

ИНФОРМАЦИЯ

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.03.2024 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2024 година е приет с Решение № 97 от 29.02.2024 г. по приходната и разходната част в размер на 170 789 519 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 113 516 899 лева., в т.ч.: текущи разходи в размер на 110 694 168 лева, капиталови разходи – 2 822 731 лева;

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 57 272 620 лв., в т.ч.: текущи разходи 44 447 291 лева, капиталови разходи – 12 825 329 лева .

На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи през 2024 г. в размер на 800 000 лева се финансират изграждането, основен и текущ ремонт на социална и техническа инфраструктура.

Паричните постъпления от фонд Приватизация през 2024 г. в размер на 110 000 лева се разходват за капиталови разходи.

Съгласно Решение № 97/29.02.2024 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2024 година е в размер на 55 288 017 лева, както следва:

- 4 128 600 лева целева субсидия от РБ;
- 406 823 лева от Приватизация;
- 5 696 485 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 1 991 030 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 2 347 825 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 7 015 456 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 33 163 532 лева от Други извънбюджетни средства;
- 538 266 лева от Трансфери между бюджета и ЦБ и други.

Към 31.03.2024 година уточнения план на Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2024 година е достигнал 55 663 046 лева.

Отчетът на Инвестиционната програма на община Велико Търново към 31.03.2024 г. е в размер на 5 720 282 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. 53 от ЗДБРБ за 2024 година бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Велико Търново са както следва:

- Обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности – 100 578 013 лв.;
- Обща изравнителна субсидия – 2 646 800 лв.;
- Средства за зимно поддържане и снегопочистване – 481 400 лв.;
- Целева субсидия за капиталови разходи - 4 128 600 лв.;
- Други целеви разходи за местни дейности – 925 500 лв.

Към 31.03.2024 година уточнения план на трансферите от ЦБ е достигнал 110 861 266 лева.

Към 31.03.2024 година постъпилите средства от централния бюджет са в размер на 33 561 850 лева, в т.ч.:

а) обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности - 31 519 255 лева;

б) обща изравнителна субсидия – 1 684 450 лв., в т.ч. 361 050 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

в) други целеви разходи – 358 145 лева, в т.ч.:

- за компенсирането на МРЗ – 231 375 лв.;

- за доставка на хляб и основни хранителни продукти – 3 865 лв.;

- за възнаграждения и осигурителни вноски за служителите в областните информационни центрове – 36 470 лв.;

- компенсации за транспорт за деца и ученици – 82 902 лв.;

- компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 3 533 лв.

г) възстановени на централния бюджет неусвоени средства - /-/ 34 095 лв., както следва:

- /-/ 33 924 лв. неусвоени средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници и за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони транспортна субсидия за 2023 г.;

- /-/ 171 лв. неусвоени средства от допълнителни трансфери по бюджетите на общините за покриване на част от транспортните разходи, извършвани от общини по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2023 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите).

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 31.03.2024 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 962 714 лева.

Такса битови отпадъци – към 31.03.2024 г. постъпленията от таксата са в размер на 3 132 243 лева.

Данък върху превозните средства - към 31.03.2024 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 998 418 лева.

Данък при възмездно придобиване на имущество – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти. Към 31.03.2024 г. постъпленията от този данък са в размер на 1 382 260 лева.

Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – към 31.03.2024 г. постъпленията от този данък са в размер на 75 508 лева, в т.ч. от данък върху таксиметров превоз на пътници – 45 258 лева.

Туристически данък - към 31.03.2024 г. постъпленията от този данък са в размер на 38 675 лева.

Постъпленията от местни приходи и доходи от общинска собственост и местни такси без такса битови отпадъци към 31.03.2024 г. са в размер на 1 707 949 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.

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-7/20.02.2024 г. на Министерството на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи /§§31-18/ в размер на 13522 лв. Средствата са целеви, за аванс в размер на 50 на сто от одобрения съгласно Приложение №4 към чл. 18, ал. 1 от ПМС № 13/29.01.2024 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 2024 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите). Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2024 г. по съответните разходни параграфи във функция VIII “Икономически дейности и услуги“, група Е “Други дейности по икономиката“, дейност 898 “Други дейности по икономиката“.

С писмо № ФО-12/11.03.2024 г. на Министерството на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ, в т.ч. обща субсидия и други трансфери за държавни дейности /§§31-11/ в размер на 1 097 651 лв. Средствата са за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до XII клас включително, в общинските детски градини и училища за 2024 г. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2024 г. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция “Образование“.

С писмо № ФО-13/11.02.2024 г. на Министерството на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ, в т.ч. обща субсидия и други трансфери за държавни дейности /§§31-11/ в размер на 248 200 лв. Средствата са за възнаграждения и осигурителни вноски на кметски наместници през 2024 г. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2024 г. във функция I. “Общи държавни служби“, група А. “Изпълнителни и законодателни органи“, дейност “Общинска администрация“ по съответните разходни параграфи.

