

ДОКЛАД

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2015 година е приет с Решение № 1419/12.02.2015 г. по приходната и разходната част в размер на 60 777 346 лева, в това число:

- приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 29 882 296 лв. и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 32 095 041 лева в т.ч.: текущи разходи в размер на 31 149 481 лева, капиталови разходи – 945 560 лева.

- местни приходи в размер на 30 895 050 лв. и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 28 682 305 лева, в т.ч.: текущи разходи – 25 461 134 лева, капиталови разходи – 3 221 171 лева .

На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се финансират:

- погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” – 600 000 лв.

Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2015 година е в размер на 41 569 978 лева, както следва:

- 1 286 500 лева целева субсидия от РБ, в т.ч. за общински пътища – 605 800 лева.

- 377 199 лева от Приватизация;

- 36 547 429 лева от Сметки за средства от ЕС;

- 855 818 лева от други извънбюджетни средства;

- 1 839 943 лева от преходен остатък от целеви трансфери , в т.ч.

* преходен остатък от целеви трансфер – СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Богородица" с. Русаля – 1 778 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер - СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Ирина" с. Хотница – 123 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер - Възстановяване на църковна сграда "Успение Пресвета Богородица", гр. Килифарево – 129 912 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер по ПМС №180/03.07.2014 г. за предотвратяване на последици от стихийни бедствия – 254 937 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер по ПМС №340/27.10.2014 г. за предотвратяване на последици от стихийни бедствия – 330 000 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер за /Път III-514/ - Арбанаси - Шереметя - депо битови отпадъци- /граница община Ласковец/ - 18 007 лева;

* преходен остатък за осигуряване на възможност за достъп до телевизионни услуги на лица със специфични социални потребности в населените места, които не са покрити с цифров ефирен сигнал – 9 900 лв.;

* преходен остатък от целеви трансфер за ремонтни и рехабилитационни дейности на засегнати части от улична мрежа съобразно реализация на проект с Европейско финансиране – 313 972 лева;

* преходен остатък от целеви трансфер за ПИП "Растеж и устойчиво развитие на регионите" - Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион "Ивайло" гр. В. Търново - II етап – 781 314 лева.

- 663 089 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;

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 2015 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 2015 година - 27 099 680 лева.

- Общата изравнителна субсидия - 1 966 00 лева, в т.ч. 211 100 лева за зимно поддържане и снегопочистване.

- Целевата субсидия за капиталови разходи - 1 286 500 лева, с която се финансира основно техническа инфраструктура. Тук са включени 605 800 лева за основен ремонт и реконструкция на общински пътища.

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 - през 2015 година размерът на данъка се запазва. 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. Приходът от този данък е 4 837 067 лева.

Такса битови отпадъци - през 2015 година размерът на таксата се запазва. При запазване на облекченията, приходът е в размер на 6 109 208 лв.

Данък върху превозните средства - настъпилите законодателни промени водят до съществено отражение върху облога и събираемостта. Размерът на данъка се определя от общината въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи и се съобщава на данъчно задълженото лице. Данните от регистъра се предоставят от Министерството на финансите на общините ежедневно – чрез изградена и функционираща автоматизирана връзка между Министерството на финансите и софтуерния продукт за администриране на местните данъци и такси на съответната община за обмен на данните от регистъра на пътните превозни средства, поддържан от Министерството на вътрешните работи, или ежемесечно – на електронен носител. Поради редицата добре работещи механизми за контрол при администрирането на този данък, изпълнението е в размер на 2 731 549 лв.

Данък при възмездно придобиване на имущество - наблюдава се увеличение на реализираните производства по принудително събиране на вземания от страна на

съдебните изпълнители и банковите институции, през 2015 година на територията на община Велико Търново се реализираха продажби на по-големи имоти . В тази връзка изпълнението е в размер на 2 822 529 лв.

Патентен данък –приходът е в размер на 138 807 лв.

Туристически данък - приходът е в размер на 155 041 лв.

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. 50 и в приложение № 7 към чл. 51 от ЗДБРБ за 2015 средства.

Делегираните от държавата дейности се финансират съгласно показателите, определени в Решение № 633 на Министерския съвет от 2014 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2015 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение № 801 на Министерския съвет от 2014 г. и с Решение №23 от 2015 г.

С писмо № 08-00-113/16.02.2015 г. на Министерство на финансите е намалена общата субсидия от ЦБ в размер на 151 980 лв. Корекцията е във връзка с намаляване на капацитета на Дом за деца, лишени от родителска грижа, от I до XII клас „Хр. Смирненски”, с. Балван с 20 места. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

С писмо №ДПРС–2/09.03.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 67 015 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 21 954 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 168 733 лева или общо 257 702 лева.

