

## И Н Ф О Р М А Ц И Я

### КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.06.2016 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2016 година е приет с Решение № 92/28.01.2016 г. по приходната и разходната част в размер на 63 998 495 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 34 029 459 лева в т.ч.: текущи разходи в размер на 32 986 327 лева, капиталови разходи – 1 043 132 лева.

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 29 969 036 лева, в т.ч.: текущи разходи – 25 585 204 лева, капиталови разходи – 4 383 832 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” – 605 000 лв.;

Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2016 година е в размер на 10 184 068 лева, както следва:

- 1 355 200 лева целева субсидия от РБ

- 1 056 391 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново

- 619 000 лева от Приватизация, в т.ч. 119 000 от Фонд „Покриване разходите за приватизация и СК“

- 1 067 918 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;

- 3 689 186 лева от други извънбюджетни средства;

- 2 396 373 лева от преходен остатък от целеви трансфери , в т.ч.

\* преходен остатък от целеви трансфер – СБ - Възстановяване на подпорна стена и укрепване на път VTR 3019, непосредствено след моста над р. Белица при м. 0+170 до км.0+220 - 196 607 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер - СБ - Водосток на общински път - с. Радковци - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи - 5 000 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер – СБ - Път VTR 2016 Големенице-Плаково, сводов водосток - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи – 10 500 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер – СБ - Път VTR 3023/ път П-55 – Габровци - път, 5 бр.водостоци - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи – 9 900 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Водосток - вилна зона с. Габровци - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи 4 250 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Път VTR 3023 Габровци-Шодековци - път, 6 бр. водостоци - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи – 18 500 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Път VTR 3023 Габровци/път II-55-Габровци - път, отводняване - спешно проектиране – 23 500 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Път с. Райковци-Цепераните - път, 3 бр. водостоци - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи – 9 600 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Възстановяване на улици в с. Ново село - водостоци – 42 976 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ - Възстановяване на път VTR1021 /път III-551/ - Велчево - Капиновски манастир– 100 045 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Път VTR 1010/ път I-5-жп гара Дебелец - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи– 5 100 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Възстановяване на разрушен участък от общински път VTR 1010 /републикански път I-5/ - ж.п. гара Дебелец - кв. "Чолаковци", гр. В. Търново про км 0+550– 425 716 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Килифаревски манастир - бряг на р. Белица в района на манастира - разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи и на брегозащитни съоръжения– 17 500 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер– СБ -Подпорни стени за укрепване на улица до р. Еньовица, с. Габровци- разходи за спешно изготвяне на проекти за неотложни възстановителни работи– 18 500 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 Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион "Ивайло" гр. В. Търново - II етап – 561 000 лева.

\* преходен остатък от целеви трансфер за Изграждане и основен ремонт на общински пътища, Общински път VTR 1010"/републикански път I-5/ Дебелец - жп гара Дебелец - Велико Търново, кв. "Чолаковци" - гр. Велико Търново, ул. "Сан Стефано"– 623 807 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. 50, ал.1 от ЗДБРБ за 2016 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 2016 година - 28 801 995 лева.

- Общата изравнителна субсидия - 2 012 700 лева, в т.ч. 254 300 лева за зимно поддържане и снегочистване.

- Целевата субсидия за капиталови разходи - 1 355 200 лева, с която се финансира техническа инфраструктура. За разлика от предходни години през 2016 г. в Целевата субсидия за капиталови разходи не са фиксирани отделно средствата за основен ремонт на общинска пътна мрежа.

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 2016 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. Очаква се приходът от този данък да достигне до 4 900 000 лв.

Такса битови отпадъци - през 2016 година размерът на таксата се запазва. При очаквано запазване на облекченията, приходът се очаква да бъде в рамките на 6 100 000 лв.

Данък върху превозните средства - 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 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, очакваното изпълнение е в рамките на 2 700 000 лв.

Данък при възмездно придобиване на имущество очакваното изпълнение е в рамките на 2 800 000 лв.

Патентен данък – очакваният приход е в рамките на 130 000 лв.

Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 150 000 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 от ЗДБРБ за 2016 средства.

Делегираните от държавата дейности се финансират съгласно показателите, определени в Решение № 276 на Министерския съвет от 2015 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2016 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение № 859 на Министерския съвет от 2015 г.