С писмо № ФО-14/15.03.2024 г. на Министерството на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ /§§31-28/ в размер на 705 110 лв. Средствата са целеви за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници и за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за първо тримесечие на 2024 г. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2024 г. в съответните функции и делегирани от държавата дейности, съгласно Единната бюджетна класификация за 2024 година.

С писмо № ФО-15/20.03.2024 г. на Министерството на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ /§§31-18/ в размер на 36 470 лв. Средствата са за други целеви разходи за възнаграждения и осигурителни вноски за служителите в областните информационни центрове с възложени функции съгласно т.3 от Решение № 623 на Министерския съвет от 2023 г. и т. 2 и 3 от Решение № 79 на Министерския съвет от 2024 г. по изпълнение на проекти, финансиране по Плана за възстановяване и устойчивост. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2024 г. в съответните параграфи.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Централна избирателна комисия в размер на 632 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 357 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 1 393 358 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социалните услуги „Лична помощ“ и „Приемна грижа“.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” са отразени трансфери от МОН по проекти на училища за провеждане на олимпиади, състезания и командировки в размер на 65 225 лева ;

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен възстановен трансфер в размер на /-/ 2 770 лв., получен от Министерство на културата през 2023г. от ХГ „Борис Денев“.

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 /-/ 135 954 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 /-/ 18 033 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 пътуване на гвардейския отряд в Черна гора в размер на /-/ 2 340 лв.

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 1 792 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 §§ 62-01 “Трансфери между бюджети и Сметки за средствата от ЕС” са отразени възстановени средства от проекти по сметката на Община Велико Търново в размер на 6 468 лв.

В §§ 62-02 “Трансфери между бюджети и Сметки за средствата от ЕС” са отразени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на /-/ 82 051 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 2 217 157 лева по изграждане на клетка 2 от РСУО, 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/ 474 816 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 176 553 506 лв.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение № 97 от 29.02.2024г. на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности:

| ФУНКЦИИ | Отчет към 31.03.2024 | Относителен дял % |
|--|---------------------------------|------------------------------|
| 1.Общи държавни служби | 1 628 307 | 7,13 |
| 2.Отбрана и сигурност | 91 936 | 0,40 |
| 3.Образование | 11 937 817 | 52,27 |
| 4.Здравеопазване | 1 704 446 | 7,46 |
| 5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи | 5 155 286 | 22,57 |
| 7.Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело | 1 285 087 | 5,62 |
| 8.Икономически дейности и услуги | 419 172 | 1,84 |
| Основен ремонт на ДМА | 472 505 | 2,07 |
| Придобиване ДМА | 143 475 | 0,63 |
| Придобиване НДА | 1 076 | 0,01 |
| Всичко: | 22 839 107 | 100,00 |

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 31.03.2024 г. за делегираните от държавата дейности заема Функция „Образование“ - 52,27%, следвана от Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 22,57% и Функция „Здравеопазване“ – 7,46%.

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

| ФУНКЦИИ | Отчет към 31.03.2024 | Относителен дял % |
|--|---------------------------------|------------------------------|
| 1.Общи държавни служби | 1 159 969 | 7,84 |
| 2.Отбрана и сигурност | 394 302 | 2,67 |
| 3.Образование | 104 986 | 0,71 |
| 4.Здравеопазване | 48 390 | 0,33 |
| 5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи | 553 994 | 3,75 |
| 6.Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда | 5 109 032 | 34,54 |
| 7.Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело | 1 242 330 | 8,40 |
| 8.Икономически дейности и услуги | 1 137 503 | 7,69 |
| 9.Разходи, неklasифицирани в други функции | 99 368 | 0,67 |
| Основен ремонт на ДМА | 866 277 | 5,85 |
| Придобиване ДМА | 4 069 939 | 27,51 |
| Придобиване НДА | 6 318 | 0,04 |
| Придобиване на земя | 0 | 0,00 |
| Всичко: | 14 792 408 | 100,00 |

С най-голям относителен дял в разходната част на отчета на Община Велико Търново към 31.03.2024 г. за Местни дейности и Дофинансирани държавни дейности е Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 34,54%, следвана от Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 8,40% и “Общи държавни служби” – 7,84%.

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 - 72,90%, за издръжка са 13,07 % 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 – 44,08 %, за капиталови разходи – 33,41 % и т.н.

Просрочените задължения на Община Велико Търново към 31.03.2024 г. са в размер на 2 272 485 лв. Просрочените вземания на Община Велико Търново към 31.03.2024 г. са в размер на 283 476 лева.

Салдата по бюджетните сметки на Община Велико Търново към 31.03.2024 г. са в размер на 34 174 242 лева, по сметките за средства от ЕС са в размер на 211 265 лв. и по сметките за чужди средства 2 652 617 лв.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