

## ИНФОРМАЦИЯ

### КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.06.2017 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2017 година е приет с Решение № 517/26.01.2017 г. по приходната и разходната част в размер на 66 347 805 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 35 317 641 лева т.ч.: текущи разходи в размер на 34 432 417 лева, капиталови разходи – 885 224 лева.

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 31 030 164 лв., в т.ч.: текущи разходи – 27 547 081 лева, капиталови разходи – 3 483 083 лева.

На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се финансират:

- Основен ремонт Детска градина "Слънце" – 31 200 лв.
- Основен ремонт детски площадки в детски градини на територията на гр. В. Търново – 139 200 лв.
- Благоустройство на парково пространство със санитарен възел в с. Арбанаси – 30 000 лв.
- Изработване на проект за канализация на с. Беляковец – 24 000 лв.
- Реконструкция улична мрежа на територията на кметствата и кметските наместничества на територията на Община Велико Търново – 300 000 лв.
- погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” – 175 600 лв.

Със Средства от Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи се предвиждат погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” - 254 779 лв.

Съгласно Решение № 517/26.01.2017 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2017 година е в размер на 7 698 255 лева, както следва:

- 1 498 700 лева целева субсидия от РБ;
- 282 140 лева от Приватизация;
- 988 149 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 2 341 799 лева от Други извънбюджетни средства;
- 305 407 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 893 789 лева от Преходен остатък от целеви трансфери, в т.ч.  
\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Възстановяване на улици в с. Ново село - водостоци – 39 376 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Възстановяване на път VTR1021 /път III-551/ - Велчево - Капиновски манастир– 92 125 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Път VTR 1010/ път I-5-жп гара Дебелец - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи– 5 100 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Възстановяване на разрушен участък от общински път VTR 1010 /републикански път I-5/ - ж.п. гара Дебелец - кв. "Чолаковци", гр. В. Търново про км 0+550– 425 716 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Килифаревски манастир - бряг на р. Белица в района на манастира - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи и на брегозащитни съоръжения– 17 500 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер за ремонтни и рехабилитационни дейности на засегнати части от улична мрежа съобразно реализация на проект с Европейско финансиране – 313 972 лева;

- 1 388 271 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново

На основание чл. 52, ал. 1 от ЗПФ бюджетните взаимоотношения на общинския бюджет с централния бюджет включват:

1 .трансфери за:

- а) обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности;
- б) местни дейности, включително обща изравнителна субсидия;
- в) целева субсидия за капиталови разходи;
- г) други целеви разходи;
- д) финансови компенсации от държавата;

Съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 година Бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Велико Търново са както следва:

- Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2017 година - 31 361 617 лева.

- Общата изравнителна субсидия - 2 045 800 лева, в т.ч. 282 700 лева за зимно поддържане и снегочистване.

- Целевата субсидия за капиталови разходи - 1 498 700 лева.

На основание чл. 45, ал. 1, т. 1 от ЗПФ общинският бюджет включва приходи от:

- а) местни данъци - при условия, ред и в граници, установени със закон;
- б) такси - при условия и по ред, установени със закон;
- в) услуги и права, предоставяни от общината;
- г) разпореждане с общинска собственост;
- д) глоби и имуществени санкции;
- е) лихви и неустойки;
- ж) други постъпления;
- з) помощи и дарения;

Съгласно Решение № 517/26.01.2017 г. на Великотърновски общински съвет в Бюджетът на Община Велико Търново за 2017 година са определени:

Данък върху недвижимите имоти - през 2017 година размерите на данъка се запазват. Предприети са действия за увеличение на принудително събраните средства, както и недобори от минали години. Продължават усилията по въвеждане в експлоатация на жилищни и нежилищни имоти. Очаква се приходът от този данък да достигне до 5 000 000 лв. Към 30.06.2017 г. постъпленията от този данък са 3 977 814 лева.

Такса битови отпадъци - през 2017 година размерите на таксата се запазват. При очаквано запазване на облекченията, приходът се очаква да бъде в рамките на 6 000 000 лв. Към 30.06.2017 г. приходът от Такса битови отпадъци е в размер на 4 795 296 лева.

Данък върху превозните средства - размерът на данъка се определя от общината въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи и се съобщава на данъчно задълженото лице. Данните от регистъра се предоставят от Министерството на финансите на общините ежедневно – чрез изградена и функционираща автоматизирана връзка между Министерството на финансите и софтуерния продукт за администриране на местните данъци и такси на съответната община за обмен на данните от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи, или ежемесечно – на електронен носител. Поради редицата добре работещи механизми за контрол при администрирането на този данък, очакваното изпълнение е в рамките на 3 000 000 лв. Към 30.06.2017 г. приходът от този данък е 2 324 130 лв.

Данък при възмездно придобиване на имущество очакваното изпълнение е в рамките на 2 800 000 лв. Към 30.06.2017 г. приходът от този данък е 1 676 493 лв.

Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – очакваният приход е в рамките на 330 000 лв. Характерно тук е намаляване на броя обекти подлежащи на облагане с патент, което от своя страна не позволява увеличаване на този приходоизточник. В частта за Данък върху таксиметров превоз на пътници очакван план 200 000 лв. - данъчно задължени лица са превозвачите, притежаващи удостоверение за регистрация, издадено от изпълнителния директор на Изпълнителна агенция "Автомобилна администрация" и разрешение за извършване на таксиметров превоз на пътници, издадено от кмета на съответната община по Закона за автомобилните превози. Изпълнение към 30.06.2017 г. – 119 371 лв., в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници – 43 833 лв.

Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 150 000 лв. Изпълнение към 30.06.2017 г. – 70 028 лв.

В съответствие с чл. 45. ал. 1. т. 2 от ЗПФ общинският бюджет включва разходи за делегирани от държавата и за местни дейности, както и във функционален разрез съгласно единната бюджетна класификация, за:

- а) персонал;
- б) издръжка;
- в) лихви;
- г) помощи и обезщетения за домакинства;
- д) текущи субсидии;
- е) капиталови разходи.

Бюджетите за делегираните от държавата дейности не могат да бъдат по-ниски от определените в чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 средства.

Делегираните от държавата дейности се финансират съгласно показателите, определени в Решение № 304 на Министерския съвет от 2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2017 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение № 920 на Министерския съвет от 2016 г.

На основание чл. 56 от Закона за публичните финанси, Бюджетът на Община Велико Търново е изменян съгласно писма на Министерство на финансите както следва:

С писмо № ФО-4/24.01.2017 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени целеви трансфери в размер на 13 523 лева. Средствата са целеви, за аванс в размер на 50 на сто от одобрения

съгласно Приложение № 6 към чл. 19, ал. 1 от ПМС № 374/22.12.2016 г. допълнителен трансфер по бюджета на общината за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2017 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите). Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново във функция VIII „Икономически дейности и услуги“, делегирана от държавата дейност 898 „Други дейности по икономиката“.

С писмо № ДПРС–2/23.02.2017 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 67 291 лв. за субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони; компенсация за транспорт за деца и ученици – 46 030 лв.; компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 184 359 лв.

С писмо № 08-00-331/06.04.2017 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 63 120 лв. Корекцията е във връзка със закриване на Дом за деца, лишени от родителска грижа от 1 до 12 клас в гр. Велико Търново с капацитет 8 места – 63 120 лв., в т.ч. 3 168 лв. месечна помощ на ученик. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2017 година във функция V „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

С писмо № ДПРС–3/12.04.2017 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 67 291 лв. за субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони; компенсация за транспорт за деца и ученици – 46 030 лв.; компенсация за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения – 53 716 лв.

С писмо № ФО-12/24.04.2017 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени целеви трансфери в размер на 20 000 лв. Средствата са целеви за честването на 180-годишнината от рождението на Васил Левски и се разходват за одобрените дейности и мероприятия за Община Велико Търново, съгласно Приложение №2 към чл. 1, ал. 2, т. 2 от ПМС № 74/13.04.2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината във функция VII „Почивно дело, култура, религиозни дейности“, група 3 „Култура“, по съответната делегирана от държавата дейност и разходни параграфи.

С писмо № ФО–14/26.04.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 13 003 лева. Корекцията е в изпълнение на чл. 68 от ПМС № 374 от 2016 г. и представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината във функция V. „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“.

С писмо № ФО-19/12.05.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер 286 354 лева. Корекцията е във връзка с промяната на натуралните показатели по информационната система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2017 г. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-20/16.05.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 4 050 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата за мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2017 година, приета с Постановление № 46 на Министерския съвет от 2017 г. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-21/16.05.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 6 924 лева. Корекцията е във връзка с промяна натуралните показатели в яслите и в здравните кабинети в детските градини и в училищата, съгласно информационната система на Министерство на образованието и науката към 01.01.2017 година.

С писмо ФО-23/19.05.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 364 743 лева. Средствата са за закупуване на учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища за 2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо ФО-24/29.05.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 28 619 лева. Средствата са за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем по месторабота на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за 2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № 08-00-648/22.06.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 25 568 лева. Корекцията е във връзка с увеличаване капацитета на Център за обществена подкрепа, гр. Велико Търново с 15 места. Промяната е отразена по бюджета на Общината, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в съответната делегирана от държавата дейности и разходни параграфи.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Елена, Стражица, Златарица и Лясковец в размер на 75 663 лв. Средствата представляват отчисления по чл. 64 и чл. 60 от Закон за управление на отпадъците.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от ЦИК за възнаграждения Общинска избирателна комисия – 1 296 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Областен управител за провеждане на избори – 147 117 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Агенция за социално подпомагане към Министерство на труда и социалната политика в размер на 23 468 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социална услуга „Обществена трапезария“;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Министерство на културата в размер на 10 000 лв. Средствата са във връзка с реализацията на проекти в РНБ „П.Р. Славейков”, гр. В. Търново.

