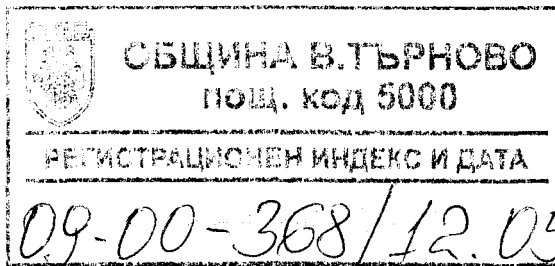


ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА

№ 1303 / 12.05.2021

ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ



## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ ИНЖ. ДАНИЕЛ ДИМИТРОВ ПАНОВ - КМЕТ НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО

**Относно:** Информация за касовото изпълнение на бюджета на Община Велико Търново към 31.03.2021 година.

На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, предлагам Великотърновски общински съвет да вземе следното

## РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, Великотърновски общински съвет приема:

1. Информация за касовото изпълнение на бюджета на Община Велико Търново към 31.03.2021 година - Приложение № 1 и Приложение № 2, неразделна част от нея;
2. Отчет на Инвестиционната програма на Община Велико Търново към 31.03.2021 година - Приложение № 3;
3. Информация за Актуализиран бюджет и отчет към 31.03.2021 година по разпоредители с бюджетни кредити, съгласно чл.125, ал. 4 от ЗПФ - Приложение № 4 и Приложение №4А.
4. Информация за касовото изпълнение на приходите и разходите на сметките за средства от Европейския съюз и Други международни програми и проекти на Община Велико Търново към 31.03.2021 г. - Приложение №5

инж. Даниел Панов  
Кмет на Община Велико Търново

Съгласува  
Сн. Данева - Иванова  
Зам. - кмет "Финанси"

М. Маринов  
Директор дирекция БФ

Д. Йонкова  
Директор дирекция ПОУС

Д. Данчева  
Гл. счетоводител

Изготвил.  
Д. Гавраилова, гл. експерт  
Дирекция БФ

10: - Венелин НК

13.05.21

## И Н Ф О Р М А Ц И Я

### КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.03.2021 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2021 година е приет с Решение № 481 от 25.02.2021 г. по приходната и разходната част в размер на 112 855 376 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 67 590 382 лева;
- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 45 264 994 лева.

На основание чл. 127, ал. 3 от ЗПФ със средства от „Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи“ се финансират капиталови разходи в размер на 486 834.

На основание чл. 127, ал. 2 от ЗПФ с постъпления от продажба на нефинансови активи се предвижда финансиране на собствено участие по Европейски проекти и Други програми за финансиране на проекти на социалната и техническа инфраструктура - 126 000 лева и погасяване на ползван кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ ЕАД, с цел реализацията на проект: „Развитие на модерна образователна инфраструктура в град Велико Търново,“ - финансиране на собствено участие на Община Велико Търново – 174 000 лева.

Съгласно Решение № 481/25.02.2021 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2021 година е в размер на 33 076 933 лева, както следва:

- 2 140 000 лева целева субсидия от РБ;
- 486 834 лева от Приватизация;
- 1 152 276 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 426 113 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 13 229 311 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 9 384 963 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 6 257 436 лева от Други извънбюджетни средства;

Одобрени са и предстоящи инвестиционни намерения на Община Велико Търново за 2021 година.

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. 50 от ЗДБРБ за 2021 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 2021 година - 59 220 915 лева;
- Трансфери за местни дейности - 2 264 800 лева, в т.ч. 484 900 лева за зимно поддържане и снегочистване;
- Целевата субсидия за капиталови разходи – 2 140 000 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 №481/25.02.2021 г. на Великотърновски общински съвет в Бюджета на Община Велико Търново за 2021 година са определени:

- Данък върху недвижимите имоти - през 2021 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. Планирания приход от този данък е в размер на 5 400 000 лв. Към 31.03.2021 година постъпленията от този данък са в размер на 1 916 476 лева, което представлява 35,49% изпълнение на плана.

- Такса битови отпадъци - през 2021 година размерите на таксата се запазват. Съгласно приетата с Решение № 423/17.12.2020 г. План-сметка за необходимите разходи на община Велико Търново съгласно чл. 66, ал. 1 от ЗМДГ за 2021 г., приходът се очаква да бъде в рамките на 6 446 764 лв. Към 31.03.2021 година приходът от такса битови отпадъци е в размер на 2 091 688 лева, което представлява 32,45% изпълнение на плана.

- Данък върху превозните средства - размерът на данъка се определя от общината въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства. Очакваното изпълнение е в рамките на 3 900 000 лв. Към 31.03.2021 година приходът от този данък е 1 374 576 лева, което представлява 35,25% изпълнение на плана.

- Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти и на база историческия подход очакваното изпълнение за годината е в рамките на 3 400 000 лв. Към 31.03.2021 год. е в размер на 730 541 лева, което представлява 21,49% изпълнение на плана.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – изпълнението към 31.03.2021 година е 60 306 лева, което представлява 33,50% изпълнение на плана, в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници – 14 433 лева.

- Туристически данък - отчетът към 31.03.2021 г. е 28 856 лева, което представлява 19,24% изпълнение на плана.

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 2021 средства.

Съгласно чл.71 от Закона за публичните финанси, стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2021 г. са определени с Решение на Министерски съвет № 790 от 30 октомври 2020 година.

