавани в здравните кабинети, и на децата в яслените групи на ОДЗ.

С писмо № ФО-18/09.05.2012г. са увеличени целевите трансфери от ЦБ /§§31-18/ в размер на 474107лв. Средствата са предназначени за обектите, утвърдени с Решение №4/19.04.2012г. на МКВПМС, а именно: осигуряване проводимост на речните легла на р.Янтра-в критични участъци в гр.Велико Търново и с.Пушево, и на р.Веселина в с.Нацовци, в изпълнение на Решение №130 на МС.

С писмо № ФО-20/23.05.2012г. е увеличена общата субсидия за държавни дейности с 203448лв. Разходите са за учебници и учебни помагала на учениците от първи до седми клас и на децата от подготвителните групи в детските градини и училищата.

С писмо № ФО-21/18.06.2012г. са увеличени увеличени целевите трансфери от ЦБ /§§31-18/ в размер на 249880лв. Средствата са предназначени за обектите, утвърдени с Решение №5/08.06.2012г. на МКВПМС, а именно: 133875лв. за неотложни аварийно възстановителни работи на храм „Света Богородица“, с.Русаля и 116005лв. за неотложни аварийно възстановителни работи на храм „Света Ирина“, с.Хотница.

С писмо № ФО-22/19.06.2012г. е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 3987лв., които са предназначени за осигуряване на дейностите по провеждане на национално външно оценяване за 2012г.

С писмо № ФО-23/02.07.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 27 667лв. Промяната е отразена в дейност 322 „Общообразователни училища“. Средствата са предназначени за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за учениците от първи и втори клас в общинските училища.

С писмо № ФРС-8/06.07.2012Г. са увеличени целевите трансфери от ЦБ § 31-28 с 194 686 лв. в.т.ч. субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за третото тримесечие 59 873лв. и компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за трето тримесечие 134 813лв.

С писмо № ФО-24/06.07.2012г. е увеличена общата субсидия с 21 413лв. Промяната е отразена в деност 322 „Общообразователни училища“. Средствата са за реализиране на дейностите от националната програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ за месеците ноември 2011г. – април 2012г.

С писмо № ФО-26/20.07.2012г е увеличена общата субсидия в размер на 1 755лв. Средствата са за изплащане стипендии през 2012г. на децата с изявени дарби , класирани на съответните конкурси през 2011г. и 2012г.

С писмо № 08-00-1038/24.07.2012г. е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 600 000 лв. Средствата са целеви за финансирането на реконструкция на футболен терен на стадион „Ивайло“ гр.Велико Търново.

С писмо № ФО-27/24.07.2012г. е увеличена общата субсидия с 10 920 лв.Средствата са по справка за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за второто тримесечие на 2012г.

С писмо № ФО-28/25.07.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 244лв. Промяната е отразена във функция „Здравеопазване“ , дейност „Други дейности по здравеопазването“ .

С писмо № ФО-29/25.07.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 85лв. , които са предназначени за възстановяване на пътни разходи на правоимащи болни.

С писмо № ФО-34/08.08.2012г. е увеличена общата субсидия с 25 329лв. Средствата са предназначени за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища. Промяната е отразена по разходни параграфи на делегирана от държавата дейност „Спорт за всички“ , група „Физическа култура и спорт“ , функция „ Почивно дело, култура , религиозни дейности“ .

С писмо № 08-00754/20.09.2012г. е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 1 500 000лв. Средствата са предназначени за финансиране завършването на ремонтните и рехабилитационните дейности на засегнати части от уличната мрежа съобразно реализацията на проекти с европейско финансиране.

С писмо № ФО-39/20.09.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 3 120 лв.Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по НП „На училище без отсъствия , мярка без отсъствия“. Промяната е отразена във функция „Образование“ .

С писмо № ФО-40/01.10.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 17 882 лв. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирани от държавата дейности. Корекцията на средствата е определена съгласно представена от Министерството на здравеопазването информация, събрана от Регионалните здравни инспекции към 30.06.2012г. за броя на деца в детските ясли, детските кухни и на здравните медиатори, както и информация , събрана от общини за новоразкрити детски ясли и детски кухни и назначени здравни медиатори и единните разходни стандарти от Приложение №5 към т.4 от РМС 265 от 2011г. за разделение на дейностите , финансиране чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата дейности и за определяне на стандарти за финансиране на делегирани от държавата дейности през 2012г.

С писмо № ФО-41/01.10.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 9 160 лв.Средствата са предназначени за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогически персонал за периода септември – декември 2012г. в делегираните от държавата дейности по образование , финансирани от общинските бюджети. Промяната е отразена във функция „Образование“ .

С писмо № ФО-42/04.10.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 18 281 лв. Средствата са предназначени за финансиране на одобрени проекти по програма „Българските библиотеки – съвременни центрове за четене и информираност“ на регионални, общински и читалищни библиотеки за обновяване фондовете им с книги и други информационни

източници. Промяната е отразена във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ в делегирани от държавата.

С писмо № ФО-43/08.10.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 79 683 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите от Националната програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ за месеците юли 2012г. – август 2012 година. Промяната е отразена във функция „Образование“.

С писмо № ФО-44/12.10.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 4 519 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирани от държавата дейности.

С писмо № ФО-45/02.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 12 239 лв. Средствата са предназначени за присъдена издръжка за третото тримесечие на 2012г.

С писмо № ФО-47/02.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 37 000 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по националната програма „С грижа за всеки ученик“, модули „Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученическите олимпиади“, „Осигуряване на допълнително обучение за деца от подготвителните групи“ и „Осигуряване на допълнително обучение на учениците за повишаване на нивото на постиженията им по общообразователна подготовка“. Промяната е отразена във функция „Образование“.

С писмо № ФО-50/07.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 93лв., които са предназначени за възстановяване на пътни разходи на правоимащи болни. Промяната е отразена във функция „Здравеопазване“ в „Други дейности по здравеопазването“.

С писмо № 08-00-1514/13.11.2012г. са увеличени целевите трансфери от ЦБ /§31-13/ в размер на 1 004 076лв. Средствата са предназначени за изграждане на многофункционална зала в Средно общообразователно училище „Емилиян Станев“ гр.Велико Търново. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирани от държавата дейности.

С писмо № ФО-51/15.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 5 700 лв. Средствата са целеви за финансиране на одобрени проекти от Министерството на културата по програма „Българските библиотеки – съвременни центрове за четене и информираност“ на регионални, общински и градски библиотеки за обновяване фондовете им с книги и други информационни източници. Промяната е отразена във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ в делегирани от държавата дейности.

С писмо № ФО-52/15.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 45 548 лв. Средствата са предназначени за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директори на училища, детски градини и за педагогическия персонал в обслужващите звена на учебната 2011/2012 година. Промяната е отразена във функция „Образование“.

С писмо № ФО-53/15.11.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 1 215 лв. Средствата са предназначени за изплащане стипендии през 2012г. на децата с изявени дарби класирани на съответните конкурси през 2012г. Промяната е отразена по § 40-00 „Стипендии“ във функция „Образование“ в делегирани от държавата дейности.

С писмо № 08-00-1566/22.11.2012г. е получен целеви трансфер в размер на 28 824 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Решение №12 от 26.10.-09.11.2012г. на Междуведомствената комисия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност“, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии“, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии“.

С писмо № ФО-55/04.12.2012г. е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 140 214 лв. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образованието е във връзка с осигуряване на средства за въвеждане на целодневна организация на учебния ден за учениците от III клас и за въвеждане на задължителна предучилищна подготовка на 5 – годишните деца. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирана от държавата дейност.

С писмо № ФО-56/04.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 29 450 лв. Средствата са предназначени за оборудване на компютърни кабинети в общински училища с модерни и ергономични терминални решения по национална програма „Информационни и

комуникационни технологии в училище". Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирана от държавата дейност.

С писмо № ФРС-9/07.12.2012Г. са увеличени целевите трансфери от ЦБ § 31-28 с 140 535 лв. в.т.ч. субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за четвъртото тримесечие 64 871лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год. за четвъртото тримесечие 32 126 лв. и компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за четвъртото тримесечие 43 538лв.

С писмо № ФО-60/14.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 10 550 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по Националната програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ за общинските училища за месеците септември 2012г. – октомври 2012 година. Промяната е отразена във функция „Образование“.

