

И Н Ф О Р М А Ц И Я

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.06.2022 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2022 година е приет с Решение № 894 от 31.03.2022 г. по приходната и разходната част в размер на 129 511 121 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 77 020 881 лева;
- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 52 490 240 лв.

На основание чл. 127, ал. 2 от ЗПФ с постъпления от продажба на нефинансови активи се финансира собствено участие по Европейски проекти и Други програми в размер на 326 000 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 в размер на 174 000 лева.

На основание чл. 127, ал. 3 от ЗПФ със средствата от „Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи“ се финансират капиталови разходи в размер на 1 123 772 лева в т.ч. преходен остатък от 2021 г.

Към 30.06.2022 г. са отчетени постъпления от продажба на нефинансови активи в размер на 768 428 лева.

Съгласно Решение № 894/31.03.2022 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2022 година е в размер на 50 856 384 лева, както следва:

- 2 978 900 лева целева субсидия от РБ;
- 865 440 лева от Приватизация;
- 6 375 983 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 1 741 796 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 25 187 838 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 7 509 932 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 6 196 495 лева от Други извънбюджетни средства.

Одобрени са и предстоящи инвестиционни намерения на Община Велико Търново за 2022 година.

Към 30.06.2022 година уточнения план на Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2022 година е достигнал 51 287 176 лева.

Отчетът на Инвестиционната програма на община Велико Търново към 30.06.2022 г. е в размер на 4 717 159 лева.

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 2022 година бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Велико Търново са както следва:

- Обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности - 68 600 900 лв.;

- Обща изравнителна субсидия - 2 639 400 лв.;

- Средства за зимно поддържане и снегопочистване - 487 600 лв.;

- Целева субсидия за капиталови разходи - 2 978 900 лв.

Към 30.06.2022 година уточнения план на трансферите от ЦБ е достигнал 76 532 042 лева, а постъпилите средства от централния бюджет са в размер на 41 395 801 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 №894 от 31.03.2022 г. на Великотърновски общински съвет в Бюджета на Община Велико Търново за 2022 година са определени:

- Данък върху недвижимите имоти – 6 100 000 лв. През 2022 година размерите на данъка се запазват. Предприети са действия за увеличение на принудително събраните средства, както и недобори от минали години. Продължава кампанията по деклариране на сгради завършвани в груб строеж, съгласно чл. 15, ал.5 от ЗМДТ (Закон за местните данъци и такси) “Данък върху недвижимите имоти се дължи и в случаите, когато в двегодишен срок от завършването на сградата в груб строеж, съответно - в едногодишен срок от съставяне на констативен акт по чл. 176, ал. 1 от Закона за устройство на територията, сградата не е въведена в експлоатация или не е издадено разрешение за ползване.” Към 30.06.2022 г. постъпленията от този данък са в размер на 4 647 472 лева.

- Такса битови отпадъци – през 2022 година размера на приходът се очаква да бъде в рамките на 7 130 000 лв. Към 30.06.2022 г. постъпленията от таксата са в размер на 5 956 355 лева.

- Данък върху превозните средства - Размерът на данъка се определя въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи. За леки и товарни автомобили с технически допустима максимална маса не повече от 3,5 т годишният данък се състои от два компонента - имуществен и екологичен. Имущественият компонент се определя от стойността на данъка в зависимост от мощността на двигателя, коригирана с коефициент в зависимост от годината на производство на автомобила. Екологичният компонент се определя от общинския съвет в зависимост от екологичната категория на МПС-то. Очакваното изпълнение е в рамките на 4 500 000 лв. Към 30.06.2022 г. постъпленията от този данък са в размер на 3 044 009 лева.