С писмо №ФО–7/27.03.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 40 000 лева. Средствата са за финансово подпомагане на дейността на извънучилищните педагогически учреждения Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ДПРС–4/17.04.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 67 015 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 30 414 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 46 611 лева или общо 144 040 лева.

С писмо №ФО–09/15.04.2015 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 93 140 лв. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната система на МОН за 2015 г. за броя на децата и учениците в общинските детски градини, училища и обслужващи звена в делегираните от държавата дейности по образование. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности във Функция „Образование”.

С писмо №ФО–10/15.04.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 53 260 лева. Средствата са за

компенсиране на част от разходите за транспорт на педагогическия персонал за 2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо №ФО–11/23.04.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 7 681 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФО–14/28.02.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 2 835 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., приета с ПМС №40/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо ФО-15/29.04.2015 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 1 050 789 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №92/ 17.04.2015 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо №ФО–16/07.05.2015 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 222 490 лева. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена въз основа на информацията за 2015 година, съгласно информационната система „Админ М” на МОН и предложение на Министерство на здравеопазването. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Здравеопазване” по съответните дейности и параграфи.

С писмо № 08-00-461/14.05.2015 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 2 000 000 лв. Средствата са целеви, за ремонт на тротоарна мрежа в гр. Велико Търново (в централната градска част - ул. „Васил Левски“, ул. „България“, ул. „Никола Габровски“; в кв. „Бузлуджа - Зона В“ – ул. „Драган Цончев“; ул. „Тодор Иванов“, ул. „Васил Златарски“, ул. „Стоян Коледаров“, ул. „Венета Ботева“, в квартал „Картала“ - ул. „Димитър Буйнозов“, южен участък и ул. „Стоян Михайловски“) и за изграждане на улици (в квартал „Колу Фичето“ – ул. „Асти“, ул. „Твер“, ул. „Серес“ и ул. „Толедо“, и в квартал „Картала“ – ул. „Д. Буйнозов“). Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–18/18.05.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 5 940 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., приета с ПМС №40/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо № 085-00-532/11.06.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 223 040 лева. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е във връзка с увеличението на натуралните показатели с 82 броя деца в детската ясла в делегираните от държавата дейности по здравеопазване. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Здравеопазване” по съответните дейности и параграфи.

С писмо № 08-00-613/18.06.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 37 004 лева. Корекцията е във връзка с откриване на Център за настаняване от семеен тип за възрастни хора с умствена изостаналост с капацитет 10 места, считано от 01.08.2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” по съответната делегирана от държавата дейност и параграфи.

С писмо № 08-00-614/18.06.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 64 174 лева. Корекцията е във връзка с откриване на два Центъра за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания, всеки с капацитет 14 места – 21 068 лв., в т.ч. месечна помощ на ученик 924 лв. и откриване на Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания с капацитет 14 места – 22 038 лв., в т.ч. месечна помощ на ученик 924 лв. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” по съответната делегирана от държавата дейност и параграфи.

С писмо №ФО–22/08.07.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 106 080 лева. Средствата са за осигуряване на целодневна организация на учебния ден в средишните училища за 2015 г., в изпълнение на ПМС №144/05.06.2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–23/08.07.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 212 461 лева. Средствата са за закупуване на учебници и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища за 2015 г., в изпълнение на ПМС №135/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–24/09.07.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 1 350 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., в изпълнение на ПМС №157/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ДПРС–5/14.07.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 67 015 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 85 267 лева или общо 152 282 лева.

С писмо №ФО–27/28.07.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 15 985 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за второто тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФО–30/30.07.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 44 300 лева. Средствата са за изплащане на стипендии за образователни резултати на общинските училища за 2015 г., в изпълнение на ПМС №166/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–32/03.08.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 2 835 лева. Средствата са за

изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., в изпълнение на ПМС №174/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–33/17.08.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 38 669 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа” през 2015 г., в изпълнение на ПМС №196/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо № 08-00-950/08.09.2015 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия от ЦБ в размер на 10 809 лв. Корекцията е във връзка с увеличаване на капацитета на Кризисен център за деца – с. Балван от 10 места на 15 места. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” в съответната делегирана от държавата дейност и разходни параграфи.

С писмо №ФО–36/08.09.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 25 645 лева. Средствата са за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища. Промяната е отразена по съответните параграфи в делегираната от държавата дейност „Спорт за всички”, група „Физическа култура и спорт”, Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”.