С писмо № ФО-61/14.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 3 225 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по Националната програма „На училище без отсъствия“, мярка „Без свободен час“ и включват извършените разходи за периода от 01.09.2012г. до 30.11.2012г. Промяната е отразена във функция „Образование“.

С писмо № 08-00-1690/14.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 69 939 лв. Средствата са предназначени за финансиране на новооткрито Спортно училище в общината за периода 01.09.2012г.-31.12.2012г. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирана от държавата дейности.

С писмо № ФО-63/17.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 184 лв. , които са предназначени за възстановяване на пътни разходи на правоимащи болни. Промяната е отразена в дейност „Други дейности по здравеопазването“ , функция „Здравеопазване“ в делегирана от държавата дейност.

С писмо № ФО-65/18.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 12 036 лв. Средствата са предназначени за присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2012г. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване , подпомагане и грижи“, Група „В“ Програми ,дейности и служби по социално осигуряване , подпомагане и заетостта“, делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта“ , по разходен §§ 42-19 „Други текущи трансфери за домакинствата“ на общинския бюджет за 2012г.

С писмо № ФО-69/20.12.2012г. е увеличена общата субсидия в размер на 2 217 лв. Средствата са предназначени за реализиране на дейностите по националната програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирана от държавата дейности.

В § 61-01 „Получени трансфери“, Местни приходи е отразен трансфера от Министерство на образованието и науката, Център за развитие на човешките ресурси в размер на 179 545лв. седствата са за дейности по програма „Коменски“. В разходната част са отразени във Делегирана от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи, дейност 322 „Общообразователни училища“

В § 61-01 „Получени трансфери“, Държавни приходи е отразен трансфера от Министерство на образованието и науката в размер на 19 655 лв. от Центъра за образователна интеграция за деца от етническите малцинства.

В § 61-01 „Получени трансфери“, Местни приходи е отразен трансфера от Министерство на образованието и науката, Център за развитие на човешките ресурси в размер на 21 905лв. седствата са за дейности по програма „Грюндвиг“ от Център за развитие на човешките ресурси“. За РБ „П.Р.Славейков“.

В § 61-01 „Получени трансфери“, Държавни приходи е отразен трансфера от Министерство на културата в размер на 84 000 лева. Средствата са предназначени за РНБ "П.Р.Славейков" по проект за Електронен дигитален архив на документалното наследство за Балканските войни.

В § 61-01 „Получени трансфери делегирана от държавата дейности“ е отразен трансфера на МОМН Регионален инспекторат за държавни зрелости изпити в размер на 530 лв.

В § 61-01 „Получени трансфери делегирана от държавата дейности“ е отразен трансфера на МК за Регионалната библиотека в помощ за книгата в размер на 1 000лв.

В § 61-01 „Получени трансфери делегирана от държавата дейности“ е отразен трансфера на МК за Регионалния исторически музей Велико Търново в размер на 30 000лв. Средствата са предназначени за разкопки.

В § 61-01 "Получени трансфери", Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Горна Оряховица, Елена, Стражица, Златарица и Лясковец за такса отчисления на основание с Постановление №207/2010 г.на МС в размер на 647 541лв.

В § 61-01 "Получени трансфери", Държавни дейности е отразен трансфера получен от Областен управител за провеждането на избори на президент и местна власт в размер на 3 989 лева.

В § 61-01 "Получени трансфери", Държавни дейности е отразен трансфера получен от Министерство на здравеопазването в размер на 1 850 лева, предназначен за Общинския съвет по наркотични вещества ИПИЦ.

В § 61-01 "Получени трансфери", Местни дейности е отразен трансфера получен от Изпълнителна агенция пътища 57 843лв. Средствата са предназначени за Зимно поддържане и снегочистване на Републиканска пътна мрежа.

В § 61-01 "Получени трансфери", Местни дейности е отразен трансфера получен от МРРБ за дейности по проекта „Обща стратегия за устройство и териториално развитие на трансграничен регион „Румъния-България 2007-2013“ в размер на 74 652лв.

В §61-01 "Получени трансфери", Държавни дейности е отразен трансфера получен от Агенция за социално подпомагане, предназначени за медикаменти за ветерани и военноинвалиди в размер на 23 086 лева.

В § 61-02"Предоставени трансфери" е отразен трансфера предоставен на Министерството на културата за МДТ „Константин Кисимов" гр.Велико Търново в размер на -86 400лв.

В § 61-02"Предоставени трансфери" е отразен трансфера предоставен на Министерството на културата за Софийска опера и балет в размер на -225 792лв.

В § 61-05 "Получени трансфери от МТСП" е отразен трансфера предоставен във връзка с "Програмата за осигуряване на заетост" в размер 60 447 лева. Трансферът е отразен към приходите за делегираните от държавата дейности, а по разхода във функция 5 "Социално осигуряване, подпомагане и грижи", дейност 532 "Програми за временна заетост".

В §62-01 „Получени трансфери" е отразен трансфера от Специалната сметка за приходи от приватизация към общините , който представлява начисления дънък за добавената стойност върху реализираните сделки по ЗПСПК в размер на 55 264лв.

В §62-01 „Получени трансфери" е отразен трансфера от МОМН, предназначен за възстановяване на средства по проекта, финансиран от Европейското икономическо пространство /Норвежки проект/ след представения окончателен финансов отчет в размер на 65 186 лева.

В §62-02 "Предоставени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки" е отразен предоставен трансфер на Управляващия орган, представляващ финансова корекция по проекти, изпълнявани по ОП „Регионално развитие" в размер на -89 447 лева.

В § 62-02 "Предоставени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки" е отразен такъв в размер на -1 053 935 лв. Средствата са неverified разходи по проекти, финансирани от по ОП „Човешки ресурси", ОП „Техническа помощ" и собствен принос по ОП „Регионално развитие", отчетени съгласно указанията на ДДС №7/04.04.2008 г., т. 20 за трансформиране на Предоставени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки в Трансфер между бюджетни и извънбюджетни сметки.

В § 76-00 "Предоставени временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки" е отразен такъв в размер на /нето/ -536 246 лева. Средствата са получени временни безлихвени заеми от Фонд за покриване разходите по приватизация към общините за РБ „П.Р. Славайков" в размер на нето/+ / 8 400 лева, погасени временни безлихвени заеми от Фонд за покриване разходите по приватизация към общините за РБ „П.Р. Славайков" в размер на нето/-/ 8 400 лева и предоставени съгласно указанията на ДДС № 7/04.04.2008 г., т. 20 за авансово съфинансиране на проекти по ОП към Национален фонд – /-/ 3 705 882 лева и възстановени заеми от проекти по ОП към Национален фонд - /+/ 3 169 636 лева.

На основание § 39 от ПЗР на Закона за държавния бюджет на РБългария за 2012 г. с получените трансфери е извършена служебна актуализация на бюджета.

С настъпилите промени и на основание чл.18 от Закона за общинските бюджети размерът на бюджета е достигнал 54 976 613 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №101/16.02.2012 година на Великотърновски общински съвет.

Разпределението на бюджета и изпълнението на разходната му част е както следва:

I. Делегирани от държавата дейности

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 30.12.2012 година	Отно- сит. Дял
1.Общи държавни служби	1 747 702	1 747 572	6,89
2.Отбрана и сигурност	774 276	681 654	2,69
3.Образование	16 469 229	14 080 569	55,54
4.Здравеопазване	2 378 933	1 361 488	5,37
5.Социално осигуряване	4 911 744	4 447 451	17,54
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	2 080 042	1 994 446	7,87
8.Икономически дейности	244 490	244 490	0,97
Основен ремонт на ДМА	336 928	83 601	0,33
Придобиване ДМА	1 672 839	612 023	2,41
Придобиване НДА	100 887	98 387	0,39
Капиталови трансфери	0	0	0,00
Всичко:	30 717 070	25 351 681	100,00

II. Местни дейности и Делегирани от държавата дейности, дофинансирани с приходи от общински характер, дарения и други

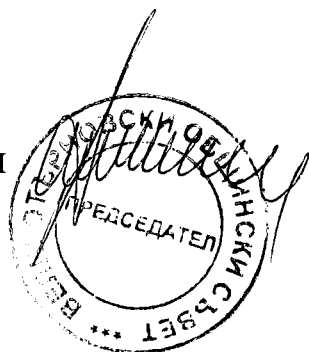
МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 30.12.2012 година	Отно- сит. Дял %
1.Общи държавни служби	3 539 675	3 539 675	14,59
2.Отбрана и сигурност			0,00
3.Образование	2 577 235	2 577 235	10,62
4.Здравеопазване	441 644	441 644	1,82
5.Социално осигуряване	890 839	890 839	3,67
6.Жил.строителство и БКС	9 878 747	9 878 747	40,72
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	2 852 801	2 852 801	11,76
8.Икономически дейности	1 680 246	1 680 246	6,93
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	99 095	99 095	0,41
10.Основен ремонт на ДМА	606 886	606 886	2,50
11.Придобиване ДМА	963 138	963 138	3,97
12.Придобиване НДА	402 258	402 258	1,66
13. Придобиване на земя	326 979	326 979	1,35
14.Капиталови трансфери			0,00
Всичко:	24 259 543	24 259 543	100,00

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за делегираните от държавата дейности имат разходите за заплати и осигурителни вноски – 70.79%, за издръжка са 20,57 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка 74,73 %.