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-5/28.01.2021 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи в размер на 13 523 лева. Средствата са целеви, за аванс в размер на 50 на сто от одобрения съгласно Приложение № 8 към чл. 16, ал. 1 от ПМС № 408/2020 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 2020 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 № ФО-6/28.01.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия в размер на 43 450 лева. Средствата предоставят за увеличение на стойностния показател на стандарта за финансиране на библиотеките с регионален характер, съгласно чл. 20 от ПМС 408/2020 г.

С писмо № ДПРС–1/10.02.2021 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 335 319 лева, както следва: 63 812 лв. за субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони; компенсации за транспорт за деца и ученици – 54 171 лв.; компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 217 336 лв.

С писмо № ФО-12/11.02.2021 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 9 808 лева. Допълнителните трансфери са предназначени за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал. 1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой, в изпълнение на чл.27, ал.1, т.4 от ПМС №408/2020 г.

С писмо ФО-13/19.02.2021 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на +/- 316 217 лева. Средствата са предназначени за финансиране на дейности по НП „Изграждане на училищна STEM среда“.

С писмо № ФО-22/19.03.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 59 057 лева. Средствата са за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Централна изборителна комисия в размер на 1 462 лв. Средствата са предназначени за възнаграждения на членовете на ОИК.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Областен управител в размер на 148 887 лв. Средствата са предназначени за възнаграждения на членовете на СИК и организационно-техническа подготовка на изборите за 45-то Народно Събрание.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от общините Елена, Златарица в размер на 154 лв. Средствата представляват отчисления по чл. 60 от Закона за управление на отпадъците.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от Министерство на труда и социалната политика в размер на 430 328 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социалните услуги „Обществена трапезария“, „Лична помощ“ и „Приемна грижа“.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” са отразени трансфери по проекти на училища за провеждане на олимпиади и командировки в размер на 40 693 лева ;

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер на Министерство на здравеопазването за Държавна психиатрична болница, с. Церова Кория за осъществяване на дейността на Център за настаняване от семеен тип за лица с психични разстройства, с. Церова кория в размер на /-/ 70 785 лева.

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер на Министерство на труда и социалната политика по проект „Красива България“ за реконструкция и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в ОУ „П. Р. Славейков“, гр. Велико Търново в размер на /-/ 107 494 лева.

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 2 924 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 §§ 62-02 “Трансфери между бюджети и Сметки за средствата от ЕС” са отразени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на /+/ 81 681 лева, които представляват предоставени средства от бюджета за собствено участие по проекти, реализирани от Община Велико Търново в размер на /-/ 59 232 лева и възстановена финансова корекция по бюджета на Община Велико Търново от МРРБ в размер на /+/ 140 913 лева по проект №BG16RFOP001-1.009-0004-C01 „Привлекателна и съхранена автентична градска среда на град Велико Търново“.

В §§ 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /-/ 15 765 лева. Средствата са временни безлихвени заеми - получени и предоставени /нетна стойност/, 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 извършените промени, размерът на Бюджета на Община Велико Търново е достигнал 114 172 600 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №481/25.02.2021 година на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен годишен план	Отчет към 31.03.2021	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	3 487 249	792 508	5,86
2.Отбрана и сигурност	1 281 412	62 567	0,46
3.Образование	41 739 522	7598280	56,21
4.Здравеопазване	5 743 819	943 723	6,98
5.Социално осигуряване	10 049 586	2 524 405	18,67
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 785 592	880 011	6,51
8.Икономически дейности	162 225	116 952	0,87
Основен ремонт на ДМА	1 020 123	364 551	2,70
Придобиване ДМА	724 332	227 117	1,68
Придобиване НДА	12 000	8 394	0,06
<b>Всичко:</b>	<b>69 005 860</b>	<b>13 518 508</b>	<b>100,00</b>

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен годишен план	Отчет към 31.03.2021	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	5 457 931	1 418 034	18,11
2.Отбрана и сигурност	297 500	25 895	0,33
3.Образование	2 604 015	665 878	8,50
4.Здравеопазване	624 424	141 129	1,80
5.Социално осигуряване	2 280 917	514 792	6,57
6.Жил.строителство и БКС	13 341 240	3 552 657	45,37
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 256 677	689 437	8,80
8.Икономически дейности	3 443 380	663 506	8,47
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	30 000	4 929	0,06
Основен ремонт на ДМА	6 500 684	2 000	0,03
Придобиване ДМА	5 661 893	93 598	1,20
Придобиване НДА	87 000	0	0,00
Придобиване на земя	58 500	58 500	0,75
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	522 579	0	0,00
<b>Всичко:</b>	<b>45 166 740</b>	<b>7 830 355</b>	<b>100</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 – 75.58 %, за издръжка са 13.64 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 61.87 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 34.72 % и т.н.

Към 31.03.2021 г. просрочените задължения на Община Велико Търново са в размер на 1 513 342 лв., а просрочените вземания - в размер на 368 616 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС са в размер на 1 882 261 лв. Приходите към 31.03.2021 г. са в размер на 2 045 811 лева, а разходите са в размер на 1 124 349 лева. Остатъкът на Сметките за средства от ЕС към 31.03.2021 г. е в размер на 2 803 723 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