

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.09.2017 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 снегопочистване.

- 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 – начален план в размер на 5 000 000 лева. 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 5 300 000 лв. Към 30.09.2017 г. постъпленията от този данък са 4 525 588 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 30.09.2017 г. приходът от Такса битови отпадъци е в размер на 5 474 298 лева.

Данък върху превозните средства – начален план 3 000 000 лева. 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 3 250 000 лв. Към 30.09.2017 г. приходът от този данък е 2 919 300 лв.

Данък при възмездно придобиване на имущество очакваното изпълнение е в рамките на 2 800 000 лв. Към 30.09.2017 г. приходът от този данък е 2 307 912 лева.

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 30.09.2017 г. – 144 251 лв., в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници – 49 708 лева.

Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 150 000 лв. Изпълнение към 30.09.2017 г. – 125 327 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 на 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 на 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.

С писмо № ДПРС-5/12.07.2017 година 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; компенсации за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения – 53 628 лв.

С писмо № ФО-26/13.07.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 1 215 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програма на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-27/13.07.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 1 620 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програма на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2017 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-29/20.07.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 13 541 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 второто 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-33/26.07.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 51 140 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по Национална програма „Оптимизация на уличната мрежа“, одобрена с Решение № 216 на Министерския съвет от 2017 година за одобряване на национални програми за развитие на образованието. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2017 година в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-37/16.08.2017 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетни взаимоотношения с ЦБ с получени целеви трансфери в размер на 1 534 315 лева. Корекцията е в изпълнение на ПМС № 160/04.08.2017 година за одобряване на допълнителни разходи/трансфери от резерва по чл. 1, ал. 2, раздел II, т. 5.1 от ЗДБРБ за 2017 г. за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Промяната е отразена по бюджета на Общината за 2017 година във функция II. „Отбрана и сигурност“, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии“ по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо № ФО-38/23.08.2017 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер 768 045 лева. Корекцията е във връзка с ПМС №170/11.08.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за 2017 г.. 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-39/04.09.2017 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер 15 300 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по НП „Без свободен час“. 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-40/04.09.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 47 465 лева. Средствата са за стипендии за образователни резултати на общинските училища. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-41/08.09.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 25 957 лева. Средствата са за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища. Промяната е отразена по бюджета на Общината в делегираната от държавата дейност „Спорт за всички“, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ по съответните разходни параграфи.

С писмо № ФО-42/08.09.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 209 544 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по НП „Оптимизация на училищната мрежа“. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо ФО-44/20.09.2017 година на Министерство на финансите е намалена целевата субсидия за капиталови разходи (§§31-13) с /-/ 508 720 лева и са увеличени получени целеви трансфери от Централния бюджет (§§31-18) с 508 720 лева. Корекцията е на основание чл. 51, ал. 2 от ЗПФ, във връзка с чл. 89 от ЗДБРБ за 2017 година и Решение № 574/27.07.2017 година на ВТОбс. Със средствата от целевия трансфер по §§31-18 могат да се финансират разходи за извършване на неотложни текущи ремонти. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново във съответните функции, дейности и разходни параграфи.

С писмо ФО-45/20.09.2017 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 69 600 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по национални програми „Ученически олимпиади и състезания“ и „Осигуряване на съвременна образователна среда“. Промяната е отразена по бюджета на Общината за 2017 година в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Елена, Стражица, Златарица и Лясковец в размер на 76 428 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 31 171 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 61 966 лева. Средствата са предоставени на Община Велико Търново във връзка с реализацията на проекти в РНБ „П.Р. Славейков”, гр. В. Търново – 10 000 лева и за редовни теренни и археологически проучвания и теренна консервация в РИМ Велико Търново - 51 966 лева.

В § 61-01 “Получени трансфери”, отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 178 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция и 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 32 153 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 /-/ 28 800 лева. Средствата са предоставени на МДТ „Константин Кисимов“ - разпоредител към Министерство на културата.

В § 62-01 “Получени трансфери”, Местни приходи са отразени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на 2 867 лева, които представляват:

- /+/ 27 лева получени след приключване на проекта такси от предоставена социална услуга, като същите са отчетени като § 62-02 “Предоставени трансфери” в Сметките за средства от Европейския съюз и

- /+/2 840 лева получени след приключване на проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води на територията на Община Велико Търново“, съгласно писмо с Изх.№08-00-635/13.07.2017 година на ОПОС 2007-2013

В § 62-02 “Предоставени трансфери” в Отчета за касовото изпълнение на Бюджета на Община Велико Търново е отразен такъв в размер на /-/ 264 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/ /+/64 667 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 71 775 214 лева, а на Инвестиционната програма - 10 713 944 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:

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 30.09.2017	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	2 131 946	1 469 118	6,07
2.Отбрана и сигурност	526 594	260 007	1,08
3.Образование	21 734 586	13 965 329	57,73
4.Здравеопазване	3 517 092	1 558 201	6,44
5.Социално осигуряване	5 563 678	4 193 296	17,33
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 386 902	2 235 054	9,24
8.Икономически дейности	225 226	202 394	0,84
9.Разходи, неклассифицирани в други функции			0,00
Основен ремонт на ДМА	781 244	174 984	0,72
Придобиване ДМА	1 793 504	133 412	0,55
Придобиване НДА	340	340	0,00
Придобиване на земя			0,00
Всичко:	39 661 112	24 192 135	100,00

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 30.09.2017	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	4 371 796	3 198 509	14,72
2.Отбрана и сигурност	170 832	68 228	0,31
3.Образование	2 900 518	2 231 708	10,27
4.Здравеопазване	643 000	516 701	2,38
5.Социално осигуряване	1 755 282	1 254 938	5,77
6.Жил.строителство и БКС	11 302 816	8 334 037	38,34
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 549 188	2 576 735	11,85
8.Икономически дейности	3 035 124	2 181 990	10,04
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	141 200	70 222	0,32
Основен ремонт на ДМА	848 196	333 365	1,53
Придобиване ДМА	3 029 335	943 668	4,34
Придобиване НДА	366 815	27 600	0,13
Придобиване на земя	0	0	0,00
Всичко:	32 114 102	21 737 701	100,00

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 – 75,91 %, за издръжка са 17,73 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 66,92 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 24,58 % и т.н.

Към 30.09.2017 г. просрочените задължения на Община Велико Търново са в размер на 1 322 896 лв., а просрочените вземания - в размер на 347 459 лева. Въз основа на информацията за поети ангажименти и начислени задължения и вземания се анализира изпълнението на бюджета, идентифицираха се рисковете и причините за възникване на просрочени вземания и задължения, в резултат на което просрочените задължения към 30.09.2017 г. са намалени с 3 263 160 лв., а просрочените вземания с 569 644 лева спрямо тези към 30.09.2016 г.

Началните салда по сметките за средства от ЕС са в размер на 183 907 лв. Приходите към 30.09.2017 г. са в размер на 1 393 065 лева, а разходите са в размер на 1 486 607 лева. Остатъкът на касова основа към 30.09.2017 г. е в размер на - 90 365 лева.

Инж. Д. Панов

Кмет на Община Велико Търново

Съгласувал,

Сн. Данева – Иванова

Зам.кмет " Финанси"

М.Маринов

Директор дирекция "Бюджет и финанси"

Д. Данчева

Главен счетоводител

Изготвил,

Р. Колева, Експерт Дирекция БФ

Д. Гавраилова, Експерт Дирекция БФ