Началните салда по "Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи" и "Фонд за покриване разходите по приватизацията", са в размер на 1 242 627 лв., от тях: 75 041 лв. са на "Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи", 1 167 586 лв. на "Фонд за покриване разходите по приватизация". Приходите в Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи са в размер на 415 468 лв. О т фонда са изразходени средства в размер на 478 020 лева. Остатъка в края на периода по извънбюджетните сметки 7444 е в размер на 12656 лева.

НИКОЛАЙ АШИКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ



АНАЛИЗ

на икономическите показатели, формиращи бюджета на Община Велико Търново за периода 2010-2012 година и отчета на бюджета за 2012 година

В период на продължаваща финансово-икономическа нестабилност запазването на бюджетната устойчивост на местните власти изисква прилагане на финансова политика, основана на добрите принципи на управление. Наличието и прилагането на такава политика предпазва всяка една община от решения, които трайно и необратимо да повлияят на финансовото и здраве. Размерите на ставките на местните данъци, такси и цени на услуги и управлението на общинската собственост предопределят в голяма степен размера на собствените приходи и възможностите за финансиране на общинските дейности. Анализът за събираемостта, резервите, недоборите, както и оценка на въздействията при всяко решение са задължителни. Извършените разходи по бюджета представляват конкретен израз на местната финансова политика и приоритети за годината.

I. Правна рамка и тенденции в развитието на общините

Бюджетната и законовата среда през 2012 г. не се различава от тази през 2011 г., с изключение на някои правила, указания и промени в единните разходни стандарти, имащи пряко, но несъществено влияние върху бюджетите на общините:

1. Средствата за транспортни разходи и целодневната организация на учебния ден и за столово хранене се осигуряват целево от централния бюджет и/или европейски фондове и програми
2. Във функция „Здравеопазване” се намаляват стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет и в яслена група на дете от ЦДГ и ОДЗ. За сметка на това минимално е увеличението (с 1 - 2 лв.) на единните разходни стандарти за медицинско обслужване в здравен кабинет на дете в подготвителна група и училище и за детска кухня. С около 20 лв. се увеличават единните разходни стандарти за детска ясла и здравен медиатор.
3. Във функция „Образование”
 - се въвежда ново разделяне на общините за общообразователните училища в седем групи, вместо четири. За общините, при които в резултат на въвеждане на новия модел на групиране е налице намаление на единния разходен стандарт за дейност „Общообразователни училища”, се запазва размерът на стандарта за 2011 г.
 - са утвърдени нови единни разходни стандарти за обсерватории (по 40 000 лв. в община с под 100 000 жители и 60 000 лв. в община с над 100 000 жители).
 - са увеличени единните стандарти за детски градини и училищата - средствата за добавка за подобряване на материално техническата база от 23 лв. на 24 лв. и добавката за деца и ученици на ресурсно подпомагане от 194 лв. на 287 лв.
4. Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” средствата за финансиране на нови социални услуги по проекти на ОПРЧР, приключващи през 2012 г., ще бъдат осигурявани в процеса на изпълнението на бюджета през 2012 г. чрез компенсирани промени между отделни социални услуги, по предложение на министъра на труда и социалната политика.

5. С Решение № 5 на КС на РБ от 2012 г. са обявени за противоконституционни регламентите в ЗМДТ за доплащане при туристическия данък разликата, когато сборът за календарната година е по-малък от 30 на сто от данъка, определен при пълен капацитет за средството за подслон или мястото за настаняване.

Настъпилата в края на 2008г. икономическа криза продължава да оказва силно негативно влияние върху общините като цяло, от една страна с оглед на крайно незадоволителното състояние на общинската инфраструктура. Проблемите при осигуряването на финансиране на капиталовите програми са свързани както с все още ограниченото банково кредитиране, вълата икономическа активност, която определя и ниските приходи от продажба на общинско имущество, така и с проблеми при усвояването на средства по европейски програми, в това число и липсата на кадрови потенциал за подготовката и управлението на проекти по такива програми. Въпреки това подобряването на общинските инфраструктури към момента е поставено във висока зависимост от европейски фондове и е целесъобразно усилията на общинските ръководства да бъдат насочени в тази посока.

От друга страна влошената икономическа обстановка в страната се отразява силно негативно върху общинските бюджети през последните две години и по отношение покриването на обичайните текущи разходи, необходими за нормалното функциониране на общините като административни единици. Проблемите, свързани с финансирането на проекти и разплащане на разходите с доставчици, води до натрупване на растящи просрочени задължения и блокиране на сметки, което застрашава възможността на много общини да изпълняват социалните си функции и да извършват публични услуги.

През 2012 г. населението на община Велико Търново по постоянен адрес продължава да намалява, но темпът на изменение /по-малко от 1 на сто/ е значително по-нисък от средния за страната. Гъстотата на населението се запазва по-висока от средната за страната. По отношение на възрастовата структура на населението леко намалява дялът на трудоспособното население в общината за сметка на този на населението в надтрудоспособна възраст. Въпреки това възрастовата структура на населението на общината се запазва по-благоприятна спрямо средната за страната.

За да установим тенденцията в икономическото развитие на Община Велико Търново ще разгледаме някои икономически показатели, а именно: произведената през 2010 г. продукцията от предприятията на територията на общината забавя темпа си на намаление до 3.7% на годишна база, най-голям спад отчитат отраслите Професионални дейности и научни изследвания (56.6%), Строителство (39.8%) и Добивна промишленост (34.3%). Водещият отрасъл Преработваща промишленост (дял 40.4% от общо произведената продукцията) отчита леко повишение от 1.6% на годишна база. Най-голям ръст отбелязват Търговията (27.4%) и Операциите с недвижими имоти (28.6%).

За същия период размерът на инвестициите в ДМА се запазва почти без промяна спрямо предходната година. Най-много инвестиции са направени в преработващата промишленост (дял 34.4%), като спрямо предходната година е отчетен ръст в размер на 2.1%. Нарастват инвестициите в строителството и търговията - повишение съответно от 31.4% и 18.3%. Намаляват инвестициите в хотелиерството (спад 19.2%), операциите с недвижими имоти (спад 29.7%) и селското и горско стопанство (35.4%).

Оживление на пазара на недвижими имоти се забелязва пред периода ноември - декември 2012 година, като са реализирани няколко по-големи сделки и една еднократна сделка с недвижим имот със значими мащаби на територията на Община Велико Търново. Реализираните сделки може да се счита, че дават началото на една по-благоприятна за фиска 2013 година. Считаме, че това е начало на обръщане на тенденцията на намалението

на икономическите показатели, реализирано през 2010 спрямо 2009 година и 2011 спрямо 2010 година.

Броят на заетите лица продължава да намалява, като отчетеният спад е 4.1% спрямо 2009г. Най-голямо е понижението в строителството и добивната промишленост - спад с по 22.8% и в двата отрасъла. Най-голям ръст отчитат заетите в отраслите Административни и спомагателни дейности (32.7%) и Култура, спорт и развлечения (27.0%). Тъй като 2009 година се приема за първа година от финансово-икономическата криза, обхванала Р България, съпоставяме с показателите на икономиката на общината през нея.

Общият нетен финансов резултат, генериран от предприятията на територията на общината се запазва положителен, но отчита лек спад.

По данни на дирекция „Бюро по труда“ (Агенция по заетостта) за юли 2012г. нивото на безработица в общината е в размер на 8.4%, което е с 2.5 пункта по-ниско спрямо средното за страната за същия период.