С писмо №ФО–41/12.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 10 665 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., приета с ПМС №40/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–42/13.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 13 233 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „На училище без отсъствия” , мярка „Без свободен час”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–43/14.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 49 999 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Училището-територия на учениците” , модул „Подкрепа на целодневното обучение на учениците от начален етап” и за финансово подпомагане на извънучилищните педагогически учреждения в системата на народната просвета . Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи

С писмо №ФО–44/14.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 98 965 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по националните програми „Оптимизация на училищната мрежа” , „Модернизиране на системата на професионалното образование” , „На училище без отсъствие” и „С грижа за всеки ученик” , през 2015 г., в изпълнение на ПМС №299/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–45/14.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 2 200 лева. Средствата са за финансиране на сформирано в общината доброволно формиране за

предотвратяване или овладяване на бедствия , пожари и извънредни ситуации и за отстраняване последиците от тях. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 година във функция „Отбрана и сигурност”, група Д. „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии” по съответната дейност и разходни параграфи .

С писмо №ФО–46/26.10.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 16 207 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за третото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФО–51/11.11.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 187 241 лева. Средствата са по ПМС № 294/30.10.2015 г. за одобряване на допълнителни разходи и трансфери за 2015 година . Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–56/02.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 36 028 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по Националните програми „На училище без отсъствия” и „Информационни и комуникационни технологии в училище”, одобрени с РМС № 299/2015 г .Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–57/02.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 170 988 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа” модул: „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата,детските градини и самостоятелните общежития”, одобрени с РМС № 299/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 г. във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–58/08.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 44 622 лева. Средствата са по ПМС № 327/30.11.2015 г. за одобряване на допълнителни трансфери за 2015 година за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини, училища и обслужващи звена и на педагогическите специалисти в общинските обслужващи звена. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ДПРС–6/08.12.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 79 278 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 16 291 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 82 676 лева или общо 178 245 лева.

С писмо №ФО–60/14.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 29 770 лева. Средствата са за финансово осигуряване на дейностите по Националните програми „С грижа за всеки ученик” и „Информационни и комуникационни технологии в училище”, одобрени с РМС № 299/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–64/14.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 30 358 лева. Средствата са за

финансово осигуряване на дейностите по Националните програми „Оптимизация на училищната мрежа”, „Модернизиране на системата на професионалното образование”, „На училище без отсъствия” и „Информационни и комуникационни технологии в училище”, одобрени с РМС № 299/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–65/18.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 23 886 лева. Средствата са за финансиране на целодневната организация на учебния ден на обхванатите ученици от VI клас и за защитени училища. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–66/22.12.2015 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 1 620 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2015 г., приета с ПМС №40/2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2015 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи .

С писмо №ДПРС-7/18.12.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получен целеви трансфер в размер на 10 854 за компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години .

С писмо № 08-00-1363/17.12.2015 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с 991 000 лв., в т.ч.

- Целева субсидия за капиталови разходи – 430 000 лв. за дофинансиране на обект „Многофункционална спортна зала към СОУ „Емилиян Станев”- гр. В. Търново

- Получени от общини целеви трансфери от централния бюджет – 561 000 лв. за допълнителни строително-монтажни работи за обект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – II-ри етап”, гр. Велико Търново.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Областен управител за провеждане на избори – 214 759 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерството на културата в размер на 38 200 лв. Средствата са предоставени на РИМ - В.Търново, в изпълнение на сключен договор за редовни теренни археологически проучвания и теренна консервация на три археологически обекта на обща стойност 31 000 лева и за реализиране на проекти в РНБ „П.Р. Славейков” – 7 200 лева.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Елена, Стражица и Златарица в размер на 185 606 лв. Средствата представлява отчисления по чл. 64 от ЗУО, същите са преведени по сметка на РИОСВ – Велико Търново.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Горна Оряховица и Дряново в размер на 20 000 лв. Средствата са във връзка с осигуряване устойчивост на проект "Бяло, пурпурно, синьо, зелено - следите на вечността. Утвърждаване образа на региона като уникална туристическа дестинация на националния и международен пазар"

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Министерство на образованието в размер на 14 942 лв. Средствата са целеви за реализиране на проекти в училища.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Министерство на здравеопазването за програмата за борба срещу злоупотребата с наркотични вещества в размер на 3 150 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен възстановения трансфер на Агенция за социално подпомагане към Министерство на труда и социалната политика в размер на 80 227 лв. Средствата представляват неусвоена сума по проект „Социално включване” – 89 795 лв. и получен трансфер от Фонд „Социална закрила” в размер на 9 568 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 50 049 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция, представляват разходи за ДДС и са отчетени съгласно изискванията на т. 16 от ДДС №07/29.06.2015 г.

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер на Министерство на културата в размер на /-/ 242 280 лева. Средствата са предоставени на Софийска опера и балет за реализацията на летен оперен фестивал „Сцена на вековете” и на МДТ „Константин Кисимов” гр.Велико Търново

В §61-02 „Предоставени трансфери”, Държавни приходи е отразен предоставен трансфер на държавни училища на територията на Община Велико Търново за осъществяване на организационно – техническа подготовка при провеждането на избори в размер на /-/ 605 лева.

