
ОБЩИНА В. ТЪРНОВО
 ПОЩ. КОД 5000
 РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
 09-00-638/25.07.23

ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
 РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
 Вр № 3220/1.08.23г.

ДО
 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 30.06.2023 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 30.06.2023 година - Приложение № 1 и Приложение № 2, неразделна част от нея;
2. Отчет на Инвестиционната програма на Община Велико Търново към 30.06.2023 година - Приложение № 3;
3. Информация за Отчет към 30.06.2023 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 30.06.2023 г. - Приложение №5.

инж. Даниел Панов
 Кмет на Община Велико Търново



Съгласувал,
 Сн. Данева - Иванова
 Зам. - кмет "Финанси"

М. Маринов
 Директор дирекция БФ

Д. Йонков
 Директор дирекция ПОУС

Д. Данчева
 Гл. счетоводител

Изготвил,
 З. Попгеоргиева,
 ст. експерт Дирекция БФ

До: всички общински
 съветници
 за извършване на
 КД 17.08.23г.
 До: ПК в БФ-Б.Д
 ПК в СВ
 ПК в УТМ
 09-10.08.23г.
 01.08.23

ИНФОРМАЦИЯ

**КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ
НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО
КЪМ 30.06.2023 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 20.06.2023 г. беше публикуван Закона за изменение и допълнение на Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. и се прилага до приемането на ЗДБРБ за 2023 г., но не по-късно от 31 юли 2023 г.

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 30.06.2023 година постъпилите средства от централния бюджет са в размер на 47 856 309 лева, в т.ч.:

а) обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности - 44 335 746 лв.;

б) обща изравнителна субсидия - 2 125 299 лв., в т.ч. 365 700 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

в) други целеви разходи – 1 398 264 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 – 305 795 лв.;

- компенсации за транспорт за деца и ученици – 163 309 лв.;

- компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 314 579 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 30.06.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 4 745 266 лева.

Такса битови отпадъци – към 30.06.2023 г. постъпленията от таксата са в размер на 6 957 401 лева.

Данък върху превозните средства - към 30.06.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 3 408 918 лева.

Данък при възмездно придобиване на имущество – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти. Към 30.06.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 2 811 200 лева.

Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – към 30.06.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 117 102 лева, в т.ч. от данък върху таксиметров превоз на пътници – 43 283 лева.

Туристически данък - към 30.06.2023 г. постъпленията от този данък са в размер на 89 737 лева.

Постъпленията от местни приходи и доходи от общинска собственост и местни такси без такса битови отпадъци към 30.06.2023 г. са в размер на 3 579 392 лева.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Централна избирателна 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 3 564 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 2 108 769 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социалните услуги „Обществена трапезария“, „Лична помощ“ и „Приемна грижа“.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” са отразени трансфери от МОН по проекти на училища за провеждане на олимпиади и командировки в размер на 84 141 лева ;

В §§ 61-01 „Получени трансфери“ е отразен трансфера от фонд „Социална закрила“ към МТСП за закупуване на лек автомобил за домашен социален патронаж в размер на 30 692 лв.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от Министерство на културата за РБ „П.Р.Славейков“ за проект „Фоайе на книгата“ в размер на 6 700лв.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен възстановен трансфер, получен от Министерство на културата през 2022г. от ХГ „Борис Денев“ в размер на /-/ 3 641 лв., което представлява неизползвани средства от целева и структурна подкрепа от МК за реализиране на проект „Културно развитие в достъпна среда“ .

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 /-/ 173 950 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 /-/ 47 325 лв. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер.

В §61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер от Община В. Търново на ПГТ „Д-р Васил Берон“ за финансово подпомагане на ученик в размер на /-/ 2 000 лв.

В §61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер от Община В. Търново на Държавни училища за подготовката и произвеждане на изборите за народни представители в размер на /-/ 3 005 лв.

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 9 873 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 /-/ 724 981 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 41 179 лева по проекти в образователни институции 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/ /-/ 1 118 946 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 30.06.2023 г. е както следва:

I. Делегирани от държавата дейности:

ФУНКЦИИ	Отчет към 30.06.2023	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	2 495 761	6,22
2.Отбрана и сигурност	109 509	0,27
3.Образование	22 671 889	56,47
4.Здравеопазване	3 010 325	7,50
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	7 801 073	19,43
7.Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	2 793 179	6,96
8.Икономически дейности и услуги	704 122	1,75
Основен ремонт на ДМА	230 312	0,57
Придобиване ДМА	327 295	0,82
Придобиване НДА	2 356	0,01
Всичко:	40 145 821	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 30.06.2023 г. за делегираните от държавата дейности заема Функция „Образование“- 56,47 %, следвана от Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 19,43% и Функция „ Здравеопазване “ – 7,50 %.

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

ФУНКЦИИ	Отчет към 30.06.2023	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	3 536 685	16,27
2.Отбрана и сигурност	43 715	0,20
3.Образование	338 512	1,56
4.Здравеопазване	93 862	0,43
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 131 576	5,21
6.Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	8 445 793	38,87
7.Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	2 334 497	10,74
8.Икономически дейности и услуги	1 654 055	7,61
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	21 917	0,10
Основен ремонт на ДМА	2 659 395	12,24
Придобиване ДМА	1 446 462	6,66
Придобиване НДА	24 600	0,11
Придобиване на земя	0	0,00
Всичко:	21 731 069	100,00

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 30.06.2023 г. за Местни дейности и Дофинансирани държавни дейности е Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - 38,87 %, следвана от Функция „Общи държавни служби“ – 16,27 % и Основен ремонт на ДМА – 12,24 %.

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 – 75,07 %, за издръжка са 15,67 % и т.н.

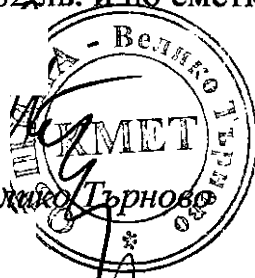
Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 47,80%, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 29,18 % и т.н.

Просрочените задължения на Община Велико Търново към 30.06.2023 г. са в размер на 823 938 лв. Просрочените вземания на Община Велико Търново към 30.06.2023 г. са в размер на 278 845 лева.

Салдата по бюджетните сметки на Община Велико Търново към 30.06.2023 г. са в размер на 33 444 402 лева, по сметките за средства от ЕС са в размер на 195 782 лв. и по сметките за чужди средства 2 507 210 лв.

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:

Д. Гавраилова,

Гл. експерт Дирекция БФ