С писмо №ФО–2/21.01.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 231 900 лева. Средствата са за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници в общинската администрация. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2016 година във функция „Общи държавни служби” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–3/21.01.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 346 028 лева. Средствата са за увеличение на разходите за персонал на заетите в библиотеките, музеите и художествените галерии с регионален характер, в съответствие с приетите стандарти с Решение №1022/28.12.2015 за изменение и допълнение на Решение №276 на Министерски съвет от 2015 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2016 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение №859 на Министерски съвет от 2015 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2016 година във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” по съответните дейности и параграфи

С писмо № 08-00-108/09.02.2016 г. на Министерство на финансите е намалена общата субсидия от ЦБ в размер на 116 145 лв. Корекцията е във връзка със закриване на Дом за деца, лишени от родителска грижа от I до XII клас, с. Балван, община Велико Търново с капацитет 15 места-116 145 лв., в т.ч. 5 940 лв. месечна помощ на ученик. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

С писмо № ДПРС–1/02.03.2016 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 53 662 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 23 205 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 179 076 лева или общо 255 943 лева.

С писмо № ФО–6/08.04.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 49 934 лева. Средствата са за възстановяване на част от разходите, извършени от лицата от педагогическия персонал за транспорт от местоживеенето им до местоработата в друго населено място и обратно за 2016 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2016 година във функция „Образование” по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо № ФО–7/08.04.2016 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 92 022 лв. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната система на МОН за 2016 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–8/11.04.2016 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 31 246 лв. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната система на МОН за 2016 г. за броя на децата и учениците в общинските и държавни детски градини и училища. Промяната е отразена по бюджета на Общината за 2016 година в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Здравеопазване”.

С писмо № ДПРС–2/22.04.2016 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 53 662 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 25 138 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 51 178 лева или общо 129 978 лева.

С писмо № ФО–9/26.04.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 27 556 лева. Корекцията е на основание разпоредбата на чл. 79, ал. 3 от ПМС № 380 от 2015 г. и представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие. Промяната е отразена по бюджета на Общината във функция V. „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“.

С писмо № ФО-12/13.05.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 71 200 лева. Средствата са за финансово подпомагане на дейността на извънучилищните педагогически учреждения в системата на народната просвета. Промяната е отразена по бюджета на Общината във функция „Образование“ по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо ФО-13/14.05.2016 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 349 993 лв. Средствата се разходват за обекти и дейности, одобрени в Приложение № 1 към чл. 1, т. 1 от Постановление № 115 от 10.05.2016 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи/трансфери от резерва по чл. 1 ал. 2, Раздел II, т. 5.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2016 г. за непредвидени и/или неотложни 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“ по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо № ФО-15/03.06.2016 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 4 185 лева. Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на децата с изяви дарби от държавни и общински училища през 2016 година, приета с Постановление № 68 на Министерския съвет от 2016 година. Промяната е отразена във функция „Образование“ по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо № 08-00-510/02.06.2016 година на Министерството на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 38 200 лева. Корекцията е във връзка с откриване на Център за обществена подкрепа с капацитет 20 места. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2016 година, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в съответната делегирана от държавата дейност и разходни параграфи.

С писмо № 08-00-515/02.06.2016 година на Министерството на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 89 210 лева. Корекцията е във връзка с намаляване капацитета на Дом за деца, лишени от родителска грижа от 1 до 12 клас в гр. Велико Търново с 32 места – 185 832 лева, в т.ч. 9 504 лева месечна помощ на ученик и увеличаване капацитета на два центъра за настаняване от семеен тип за деца/младежи без увреждания в гр. Велико Търново с общо 14 места – 96 622 лева, в т.ч. общо 4 158 лева месечна помощ на ученик. Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново за 2016 година, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Областен управител за възнаграждения ОИК – 3629 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Агенция за социално подпомагане към Министерство на труда и социалната политика в размер на 11 869 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социална услуга „Обществена трапезария „

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Агенция за социално подпомагане към Министерство на труда и социалната политика в размер на 3 756 лв. Средствата са във връзка с реализацията на проект „Инвестиция в ранното детство“

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни приходи е отразен трансфера получен от Министерство на културата в размер на 7 000 лв. Средствата са във връзка с реализацията на проект в РНБ „П.Р. Славейков”, за подпомагане попълването на библиотечните фондове на библиотеки от област Велико Търново.

В § 61-01 “Получени трансфери”, отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 16 346 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция, представляват разходи за ДДС .

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Елена, Стражица и Златарица в размер на 131 039 лв. Средствата представлява отчисления по чл. 64 от ЗУО, същите са преведени по сметка на РИОСВ – Велико Търново.

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер в размер на /-/ 48 480 лева. Средствата са предоставени на Софийска опера и балет - разпоредител към Министерство на културата.

