

ДО
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ВЕЛИКОТЪРНОВО
РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
№ 3509/12.05.23

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

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

Относно: Информация за касовото изпълнение на бюджета на Община Велико Търново към 31.03.2023 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 31.03.2023 година - Приложение № 1 и Приложение № 2, неразделна част от нея;
2. Отчет на Инвестиционната програма на Община Велико Търново към 31.03.2023 година - Приложение № 3;
3. Информация за Отчет към 31.03.2023 година по разпоредители с бюджетни кредити - 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 31.03.2023 г. - Приложение №5.

инж. Даниел Панов
Кмет на Община Велико Търново
Съгласувал,
Сн. Данева - Иванова
Зам. - кмет "Финанси"



до: ПК в БФ-КО
ПК в ЧВ
ПК в УТМ

М. Маринов
Директор дирекция БФ

Д. Йонкова
Директор дирекция ЦОУС

Д. Данчева
Гл. счетоводител

Изготвил,
Д. Гавраилова,
гл. експерт Дирекция БФ

12.05.23

И Н Ф О Р М А Ц И Я

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.03.2023 ГОДИНА

На 30.12.2022 г. в Държавен вестник беше публикуван Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване на 2022 г., и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. Законът е в сила от 01.01.2023 г. и се прилага до приемането на ЗДБРБ за 2023 г., но за срок не по-дълъг от три месеца. Този срок спира да тече от деня на разпускане на Народното събрание до деня на конституиране на следващото.

На основание чл. 10 от Постановление № 7 на Министерски съвет от 19.01.2023 г. за уреждане на бюджетни отношения през 2023 година, общинските съвети могат да приемат разчети по показатели по единната бюджетна класификация по индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, по прогнозите по чл. 82, ал. 3 от Закона за публичните финанси и да определят условия и лимити по бюджетните приходи, помощи и даренията, разходите, бюджетните взаимоотношения (трансферите), бюджетното салдо и операциите в частта на финансирането на бюджетното салдо съгласно Наредбата по чл. 82, ал. 1 от Закона за публичните финанси и съгласно размерите и условията, определени с нормативни актове до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.

Допълнителни указания, условия и разпоредби за работата на общините в условията на неприет бюджет на Република България за 2023 г. са дадени с писма № ФО-1 и №ФО-2 от 20.01.2023 г. на Министерство на финансите.

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;

Към 31.03.2023 година постъпилите средства от централния бюджет са в размер на 26 542 075 лева, в т.ч.:

а) обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности - 23 886 765 лв.;

б) обща изравнителна субсидия - 1 685 400 лв., в т.ч. 365 700 лв. за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища;

в) други целеви разходи – 969 910 лева, в т.ч.:

- за Реконструкция на сграда ПМГ „Васил Друмев“, гр. В. Търново за осигуряване на едносменен режим на обучение – 67 292 лв.,

- за „Изграждане на детска градина в кв. „Картала“, гр. В. Търново – 32 400 лв.,

- за подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 2 април 2023 г. – 514 889 лв.,

- за субсидии за превоз на пътници по междуселищни автобусни линии и линии във вътрешноградския транспорт – 168 485 лв.;

- компенсации за транспорт за деца и ученици – 81 655 лв.;

- компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 105 189 лв.;

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;

Данък върху недвижимите имоти – към 31.03.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 884 210 лева.

Такса битови отпадъци – към 31.03.2023 г. постъпленията от таксата са в размер на 2 818 112 лева.

Данък върху превозните средства - към 31.03.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 833 376 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 към 31.03.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 117 464 лева.

Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – към 31.03.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 74 069 лева, в т.ч. от данък върху таксиметров превоз на пътници – 20 783 лева.

Туристически данък - към 31.03.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 37 844 лева.

Постъпленията от местни приходи и доходи от общинска собственост и местни такси без такса битови отпадъци към 31.03.2023 г. са в размер на 1 626 396 лева.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Централна изборителна комисия в размер на 178 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 2 390 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 1 001 593 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 43 803 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 /-/ 90 959 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 /-/ 19 763 лв. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер.

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 4 566 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 /-/ 625 618 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 11 194 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/ /+/ 66 929 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.

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.

Изпълнението на разходната част на бюджета към 31.03.2023 г. е както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

ФУНКЦИИ	Отчет към 31.03.2023	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	933 675	5,10
2.Отбрана и сигурност	46 297	0,25
3.Образование	10 143 591	55,44
4.Здравеопазване	1 435 891	7,85
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	3 886 215	21,24
7. Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	1 075 458	5,88
8.Икономически дейности и услуги	566 813	3,10
Основен ремонт на ДМА	103 863	0,57
Придобиване ДМА	105 393	0,57
Придобиване НДА	300	0,00
Всичко:	18 297 496	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 31.03.2023 г. за делегираните от държавата дейности заема Функция „Образование“ – 55,44 %, следвана от Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 21,24 % и Функция „Здравеопазване“ – 7,85 %.

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

ФУНКЦИИ	Отчет към 31.03.2023	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	1 513 791	8,51
2.Отбрана и сигурност	15 963	0,06
3.Образование	162 918	3,56
4.Здравеопазване	32 826	1,00
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	521 725	4,84
6.Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	3 811 792	40,32
7. Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	789 675	11,46
8.Икономически дейности и услуги	585 390	9,02
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	6 527	0,03
Основен ремонт на ДМА	877 596	11,12
Придобиване ДМА	603 534	9,86
Придобиване НДА	7 200	0,05
Придобиване на земя	0	0,17
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	0	0,00
Всичко:	8 928 937	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 31.03.2023 г. за Местни дейности и Дофинансирани държавни дейности е Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - 40,32 %, следвана от Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 11,46 % и Основен ремонт на ДМА – 11,12 %.

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 – 72,62 %, за издръжка са 17,43 % и т.н.

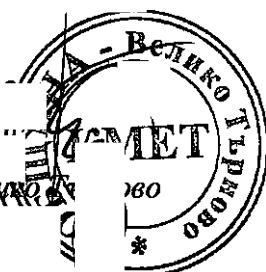
Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 48,73 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 33,42 % и т.н.

Просрочените задължения на Община Велико Търново към 31.03.2023 г. са в размер на 1 065 695 лв. Просрочените вземания на Община Велико Търново към 31.03.2023 г. са в размер на 349 741 лева.

Салдата по бюджетните сметки на Община Велико Търново към 31.03.2023 г. са в размер на 33 431 271 лева, а по сметките за средства от ЕС са в размер на 374 910 лв.

Инж. Д. Панов

Кмет на Община Велико Търново



Съгласува:

Сн. Данева – Иванова

Зам.кмет "Финанси"

М. Маринов

Директор дирекция "Бюджет и финанси"

Д. Данчева

Главен счетоводител

Изготвил:

Д. Гавраилова

Гл. експерт Дирекция БФ