II. Анализ на приходите и разходите за периода 2010-2012 година

Анализ на приходите

Данък върху недвижимите имоти

През 2012 година от данък върху недвижимите имоти са постъпили 4 193 135 лв., с 456 865 лв. по-малко от планираните 4 650 000 лева. Неизпълнението се дължи основно на просрочени задължения от страна на юридически лица, както и от разсрочването на задължения на юридически лица, с цел обезпечаване на тяхното събиране, макар и на по-късен етап.

Такса битови отпадъци

Постъпили са 5 744 538 лв., с 1 155 462 лв. по-малко от планираните 6 900 000 лв. Неизпълнението се дължи основно на намаленият размер на размера на таксата за нежилищни имоти от 7,5‰ на 6‰, както и на същественото по размер частично освобождаване от такса битови отпадъци на училищата и ВТУ „Св.св. Кирил и Методий“, общият размер на които възлиза на 495 362 лв.

Данък върху превозните средства

Постъпили са 2 083 991 лв., с 163 991 лв. в повече от планираните 1 920 000 лв. Преизпълнението се дължи основно на увеличеният брой на регистрираните автомобили, както и от въведените допълнителни контролни мерки относно заплащане на данъка, при извършване на годишните технически прегледи.

Данък при възмездно придобиване на имущество

Постъпили са 3 205 785 лв., с 805 785 лв. в повече от планираните 2400000 лв. Почти цялата стойност на преизпълнението се дължи на една сделка, внесеният данък от която възлиза на приблизително 800 000 лв.

Патентен данък

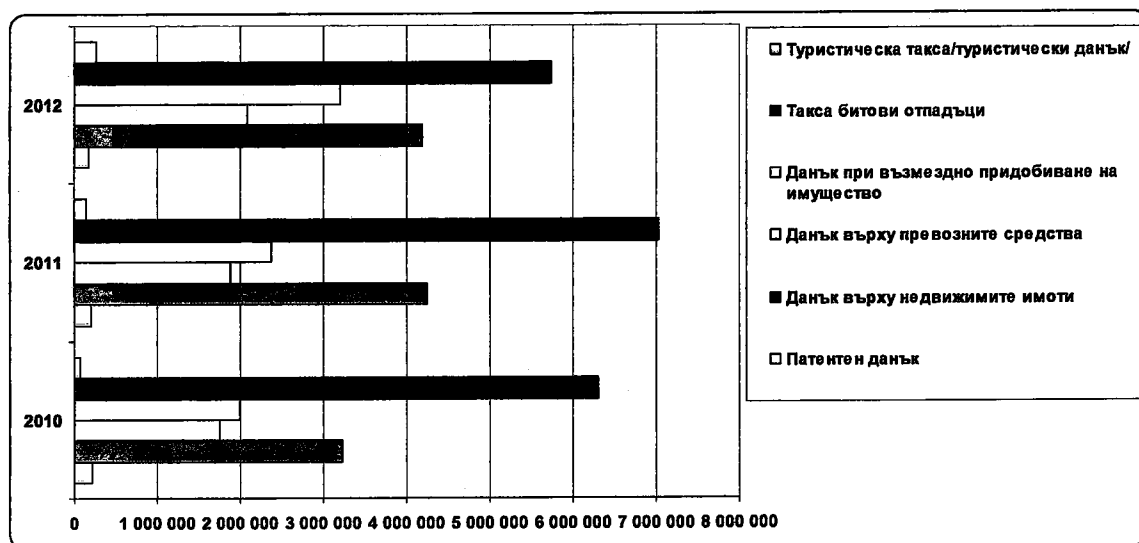
Постъпили са 173 509 лв., с 76 491 лв. по-малко от планираните 250 000 лв. Неизпълнението се дължи на постоянно намаляващият брой обекти и преустановяването на патентна дейност от дребните търговци.

Туристически данък

Постъпили са 260 702 лв., като от тях 111 086 лв. са в резултат на годишното изравняване до 30%. След решението на Конституционният съд за отмяна на годишното изравняване се наблюдава съществен спад в декларираният брой нощувки.

Постъпления от имуществени данъци и такси с данъчен характер

	2010	2011	2012
Патентен данък	211 871	208 633	173 509
Данък върху недвижимите имоти	3 233 145	4 249 863	4 193 135
Данък върху превозните средства	1 753 859	1 878 555	2 083 991
Данък при възмездно придобиване на имущество	1 995 750	2 373 736	3 205 785
Такса битови отпадъци	6 310 283	7 026 951	5 744 538
Туристическа такса/туристически данък/	79 434	144 821	260 702



Постъпления от неданъчни приходи

	2010	2011	2012
Неданъчни приходи в т.ч.:	5 733 795	7 156 565	6 849 021
Приходи от доходи от собственост, в т.ч.:	2 450 793	3 283 557	3 256 079
Нетни приходи от продажба на услуги стоки и продукция	975 500	1 630 408	1 501 038
Приходи от наеми на имущество	1 265 174	1 339 049	1 434 487
Приходи от наеми на земя	49 600	117 040	211 625
Приходи от дивиденди	0	0	16 967
Общински такси в т.ч.:	2 303 066	2 378 415	2 185 647
За ползване детски градини	814 518	865 636	884 179
За ползване на детски ясли	279 063	272 919	265 624
За ползване на ДСП и общински социални услуги	158 918	161 793	153 809
За притежаване на куче	3 868	4 242	5 136
Приходи от продажба на държавно и общинско имущество	1 004 252	1 310 940	1 500 590
Приходи от концесии	58 336	154 262	140 642

В таблицата „Постъпления от неданъчни приходи” са изключени такса битови отпадъци и приходи в делегираните бюджети.

Взаимоотношения с централния бюджет и трансфери

	2010	2011	2012
Получени трансфери от ЦБ	33 097 941	28 423 085	30 690 660
Трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки	5 530 377	868 805	-120 116

Анализ на разходите

Разходите се анализират в три разреза - разходи за местни и за делегирани от държавата дейности, по икономически елементи и по функции.

Структура на разходите на Община Велико Търново

	2010	2011	2012
Видове разходи :			
За делегирани от държавата дейности	31 655 375	25 629 987	25 351 681
За местни дейности	23 910 119	22 268 468	22 537 391
За делегирани държавни дейности, дофинансирани с местни приходи	837 169	1 309 559	1 722 152
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Относителният дял на разходите за делегирани от държавата дейности през 2012г. спрямо 2010г. намалява, а към 2011г. се запазва. През 2012г. намаляват разходите за местни дейности спрямо 2010 г. в абсолютна стойност от 1 372 728лв., а спрямо 2011г. с 268 923лв. За делегираните от държавата дейности дофинансирани с местни приходи увеличението се дължи на дофинансираните трудови разходи на общинска администрация, тъй като Общината продължава да поема част от отговорностите на държавата и е принудена да дофинансира държавните дейности с местни приходи.

Разходите за местни дейности се доближават по размер до разходите за делегираните от държавата дейности, като към 2010г. разликата е била в размер на 6 908 087лв. между делегирани и местни разходи, през 2011г. – 2 051 960лв., а през 2012г. – 1 092 038лв.

Структура на разходи по икономически елементи

Видове разходи:	2010	2011	2012
Трудови разходи	20 828 614	20 880 724	21 651 890
Текуща издръжка	18 421 734	23 410 391	23 343 531
Инвестиционни разходи	9 191 075	3 421 904	3 093 272
Други разходи	7 961 240	1 494 995	1 522 531
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Разходите за трудови възнаграждения запазват както размера си така и относителния си дял през годините. Разходите за текуща издръжка се увеличават с 4 921 792лв. спрямо 2010г., а намаляват спрямо 2011г. с 66 860лв.

Размера на инвестиционните разходи се запазва относително постоянен, тъй като през 2010г. са усвоени целеви средства за капиталови разходи предназначени за финансиране на обект „Реконструкция на пътно кръстовище Качица” гр.Велико Търново.

В „Други разходи” през 2010г. са отразени субсидиите за осъществяване на болнична помощ предоставени на преобразуваните диспансери на територията на Община Велико Търново, които от 2011г. не се финансират чрез бюджета на Общината.