В § 61-05 “Получени трансфери от МТСП”, Държавни дейности е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 82 881 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 “Предоставени трансфери” е отразен такъв в размер на /-/ 12 732 528 лв. Средствата са за собствен принос и финансови корекции по проекти, отчетени съгласно указанията на ДДС №7/04.04.2008 г.

В §§ 64-01 Получени трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма е отразен трансфер от ПУДООС за проекти, реализирани във второстепенни разпоредители с бюджет към Община Велико Търново в размер на 43 708 лева.

В § 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /-/ 2 947 556 лева. Средствата са възстановени временни безлихвени заеми, съгласно указанията на ДДС № 7/04.04.2008 г., за авансово съфинансиране на проекти по Оперативни програми.

На основание § 56 от Закона за публичните финанси с получените трансфери е извършена служебна актуализация на бюджета.

С настъпилите промени и по Решения на ВТОБС размерът на бюджета е достигнал 58 375 257 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №1419/12.02.2015 година на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен план към 31.12.2015 г.	Отчет към 31.12.2015	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	1 943 554	1 943 554	6,34
2.Отбрана и сигурност	1 083 558	260 506	0,85
3.Образование	18 935 448	17 938 086	58,54
4.Здравеопазване	3 238 136	1 585 082	5,17
5.Социално осигуряване	5 362 633	4 731 221	15,44
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	2 526 077	2 488 386	8,12
8.Икономически дейности	280 323	253 897	0,84
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	0	0	
Основен ремонт на ДМА	1 291 643	804 379	2,62
Придобиване ДМА	1 199 541	634 910	2,07
Придобиване НДА	3 663	3 663	0,01
Капиталови трансфери			0,00
Всичко:	35 864 576	30 643 684	100,00

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен план към 31.12.2015 г.	Отчет към 31.12.2015	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	-1 226 825	-1 226 825	-5,45
2.Отбрана и сигурност	40 512	40 512	0,18
3.Образование	2 338 037	2 338 037	10,39
4.Здравеопазване	426 201	426 201	1,89
5.Социално осигуряване	1 144 312	1 144 312	5,09
6.Жил.строителство и БКС	9 963 014	9 963 014	44,27
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 194 649	3 194 649	14,19
8.Икономически дейности	1 743 368	1 743 368	7,75
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	215 356	215 356	0,96
Основен ремонт на ДМА	1 376 802	1 376 802	6,12
Придобиване ДМА	3 463 392	3 455 486	15,35
Придобиване НДА	-126 807	-126 807	-0,56
Придобиване на земя	-41 330	-41 330	-0,18
Капиталови трансфери			0,00
Всичко:	22 510 681	22 502 775	100,00

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 – 72,69 %, за издръжка са 17,44 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 74,32 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 25,41 % .

Към 31.12.2015 година отчета на капиталовите разходи по форма БО – 3 е в размер на 6 107 103 лева. В модул „Инвеститор” 1.10.0 същите на съпоставима база са отразени в размер на 6 310 321 лева. Разликата от 203 218 лева е отразен разход по извънбюджетната сметка 7443 и отразен разход със знак минус в отчета за изпълнението на бюджета, тъй като разходите са извършени през предходни отчетни периоди. Операцията е извършена на основание и съгласно указанията на т.22 от ДДС №7/04.04.2008 година. Горепосочената разлика се получава, тъй като програмния продукт не позволява въвеждане на стойности със знак минус.

Проект „Реконструкция и обновяване на здравната инфраструктура на Комплексен онкологичен център – Велико Търново”.	Придобиване на други НМДА	§§ 5309	123 120
Проект "Зелена и достъпна Балканска столица на културния туризъм"	Придобиване на други НМДА	§§ 5309	38 768
Проект : „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”	Придобиване на земя	§§ 5400	41 330
ОБЩО			203 218

В Отчета на Община Велико Търново към 31.12.2015 г. са отчетени предоставени трансфери (-) между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз - собствено участие и недопустими разходи в изпълняваните Европроекти в размер на 12 732 528 лева и предоставени временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (-) в размер на 2 947 556 лева. Тук се включват проекти като изграждане на Центрове за настаняване от семеен тип, Реконструкция на Комплексен онкологичен център, Изграждане на Регионално депо за битови отпадъци, Зелена и достъпна Балканска столица на културния туризъм и др.

Към 31.12.2015 г. Община Велико Търново отчита и просрочени задължения в размер на 3 779 923 и вземания в размер на 923 702 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС, са в размер на 7 122 711 лв. Приходите към 31.12.2015 г. са в размер на 34 659 991 лв., а разходите са в размер на 41 774 911 лева. Остатъкът на касова основа към 31.12.2015 г. е в размер на - 7 791 лева.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩНСКИ СЪВЕТ