- Данък при възмездно придобиване на имущество – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти. Върху този данък Община Велико Търново няма пряко влияние и на база стратегическото местоположение очакваното изпълнение е в рамките на 4 200 000 лв. Към 30.06.2022 г. постъпленията от този данък са в размер на 2 666 639 лева.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – очакваният приход е в рамките на 180 000 лв. В частта за Данък върху таксиметров превоз на пътници в очакван план - 80 000 лв., данъкът, заплащан от превозвачите ще бъде в размер на 300 лв., като държавата ще предостави финансова компенсация на общините в размер на разликата между размера на определения от Общинският съвет годишен данък върху таксиметров превоз на пътници и минималната ставка за този данък съгласно ЗМДТ, на основание чл. 107 , ал.2 от ЗДБРБ за 2022 година. Към 30.06.2022 г. постъпленията от този данък са в размер на 88 833 лева, в т.ч. от данък върху таксиметров превоз на пътници – 29 575 лева.

- Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 150 000 лв. Към 30.06.2022 г. постъпленията от този данък са в размер на 77 189 лева.

Местните приходи и доходи от общинска собственост и местни такси без такса битови отпадъци се предвижда да са в размер на 6 210 625 лв. Към 30.06.2022 г. са отчетени 3 415 454 лева.

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. 52 от ЗДБРБ за 2022 средства.

Съгласно чл.71 от Закона за публичните финанси, стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2022 г. са определени с Решение на Министерски съвет № 50 от 03.02.2022 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-5/31.03.2022 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи в размер на 13 522 лева. Средствата са целеви, за аванс в размер на 50 на сто от одобрения съгласно Приложение № 4 към чл. 15, ал. 1 от ПМС № 31/2022 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 2022 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–1/25.03.2022 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 368 239 лева, както следва: 86 324 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 – 69 861 лв.; компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 158 505 лв.; компенсация за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения – 53 549 лева.

С писмо № ФО-13/28.04.2022 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 11 833 лева. Допълнителните разходи са предназначени за компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници. Промяната е отразена по бюджета на Общината дейности и разходни параграфи.

С писмо №ФО-17/28.04.2022 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 884 лева, които представляват възстановени средства на Община Велико Търново за фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото тримесечие на 2022 г.

С писмо № ФО-18/28.04.2022 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 11 263 лева. Допълнителните разходи са предназначени за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2022 година на Община Велико Търново въз основа представена справка.

С писмо № ДПРС–2/03.05.2022 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 352 074 лева, както следва: 223 714 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 – 84 577 лв.; компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – /-/ 10 015 лв.; компенсация за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения – 53 798 лева.

С писмо № ФО-19/03.05.2022 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на /+/ 1 696 лева. Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели във функция „Здравеопазване“. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Здравеопазване“.

С писмо № ФО-21/18.05.2022 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 16 130 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.25, ал.1, т.4 от ПМС №31/2022 г.

С писмо № ФО-22/26.05.2022 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 107 090 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“.

С писмо № ФО-23/26.05.2022 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 598 886 лева. Средствата са за финансова подкрепа на музеите и художествените галерии с регионален характер, включително за възнаграденията на персонала. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“.

С писмо № ФО-24/30.05.2022 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 71 665 лева. Допълнителните разходи са предназначени за изплащане на стипендии. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-26/02.06.2022 г. на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на /-/ 136 439 лева. Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели във функция „Образование“. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо №ФО-28/09.06.2022 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 299 953 лева, предназначени за финансово осигуряване на дейности по Програмата за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2020-2022 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината във функция „Образование“, §§ 5100 Основен ремонт на ДМА за обект „Реконструкция на сграда на ПМГ "В. Друмев" за осигуряване на едносменен режим на обучение“.

С писмо № ФО-30/21.06.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 108 407 лева. Допълнителните разходи са по Постановление № 101 на Министерски съвет от 2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда. 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 3 906 лв. Средствата са предназначени за възнаграждения на членовете на ОИК.