Структура на разходи по функции

Видове разходи:	2010	2011	2012
1.Общи държавни служби	4 962 515	6 652 804	5 722 644
2.Отбрана и сигурност	132 907	1 189 546	1 261 758
3.Образование	17 773 628	16 786 345	17 076 340
4.Здравеопазване	8 184 020	1 915 584	1 807 521
5.Социално осигуряване	4 553 876	5 134 223	5 377 663
6.Жил.строителство и БКС	14 253 836	10 761 528	10 740 862
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 299 977	4 358 667	5 076 643
8.Икономически дейности	2 120 283	2 311 690	2 448 698
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	121 621	97 627	99 095
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Към 30.11.2012г функция „Общи държавни служби” заема приблизително 12% от всички разходи. Ръстът се дължи основно на изплатените обезщетения за отчуждителни процедури и линейна инфраструктура и изкупуване на имоти, свързани с ПУП.

Функция „Отбрана и сигурност” – големия ръст се дължи основно на предоставените и разходвани средства за превантивна дейност и ликвидиране на стихийни бедствия и производствени аварии от Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет.

Функция „Образование” е с най-голям относителен дял от всички останали – 34%. Не се забелязват значителни различия спрямо предходните години. През 2010г. са изплатени по-голям размер обезщетения и допълнителни възнаграждения за постигнати резултати на педагогическия персонал по Национални програми.

Във Функция „Здравеопазване” през 2010г. са отразени субсидиите на преобразуваните диспансерите, а на съпоставима база размера на разходите се запазва относително постоянен.

Във Функция „Социално осигуряване” се увеличават средствата в местните услуги предоставени от Община Велико Търново. Продължава разкриването на нови заведения за социални услуги.

Функция „ Жилищно строителство и БКС” комунално стопанство заема 21,65% от общите разходи. Тази функция е на второ място и запазва нивото на разходи през 2012г. спрямо 2011г. и 2010г. след като се изключат целевите средства за финансиране на обект „Реконструкция на пътно кръстовище Качица” гр.Велико Търново в размер на 4 950 000лв. С оглед изискванията и предоставяне на качествени услуги на населението се увеличават текущите разходи в съответните дейности на функцията, които нямат капиталов характер,

но са свързани с поддръжката на уличното осветление, уличната мрежа и местата за отдиш на територията на Община Велико Търново. Дейностите по чистота заемат най-голям относителен дял от разходите за функцията.

Във Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” се наблюдава ръст от близо 18% спрямо 2010г., който се дължи на разходените средства за поддръжка на спортни съоръжения и спортни площадки, културни мероприятия и изпълнението на дейностите заложи в план сметката за приходите и разходите на Регионален исторически музей Велико Търново.

Функция „Икономически дейности и услуги” – ръстът основно се дължи на извънредно тежките зимни условия – обилни снеговалежи и продължителни отрицателни температури, които наложиха разходване на средства за допълнителни дейности, като почистване и опесъчаване на републиканската пътна мрежа на територията на Община Велико Търново, за което са разходвани близо 230 000 лева. С писмо с Изх.№0419-50/22.05.2012 година е отправено искане към Министерство на финансите за възстановяването на средствата на Община Велико Търново. Изпратено е напомнително писмо с Изх.№ 0419-71/07.08.2012 година.

Функция „Разходи неклассифицирани в другите функции” – намалението се дължи на спада в основния лихвен процент и отпадане на плащанията по финансовия лизинг поради приключване на дълга.

III. Просрочени задължения

Просрочените задължения към 31.12.2011 година, които бяха в размер на 379 920 лева са разплатени още първото тримесечие на 2012 година, повечето преди приемането на бюджета на Община Велико Търново за 2012 година, както следва:

Вид разход по ЕБК (действие/параграф)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2011 година (в лева)
3	5
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1011	198 841
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1015	479
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1012	35
Местна дейност Домашен социален патронаж §§1015	84
Местна дейност Чистота §§1015	317
Местна дейност Общинска администрация §§1015	5 310
Делегирана от държавата дейност Защитени жилища §§1012	94
Местна дейност В и К §§1016	568

Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения	§§1016	5 121
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ	§§1016	1 600
Местна дейност Клубове на пенсионера, инвалида и др.	§§1016	338
Делегирана от държавата дейност Общообразователни училища	§§1016	19 110
Местна дейност 759	§§1020	38 969
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения	§§1020	3 625
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ	§§1020	567
Местна дейност Домашен социален патронаж	§§1020	864
Местна дейност Общински пазари и тържища	§§1020	3 168
Местна дейност Общинска администрация	§§1020	5 717
Местна дейност Общинска администрация	§§1020	54 198
Местна дейност Общинска администрация	§§1020	3 582
Местна дейност Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията	§§1020	5 419
Местна дейност Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	§§1020	12 000
Делегирана от държавата дейност Домове за стари хора	§§1020	72
ИБСФ КСФ-3 дейност Общообразователни училища	§§1020	1 436
Местна дейност Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията	§§1030	10 206
Местна дейност Други дейности по културата	§§1098	1 000
ОБЩО:		372 720

Към 31.12.2012г. просрочените задължения са в размер на 39 240лв. както следва:

Вид разход по ЕБК (действие/параграф)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2012 година (в лева)
3	5
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1011	995
Местна дейност Домашен социален патронаж §§1011	1 974
Делегирана от държавата дейност Домове за възрастни с умствена изостаналост §§1020	7 200
Местна дейност Спортни бази за спорт за всички §§1016	17 074
Местна дейност Спортни бази за спорт за всички §§1020	11 997

До края на първо тримесечие на 2013г. същите ще бъдат разплатени.

IV. Основни изводи

По приходната част

Основните фактори, които ще повлияят съществено върху събираемостта на приходите са следните:

В изпълнение на разпореждане от страна на прокуратурата на Р България от Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги следва да отпаднат всички текстове, ограничаващи лицата, които имат задължения към Община Велико Търново да получават технически и административни услуги, както и да ползват облекчения разпоредени с наредбата. Съществен негативен ефект ще възникне за приходите, постъпващи във връзка с възможността да бъдат заявявани индивидуални контейнери за сметосъбиране. Очаква се както значително намаление на тези приходи. Поради затруднената икономическа ситуация много юридически лица изискват разсрочване на своите задължения към Община Велико Търново и въпреки, че тези вземания се обезпечават по реда определен в ДОПК, това нарушава ритмичността на постъпленията.

Намаление на собствените приходи се отчита и поради облекченията за учебните заведения на територията на общината, гласувани от Великотърновски общински съвет.

Негативен ефект върху събираемостта оказва и трудното и в определени случаи почти невъзможно прилагане на мерки за принудителното събиране на задължения. През второто полугодие на 2012 год. от 82 акта за установяване на задължения 40 са върнати неполучени. Невъзможността за връчване на актовете е съществена пречка пред предприемането на каквито и да било други принудителни мерки.

През 2012 година в резултат на решение на Конституционният съд беше отменено годишното изравняване на туристическият данък до 30% от максималният годишен брой нощувки. Това на практика ще доведе до непостъпване в приход на Общината на над 110 000 лв.

По разходната част

Запазва се тенденцията за спад на разходите в общинския бюджет.

Все повече намаляват разходите за подобряване на общинската инфраструктура, както за инвестиции, така и за текущи ремонти. Основен източник за финансиране на подобрения в инфраструктурата са средствата по Кохезионните фондове на Европейския съюз.

Община Велико Търново продължава да поема част от отговорностите на държавата, като дофинансира държавните дейности с местни приходи.

Във връзка с влезлите в сила промени в Закона за устройство на територията от 26.11.2012г., на кмета са вменени правомощия и в тази връзка определени задължения и по глава двадесета „Административен контрол по устройство на територията и строителството“, в това число: да спира незаконни строежи по смисъла на чл. 225, ал.2; забранява ползването на строежи или на части от тях, които не са въведени в експлоатация по установения ред или се ползват не по предназначението; издава заповеди за премахване на незаконни строежи; разпорежда освобождаване на строежа и на строителната площадка от хора, механизация, изделия, продукти, материали, общоопасни средства, да издава констативни актове и заповеди за премахване на незаконни строежи, както и редица други правомощия.

С оглед гореизложеното през 2013г. в частта Функция "Общи държавни служби" – дофинансиране на делегирани от държавата дейности ще бъдат предвидени повече средства в размер на близо 100 000лв.