В § 61-01 “Получени трансфери”, отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 81 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция, представляват разходи за ДДС.

В § 61-05 “Получени трансфери от МТСП”, Държавни дейности е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер

14 814 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 §61-02 „Предоставени трансфери”, Държавни приходи е отразен предоставен трансфер на държавни училища на територията на Община Велико Търново за осъществяване на организационно – техническа подготовка при провеждането на избори в размер на /-/ 667 лева

В §61-02 „Предоставени трансфери”, Държавни приходи е отразен предоставен трансфер от Община В. Търново на държавни училища за компенсации за транспорт на ученици в размер на /-/ 29 492 лева. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер;

В §61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер на държавни училища на територията на Община Велико Търново за организиране и провеждане на Ученически игри в размер на /-/ 582 лв.;

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер в размер на /-/ 14 400 лева. Средствата са предоставени на МДТ „Константин Кисимов“ - разпоредител към Министерство на културата.

В § 62-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфер между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на 27 лева, които представляват получени след приключване на проекта такси от предоставена социална услуга. Същите са отчетени като § 62-02 “Предоставени трансфери” в Сметките за средства от Европейския съюз.

В § 62-02 “Предоставени трансфери” в Отчета за касовото изпълнение на Бюджета на Община Велико Търново е отразен такъв в размер на /-/ 129 лв. Същите са отчетени като § 62-01 „Получени трансфери“ в Сметките за средства от Европейския съюз и Други международни програми с положителен знак. Средствата са за собствен принос и финансови корекции по проекти, отчетени съгласно указанията на ДДС №7/04.04.2008 г.;

В §§ 64-01 Получени трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма е отразен трансфер от ПУДООС за проекти реализирани в Община Велико Търново в размер на 31 859 лева.;

В § 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /+/ 70 994 лева. Средствата са предоставени временни безлихвени заеми, съгласно указанията на ДДС № 7/04.04.2008 г., за авансово съфинансиране на проекти по Оперативни програми.

На основание чл. 56 от Закона за публичните финанси с получените трансфери е извършена служебна актуализация на бюджета.

С настъпилите промени и по Решения на ВТОБС (съгл. чл. 124, ал.2 от Закона за публичните финанси), размерът на Бюджета на Община Велико Търново е достигнал 67 939 221 лева, а Инвестиционната програма 8 447 993 лв.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №517/26.01.2017 година на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности.

<b>МЕРОПРИЯТИЯ</b>	<b>Год.план</b>	<b>Отчет към 30.06.2017</b>	<b>Относителен дял %</b>
1.Общи държавни служби	2 131 946	1 064 712	6,62
2.Отбрана и сигурност	526 594	212 552	1,32
3.Образование	20 551 383	9 023 617	56,12
4.Здравеопазване	3 577 154	1 046 727	6,51
5.Социално осигуряване	5 470 405	2 962 893	18,42
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 302 979	1 482 154	9,22
8.Икономически дейности	157 935	131 199	0,82
9.Разходи, неклассифицирани в други функции			0,00
Основен ремонт на ДМА	376 457	83 033	0,51
Придобиване ДМА	600 303	72 938	0,45
Придобиване НДА	340	340	0,00
Придобиване на земя			0,00
<b>Всичко:</b>	<b>36 695 496</b>	<b>16 080 165</b>	<b>100,00</b>

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

<b>МЕРОПРИЯТИЯ</b>	<b>Год.план</b>	<b>Отчет към 30.06.2017</b>	<b>Относителен дял %</b>
1.Общи държавни служби	4 414 075	2 309 013	14,95
2.Отбрана и сигурност	99 628	59 340	0,39
3.Образование	2 851 642	1 563 548	10,12
4.Здравеопазване	643 000	396 910	2,57
5.Социално осигуряване	1 743 442	867 690	5,62
6.Жил.строителство и БКС	10 755 923	6 184 886	40,05
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 525 814	1 600 067	10,36
8.Икономически дейности	2 803 531	1 673 269	10,84
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	141 200	49 143	0,32
Основен ремонт на ДМА	532 826	182 765	1,18
Придобиване ДМА	3 190 244	534 902	3,46
Придобиване НДА	542 400	21 600	0,14
Придобиване на земя	0	0	0,00
<b>Всичко:</b>	<b>31 243 725</b>	<b>15 443 133</b>	<b>100,00</b>

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за делегираните от държавата дейности имат разходите за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 75,27 %, за издръжка са 18,12 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 69,18 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 23,35 % и т.н.

Към 30.06.2017 г. Община Велико Търново има Просрочени задължения в размер на 1 314 137 лв. Просрочените вземания са в размер на 926 817 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС и Други Международни програми са в размер на 183 907 лв. Приходите към 30.06.2017 г. са в размер на 924 341 лева, а разходите са в размер на 1 051 644 лева. Остатъкът на касова основа към 30.06.2017 г. е в размер на - 56 604 лева.

**ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ**  
**ПРЕДСЕДАТЕЛ**  
**ОБЩИНСКИ СЪВЕТ**