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер в размер на /-/ 43 200 лева. Средствата са предоставени на МДТ „Константин Кисимов“ - разпоредител към Министерство на културата.

В § 61-05 “Получени трансфери от МТСП”, Държавни дейности е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 20 351 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” в Отчета за касовото изпълнение на Бюджета на община Велико Търново е отразен такъв в размер на /-/ 75 лв. Средствата са предоставени на Кохезионен фонд във връзка с Проект „Подобряване и развитие инфраструктурата за питейни и отпадъчни води на територията на Община Велико Търново.

В § 62-02 “Предоставени трансфери” в Отчета за касовото изпълнение на Бюджета на община Велико Търново е отразен такъв в размер на /-/ 911 437лв. Същите са отчетени като §§ 62-01 „Получени трансфери“ в Сметките за средства от Европейския съюз и Други международни програми с положителен знак. 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 в Община Велико Търново в размер на 18 457 лева.

В § 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /+/ 1 544 878 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 65 790 752 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №92/28.01.2016 година на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности

| МЕРОПРИЯТИЯ                                 | Год.план          | Отчет към<br>30.06.2016 | Относителен<br>дял % |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| 1.Общи държавни служби                      | 1 836 229         | 891 330                 | 5,98                 |
| 2.Отбрана и сигурност                       | 1 050 027         | 85 050                  | 0,57                 |
| 3.Образование                               | 18 545 257        | 8 376 922               | 56,22                |
| 4.Здравеопазване                            | 3 688 026         | 960 089                 | 6,44                 |
| 5.Социално осигуряване                      | 5 650 772         | 2 940 695               | 19,74                |
| 7.Поч.дело, култ.и рел.дело                 | 2 897 985         | 1 322 843               | 8,88                 |
| 8.Икономически дейности                     | 133 750           | 115 863                 | 0,78                 |
| 9.Разходи, неклассифицирани в други функции |                   |                         | 0,00                 |
| Основен ремонт на ДМА                       | 881 250           | 141 215                 | 0,95                 |
| Придобиване ДМА                             | 565 306           | 65 382                  | 0,44                 |
| Придобиване НДА                             |                   |                         | 0,00                 |
| Придобиване на земя                         |                   |                         | 0,00                 |
| <b>Всичко:</b>                              | <b>35 248 602</b> | <b>14 899 389</b>       | <b>100,00</b>        |

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

| МЕРОПРИЯТИЯ                                 | Год.план          | Отчет към<br>30.06.2016 | Относителен<br>дял % |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| 1.Общи държавни служби                      | 4 033 501         | 2 306 253               | 14,38                |
| 2.Отбрана и сигурност                       | 120 445           | 21 998                  | 0,14                 |
| 3.Образование                               | 2 498 567         | 1 525 775               | 9,51                 |
| 4.Здравеопазване                            | 653 330           | 358 759                 | 2,24                 |
| 5.Социално осигуряване                      | 1 517 765         | 791 432                 | 4,94                 |
| 6.Жил.строителство и БКС                    | 10 188 095        | 5 356 802               | 33,41                |
| 7.Поч.дело, култ.и рел.дело                 | 3 666 686         | 1 702 497               | 10,62                |
| 8.Икономически дейности                     | 2 506 159         | 1 282 722               | 8,00                 |
| 9.Разходи, неклассифицирани в други функции | 218 000           | 166 657                 | 1,04                 |
| Основен ремонт на ДМА                       | 217 666           | 59 943                  | 0,37                 |
| Придобиване ДМА                             | 4 560 719         | 2 194 204               | 13,68                |
| Придобиване НДА                             | 273 567           | 180 991                 | 1,13                 |
| Придобиване на земя                         | 87 650            | 87 650                  | 0,54                 |
| Капиталови трансфери                        |                   |                         | 0,00                 |
| <b>Всичко:</b>                              | <b>30 542 150</b> | <b>16 035 683</b>       | <b>100,00</b>        |

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 – 75,01 %, за издръжка са 17,71 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 62,01 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 20,80 % и т.н.

Към 30.06.2016 г. Община Велико Търново отчита Просрочени задължения в размер 1 725 956 лева и Просрочени вземания в размер на 930 802 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС и Други Международни програми са в размер на 7 791 лв. Приходите към 30.06.2016 г. са в размер на 2 050 111 лв., а разходите са в размер на 1 983 302 лева. Остатъкът на касова основа към 30.06.2016 г. е в размер на - 74 600 лева.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