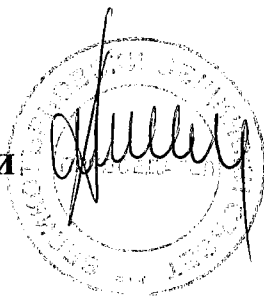
V. Обобщена оценка

1. Община Велико Търново полага значителни усилия за увеличаване на данъчните приходи чрез повишаване събираемостта, въпреки негативния ефект от нормативната база;

2. Подобрена е финансовата дисциплина – значително намаляване на просрочените задължения;

3. През годините е осигурена устойчивостта на приоритетните разходи, извършвани от общинския бюджет: на първо място е осигуряването на работните заплати, следва обезпечаването на текущите разходи за основните социални ангажименти за населението (без разлика на разделянето им на местни и делегирани) за сметка на значително намаляване на разходите за благоустройство, финансирани със собствени средства.

НИКОЛАЙ АШИКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩНСКИ СЪВЕТ



АНАЛИЗ

на икономическите показатели, формиращи бюджета на Община Велико Търново за периода 2010-2012 година и отчета на бюджета за 2012 година

В период на продължаваща финансово-икономическа нестабилност запазването на бюджетната устойчивост на местните власти изисква прилагане на финансова политика, основана на добрите принципи на управление. Наличието и прилагането на такава политика предпазва всяка една община от решения, които трайно и необратимо да повлияят на финансовото и здраве. Размерите на ставките на местните данъци, такси и цени на услуги и управлението на общинската собственост предопределят в голяма степен размера на собствените приходи и възможностите за финансиране на общинските дейности. Анализът за събираемостта, резервите, недоборите, както и оценка на въздействията при всяко решение са задължителни. Извършените разходи по бюджета представляват конкретен израз на местната финансова политика и приоритети за годината.

I. Правна рамка и тенденции в развитието на общините

Бюджетната и законовата среда през 2012 г. не се различава от тази през 2011 г., с изключение на някои правила, указания и промени в единните разходни стандарти, имащи пряко, но несъществено влияние върху бюджетите на общините:

1. Средствата за транспортни разходи и целодневната организация на учебния ден и за столово хранене се осигуряват целево от централния бюджет и/или европейски фондове и програми
2. Във функция „Здравеопазване” се намаляват стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет и в яслена група на дете от ЦДГ и ОДЗ. За сметка на това минимално е увеличението (с 1 - 2 лв.) на единните разходни стандарти за медицинско обслужване в здравен кабинет на дете в подготвителна група и училище и за детска кухня. С около 20 лв. се увеличават единните разходни стандарти за детска ясла и здравен медиатор.
3. Във функция „Образование”
 - се въвежда ново разделяне на общините за общообразователните училища в седем групи, вместо четири. За общините, при които в резултат на въвеждане на новия модел на групиране е налице намаление на единния разходен стандарт за дейност „Общообразователни училища”, се запазва размерът на стандарта за 2011 г.
 - са утвърдени нови единни разходни стандарти за обсерватории (по 40 000 лв. в община с под 100 000 жители и 60 000 лв. в община с над 100 000 жители).
 - са увеличени единните стандарти за детски градини и училищата - средствата за добавка за подобряване на материално техническата база от 23 лв. на 24 лв. и добавката за деца и ученици на ресурсно подпомагане от 194 лв. на 287 лв.
4. Във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” средствата за финансиране на нови социални услуги по проекти на ОПРЧР, приключващи през 2012 г., ще бъдат осигурявани в процеса на изпълнението на бюджета през 2012 г. чрез компенсирани промени между отделни социални услуги, по предложение на министъра на труда и социалната политика.

5. С Решение № 5 на КС на РБ от 2012 г. са обявени за противоконституционни регламентите в ЗМДТ за доплащане при туристическия данък разликата, когато сборът за календарната година е по-малък от 30 на сто от данъка, определен при пълен капацитет за средството за подслон или мястото за настаняване.

Настъпилата в края на 2008г. икономическа криза продължава да оказва силно негативно влияние върху общините като цяло, от една страна с оглед на крайно незадоволителното състояние на общинската инфраструктура. Проблемите при осигуряването на финансиране на капиталовите програми са свързани както с все още ограниченото банково кредитиране, вълата икономическа активност, която определя и ниските приходи от продажба на общинско имущество, така и с проблеми при усвояването на средства по европейски програми, в това число и липсата на кадрови потенциал за подготовката и управлението на проекти по такива програми. Въпреки това подобряването на общинските инфраструктури към момента е поставено във висока зависимост от европейски фондове и е целесъобразно усилията на общинските ръководства да бъдат насочени в тази посока.

От друга страна влошената икономическа обстановка в страната се отразява силно негативно върху общинските бюджети през последните две години и по отношение покриването на обичайните текущи разходи, необходими за нормалното функциониране на общините като административни единици. Проблемите, свързани с финансирането на проекти и разплащане на разходите с доставчици, води до натрупване на растящи просрочени задължения и блокиране на сметки, което застрашава възможността на много общини да изпълняват социалните си функции и да извършват публични услуги.

През 2012 г. населението на община Велико Търново по постоянен адрес продължава да намалява, но темпът на изменение /по-малко от 1 на сто/ е значително по-нисък от средния за страната. Гъстотата на населението се запазва по-висока от средната за страната. По отношение на възрастовата структура на населението леко намалява дялът на трудоспособното население в общината за сметка на този на населението в надтрудоспособна възраст. Въпреки това възрастовата структура на населението на общината се запазва по-благоприятна спрямо средната за страната.

За да установим тенденцията в икономическото развитие на Община Велико Търново ще разгледаме някои икономически показатели, а именно: произведената през 2010 г. продукцията от предприятията на територията на общината забавя темпа си на намаление до 3.7% на годишна база, най-голям спад отчитат отраслите Професионални дейности и научни изследвания (56.6%), Строителство (39.8%) и Добивна промишленост (34.3%). Водещият отрасъл Преработваща промишленост (дял 40.4% от общо произведената продукцията) отчита леко повишение от 1.6% на годишна база. Най-голям ръст отбелязват Търговията (27.4%) и Операциите с недвижими имоти (28.6%).

За същия период размерът на инвестициите в ДМА се запазва почти без промяна спрямо предходната година. Най-много инвестиции са направени в преработващата промишленост (дял 34.4%), като спрямо предходната година е отчетен ръст в размер на 2.1%. Нарастват инвестициите в строителството и търговията - повишение съответно от 31.4% и 18.3%. Намаляват инвестициите в хотелиерството (спад 19.2%), операциите с недвижими имоти (спад 29.7%) и селското и горско стопанство (35.4%).

Оживление на пазара на недвижими имоти се забелязва пред периода ноември - декември 2012 година, като са реализирани няколко по-големи сделки и една еднократна сделка с недвижим имот със значими мащаби на територията на Община Велико Търново. Реализираните сделки може да се счита, че дават началото на една по-благоприятна за фиска 2013 година. Считаме, че това е начало на обръщане на тенденцията на намалението

на икономическите показатели, реализирано през 2010 спрямо 2009 година и 2011 спрямо 2010 година.

Броят на зетите лица продължава да намалява, като отчетеният спад е 4.1% спрямо 2009г. Най-голямо е понижението в строителството и добивната промишленост - спад с по 22.8% и в двата отрасли. Най-голям ръст отчитат зетите в отраслите Административни и спомагателни дейности (32.7%) и Култура, спорт и развлечения (27.0%). Тъй като 2009 година се приема за първа година от финансово-икономическата криза, обхванала Р България, съпоставяме с показателите на икономиката на общината през нея.

Общият нетен финансов резултат, генериран от предприятията на територията на общината се запазва положителен, но отчита лек спад.

По данни на дирекция „Бюро по труда“ (Агенция по заетостта) за юли 2012г. нивото на безработица в общината е в размер на 8.4%, което е с 2.5 пункта по-ниско спрямо средното за страната за същия период.

II. Анализ на приходите и разходите за периода 2010-2012 година

Анализ на приходите

Данък върху недвижимите имоти

През 2012 година от данък върху недвижимите имоти са постъпили 4 193 135 лв., с 456 865 лв. по-малко от планираните 4 650 000 лева. Неизпълнението се дължи основно на просрочени задължения от страна на юридически лица, както и от разсрочването на задължения на юридически лица, с цел обезпечаване на тяхното събиране, макар и на по-късен етап.