В §§ 61-01 “Получени трансфери“ е отразен трансфера получен от общините Елена, Златарица, Горна Оряховица и Стражица в размер на 1 128 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 1 559 135 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 93 991 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери“ е отразен трансфера получен от община Павликени в размер на 8 225 лв. Средствата са за извършено археологическо проучване в РИМ В. Търново.

В § 61-01 “Получени трансфери“ е отразен трансфера получен от РБ „П. Р. Славейков“ в размер на 3 850 лв. Средствата са за реализация на събитие "XXI Национална научна конференция с международно участие "Библиотеки-четене-комуникации" с тематично направление "Интерпретиране на историческа тема в литературата на 21 век".

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 /-/ 149 059 лева.

В §61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер от Община В. Търново на държавни училища за компенсации за транспорт на ученици в размер на /-/ 40 434 лева. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер.

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер на Министерство на културата за осъществяване на дейността на Музикално-драматичен театър „Константин Кисимов“, гр. Велико Търново в размер на /-/ 43 200 лева.

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 13 638 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 /-/ 588 242 лева, които представляват предоставени средства от бюджета за собствено участие по проекти, реализирани от Община Велико Търново.

В §§ 64-01 Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма са отразени получени трансфери от ПУДООС в размер на 39 913 лева по проекти в детски градини и населени места на територията на Община Велико Търново.

В §§ 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /+/ 292 354 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 133 310 398 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №894/31.03.2022 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 30.06.2022	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	6 156 640	2 790 259	8,33
2.Отбрана и сигурност	622 297	111 240	0,33
3.Образование	46 474 641	18 811 287	56,14
4.Здравеопазване	5 557 981	2 252 928	6,72
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	13 029 319	6 633 542	19,79
7.Поч.дело, култ. и религ. дело	5 758 611	2 291 152	6,84
8.Икономически дейности и услуги	452 109	374 415	1,12
Основен ремонт на ДМА	1 510 953	15 593	0,05
Придобиване ДМА	617 499	227 585	0,68
Придобиване НДА	2 470	359	0,00
Всичко:	80 182 520	33 508 360	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 30.06.2022 г. за делегираните от държавата дейности заема Функция „Образование“ - 56,14 %, следван от Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 19,79 % и Функция „Общи държавни служби“ – 8,33 %.

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен годишен план	Отчет към 30.06.2022	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	4 085 953	1 902 388	9,86
2.Отбрана и сигурност	156 251	48 032	0,25
3.Образование	1 776 078	1 012 563	5,25
4.Здравеопазване	467 398	354 644	1,84
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	2 537 760	1 027 982	5,33
6.Жилищно строителство, БКС и опазване на ОС	17 868 334	7 856 044	40,72
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	5 209 608	2 168 928	11,24
8.Икономически дейности и услуги	3 873 747	2 200 130	11,41
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	198 100	7 114	0,04
Основен ремонт на ДМА	10 032 057	2 123 855	11,00
Придобиване ДМА	6 081 471	521 607	2,70
Придобиване НДА	91 020	0	0,00
Придобиване на земя	110 352	69 982	0,36
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	639 749	0	0,00
Всичко:	53 127 878	19 293 269	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 30.06.2022 г. за Местни дейности и Делегирани от държавата дейности, дофинансирани с приходи от общински характер е Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - 40,72 %, следван от Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 11,24 % и Функция „Икономически дейности и услуги“ – 11,41%.

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 – 76,68 %, за издръжка са 15,92 % 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 – 59,28 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 22,55 % и т.н.

Просрочените задължения на Община Велико Търново към 30.06.2022 г. са в размер на 861 977 лв. Просрочените вземания на Община Велико Търново към 30.06.2022 г. са в размер на 400 588 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС и Чуждите средства са в размер на 2 771 434 лв. Приходите към 30.06.2022 г. са в размер на 4 928 922 лева, а разходите са в размер на 3 350 664 лева. Остатъкът на Сметките за средства от ЕС и Чуждите средства към 30.06.2022 г. е в размер на 4 349 692 лева.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