Такса битови отпадъци

Постъпили са 5 744 538 лв., с 1 155 462 лв. по-малко от планираните 6 900 000 лв. Неизпълнението се дължи основно на намаленият размер на размера на таксата за нежилищни имоти от 7,5‰ на 6‰, както и на същественото по размер частично освобождаване от такса битови отпадъци на училищата и ВТУ „Св.св. Кирил и Методий“, общият размер на които възлиза на 495 362 лв.

Данък върху превозните средства

Постъпили са 2 083 991 лв., с 163 991 лв. в повече от планираните 1 920 000 лв. Преизпълнението се дължи основно на увеличеният брой на регистрираните автомобили, както и от въведените допълнителни контролни мерки относно заплащане на данъка, при извършване на годишните технически прегледи.

Данък при възмездно придобиване на имущество

Постъпили са 3 205 785 лв., с 805 785 лв. в повече от планираните 2400000 лв. Почти цялата стойност на преизпълнението се дължи на една сделка, внесеният данък от която възлиза на приблизително 800 000 лв.

Патентен данък

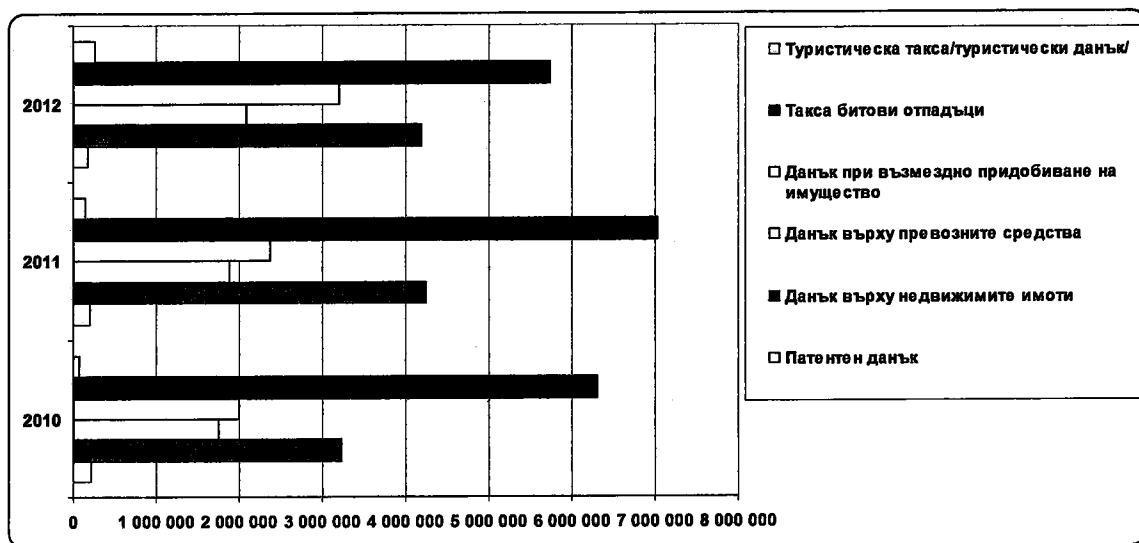
Постъпили са 173 509 лв., с 76 491 лв. по-малко от планираните 250 000 лв. Неизпълнението се дължи на постоянно намаляващият брой обекти и преустановяването на патентна дейност от дребните търговци.

Туристически данък

Постъпили са 260 702 лв., като от тях 111 086 лв. са в резултат на годишното изравняване до 30%. След решението на Конституционният съд за отмяна на годишното изравняване се наблюдава съществен спад в декларираният брой ношувки.

Постъпления от имуществени данъци и такси с данъчен характер

	2010	2011	2012
Патентен данък	211 871	208 633	173 509
Данък върху недвижимите имоти	3 233 145	4 249 863	4 193 135
Данък върху превозните средства	1 753 859	1 878 555	2 083 991
Данък при възмездно придобиване на имущество	1 995 750	2 373 736	3 205 785
Такса битови отпадъци	6 310 283	7 026 951	5 744 538
Туристическа такса/туристически данък/	79 434	144 821	260 702



Постъпления от неданъчни приходи

	2010	2011	2012
Неданъчни приходи в т.ч.:	5 733 795	7 156 565	6 849 021
Приходи от доходи от собственост, в т.ч.:	2 450 793	3 283 557	3 256 079
Нетни приходи от продажба на услуги стоки и продукция	975 500	1 630 408	1 501 038
Приходи от наеми на имущество	1 265 174	1 339 049	1 434 487
Приходи от наеми на земя	49 600	117 040	211 625
Приходи от дивиденди	0	0	16 967
Общински такси в т.ч.:	2 303 066	2 378 415	2 185 647
За ползване детски градини	814 518	865 636	884 179
За ползване на детски ясли	279 063	272 919	265 624
За ползване на ДСП и общински социални услуги	158 918	161 793	153 809
За притежаване на куче	3 868	4 242	5 136
Приходи от продажба на държавно и общинско имущество	1 004 252	1 310 940	1 500 590
Приходи от концесии	58 336	154 262	140 642

В таблицата „Постъпления от неданъчни приходи” са изключени такса битови отпадъци и приходи в делегираните бюджети.

Взаимоотношения с централния бюджет и трансфери

	2010	2011	2012
Получени трансфери от ЦБ	33 097 941	28 423 085	30 690 660
Трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки	5 530 377	868 805	-120 116

Анализ на разходите

Разходите се анализират в три разреза - разходи за местни и за делегирани от държавата дейности, по икономически елементи и по функции.

Структура на разходите на Община Велико Търново

	2010	2011	2012
Видове разходи :			
За делегирани от държавата дейности	31 655 375	25 629 987	25 351 681
За местни дейности	23 910 119	22 268 468	22 537 391
За делегирани държавни дейности, дофинансирани с местни приходи	837 169	1 309 559	1 722 152
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Относителният дял на разходите за делегирани от държавата дейности през 2012г. спрямо 2010г. намалява, а към 2011г. се запазва. През 2012г. намаляват разходите за местни дейности спрямо 2010 г. в абсолютна стойност от 1 372 728лв., а спрямо 2011г. с 268 923лв. За делегираните от държавата дейности дофинансирани с местни приходи увеличението се дължи на дофинансираните трудови разходи на общинска администрация, тъй като Общината продължава да поема част от отговорностите на държавата и е принудена да дофинансира държавните дейности с местни приходи.

Разходите за местни дейности се доближават по размер до разходите за делегираните от държавата дейности, като към 2010г. разликата е била в размер на 6 908 087лв. между делегирани и местни разходи, през 2011г. – 2 051 960лв., а през 2012г. – 1 092 038лв.

Структура на разходи по икономически елементи

Видове разходи:	2010	2011	2012
Трудови разходи	20 828 614	20 880 724	21 651 890
Текуща издръжка	18 421 734	23 410 391	23 343 531
Инвестиционни разходи	9 191 075	3 421 904	3 093 272
Други разходи	7 961 240	1 494 995	1 522 531
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Разходите за трудови възнаграждения запазват както размера си така и относителния си дял през годините. Разходите за текуща издръжка се увеличават с 4 921 792лв. спрямо 2010г., а намаляват спрямо 2011г. с 66 860лв.

Размера на инвестиционните разходи се запазва относително постоянен, тъй като през 2010г. са усвоени целеви средства за капиталови разходи предназначени за финансиране на обект „Реконструкция на пътно кръстовище Качица” гр.Велико Търново.

В „Други разходи” през 2010г. са отразени субсидиите за осъществяване на болнична помощ предоставени на преобразуваните диспансери на територията на Община Велико Търново, които от 2011г. не се финансират чрез бюджета на Общината.

Структура на разходи по функции

Видове разходи:	2010	2011	2012
1.Общи държавни служби	4 962 515	6 652 804	5 722 644
2.Отбрана и сигурност	132 907	1 189 546	1 261 758
3.Образование	17 773 628	16 786 345	17 076 340
4.Здравеопазване	8 184 020	1 915 584	1 807 521
5.Социално осигуряване	4 553 876	5 134 223	5 377 663
6.Жил.строителство и БКС	14 253 836	10 761 528	10 740 862
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 299 977	4 358 667	5 076 643
8.Икономически дейности	2 120 283	2 311 690	2 448 698
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	121 621	97 627	99 095
Всичко:	56 402 663	49 208 014	49 611 224

Към 30.11.2012г функция „Общи държавни служби” заема приблизително 12% от всички разходи. Ръстът се дължи основно на изплатените обезщетения за отчуждителни процедури и линейна инфраструктура и изкупуване на имоти, свързани с ПУП.

Функция „Отбрана и сигурност” – големия ръст се дължи основно на предоставените и разходвани средства за превантивна дейност и ликвидиране на стихийни бедствия и производствени аварии от Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет.

Функция „Образование” е с най-голям относителен дял от всички останали – 34%. Не се забелязват значителни различия спрямо предходните години. През 2010г. са изплатени по-голям размер обезщетения и допълнителни възнаграждения за постигнати резултати на педагогическия персонал по Национални програми.

Във Функция „Здравеопазване” през 2010г. са отразени субсидиите на преобразуваните диспансерите, а на съпоставима база размера на разходите се запазва относително постоянен.

Във Функция „Социално осигуряване” се увеличават средствата в местните услуги предоставени от Община Велико Търново. Продължава разкриването на нови заведения за социални услуги.

Функция „ Жилищно строителство и БКС” комунално стопанство заема 21,65% от общите разходи. Тази функция е на второ място и запазва нивото на разходи през 2012г. спрямо 2011г. и 2010г. след като се изключат целевите средства за финансиране на обект „Реконструкция на пътно кръстовище Качица” гр.Велико Търново в размер на 4 950 000лв. С оглед изискванията и предоставяне на качествени услуги на населението се увеличават текущите разходи в съответните дейности на функцията, които нямат капиталов характер,

но са свързани с поддръжката на уличното осветление, уличната мрежа и местата за отдих на територията на Община Велико Търново. Дейностите по чистота заемат най-голям относителен дял от разходите за функцията.

Във Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” се наблюдава ръст от близо 18% спрямо 2010г., който се дължи на разходените средства за поддръжка на спортни съоръжения и спортни площадки, културни мероприятия и изпълнението на дейностите заложи в план сметката за приходите и разходите на Регионален исторически музей Велико Търново.

Функция „Икономически дейности и услуги” – ръстът основно се дължи на извънредно тежките зимни условия – обилни снеговалежи и продължителни отрицателни температури, които наложиха разходване на средства за допълнителни дейности, като почистване и опесъчаване на републиканската пътна мрежа на територията на Община Велико Търново, за което са разходвани близо 230 000 лева. С писмо с Изх.№0419-50/22.05.2012 година е отправено искане към Министерство на финансите за възстановяването на средствата на Община Велико Търново. Изпратено е напомнително писмо с Изх.№ 0419-71/07.08.2012 година.

Функция „Разходи неklasифицирани в другите функции” – намалението се дължи на спада в основния лихвен процент и отпадане на плащанията по финансовия лизинг поради приключване на дълга.

III. Просрочени задължения

Просрочените задължения към 31.12.2011 година, които бяха в размер на 379 920 лева са разплатени още първото тримесечие на 2012 година, повечето преди приемането на бюджета на Община Велико Търново за 2012 година, както следва:

Вид разход по ЕБК (действие/параграф)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2011 година (в лева)
3	5
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1011	198 841
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1015	479
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1012	35
Местна дейност Домашен социален патронаж §§1015	84
Местна дейност Чистота §§1015	317
Местна дейност Общинска администрация §§1015	5 310
Делегирана от държавата дейност Защитени жилища §§1012	94
Местна дейност В и К §§1016	568

Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1016	5 121
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1016	1 600
Местна дейност Клубове на пенсионера, инвалида и др. §§1016	338
Делегирана от държавата дейност Общообразователни училища §§1016	19 110
Местна дейност 759 §§1020	38 969
Местна дейност Целодневни детски градини и обединени детски заведения §§1020	3 625
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1020	567
Местна дейност Домашен социален патронаж §§1020	864
Местна дейност Общински пазари и тържища §§1020	3 168
Местна дейност Общинска администрация §§1020	5 717
Местна дейност Общинска администрация §§1020	54 198
Местна дейност Общинска администрация §§1020	3 582
Местна дейност Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията §§1020	5 419
Местна дейност Изграждане, ремонт и поддръжане на уличната мрежа §§1020	12 000
Делегирана от държавата дейност Домове за стари хора §§1020	72
ИБСФ КСФ-3 дейност Общообразователни училища §§1020	1 436
Местна дейност Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията §§1030	10 206
Местна дейност Други дейности по културата §§1098	1 000
ОБЩО:	372 720

Към 31.12.2012г. просрочените задължения са в размер на 39 240лв. както следва:

Вид разход по ЕБК (дейност/параграф)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2012 година (в лева)
3	5
Местна дейност Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ §§1011	995
Местна дейност Домашен социален патронаж §§1011	1 974
Делегирана от държавата дейност Домове за възрастни с умствена изостаналост §§1020	7 200
Местна дейност Спортни бази за спорт за всички §§1016	17 074
Местна дейност Спортни бази за спорт за всички §§1020	11 997

До края на първо тримесечие на 2013г. същите ще бъдат разплатени.

IV. Основни изводи

По приходната част

Основните фактори, които ще повлияят съществено върху събираемостта на приходите са следните:

В изпълнение на разпореждане от страна на прокуратурата на Р България от Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги следва да отпаднат всички текстове, ограничаващи лицата, които имат задължения към Община Велико Търново да получават технически и административни услуги, както и да ползват облекчения разпоредени с наредбата. Съществен негативен ефект ще възникне за приходите, постъпващи във връзка с възможността да бъдат заявявани индивидуални контейнери за сметосъбиране. Очаква се както значително намаление на тези приходи. Поради затруднената икономическа ситуация много юридически лица изискват разсрочване на своите задължения към Община Велико Търново и въпреки, че тези вземания се обезпечават по реда определен в ДОПК, това нарушава ритмичността на постъпленията.

Намаление на собствените приходи се отчита и поради облекченията за учебните заведения на територията на общината, гласувани от Великотърновски общински съвет.

Негативен ефект върху събираемостта оказва и трудното и в определени случаи почти невъзможно прилагане на мерки за принудителното събиране на задължения. През второто полугодие на 2012 год. от 82 акта за установяване на задължения 40 са върнати неполучени. Невъзможността за връчване на актовете е съществена пречка пред предприемането на каквито и да било други принудителни мерки.



През 2012 година в резултат на решение на Конституционният съд беше отменено годишното изравняване на туристическият данък до 30% от максималният годишен брой нощувки. Това на практика ще доведе до непостъпване в приход на Общината на над 110 000 лв.

По разходната част

Запазва се тенденцията за спад на разходите в общинския бюджет.

Все повече намаляват разходите за подобряване на общинската инфраструктура, както за инвестиции, така и за текущи ремонти. Основен източник за финансиране на подобрения в инфраструктурата са средствата по Кохезионните фондове на Европейския съюз.

Община Велико Търново продължава да поема част от отговорностите на държавата, като дофинансира държавните дейности с местни приходи.

Във връзка с влезлите в сила промени в Закона за устройство на територията от 26.11.2012г., на кмета са вменени правомощия и в тази връзка определени задължения и по глава двадесета „Административен контрол по устройство на територията и строителството“, в това число: да спира незаконни строежи по смисъла на чл. 225, ал.2; забранява ползването на строежи или на части от тях, които не са въведени в експлоатация по установения ред или се ползват не по предназначението; издава заповеди за премахване на незаконни строежи; разпорежда освобождаване на строежа и на строителната площадка от хора, механизация, изделия, продукти, материали, общоопасни средства, да издава констативни актове и заповеди за премахване на незаконни строежи, както и редица други правомощия.

С оглед гореизложеното през 2013г. в частта Функция "Общи държавни служби" – дофинансиране на делегирани от държавата дейности ще бъдат предвидени повече средства в размер на близо 100 000лв.

V. Обобщена оценка

1. Община Велико Търново полага значителни усилия за увеличаване на данъчните приходи чрез повишаване събираемостта, въпреки негативния ефект от нормативната база;

2. Подобрена е финансовата дисциплина – значително намаляване на просрочените задължения;

3. През годините е осигурена устойчивостта на приоритетните разходи, извършвани от общинския бюджет: на първо място е осигуряването на работните заплати, следва обезпечаването на текущите разходи за основните социални ангажименти за населението (без разлика на разделянето им на местни и делегирани) за сметка на значително намаляване на разходите за благоустройство, финансирани със собствени средства.

НИКОЛАЙ АШИКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩНСКИ СЪВЕТ