

ИНФОРМАЦИЯ

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.03.2019 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2019 година е приет с Решение № 1334/31.01.2019 г. по приходната и разходната част в размер на 91 691 331 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 50 250 233 лева т.ч.: текущи разходи в размер на 47 281 966 лева, капиталови разходи – 2 968 267 лева.

- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 41 441 098 лв., в т.ч.: текущи разходи – 28 431 852 лева, капиталови разходи – 13 009 246 лева.

На основание чл. 127, ал. 3 от ЗПФ със средства от „Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи“ се финансират погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” - 365 220 лв.

На основание чл. 127, ал. 2 от ЗПФ с постъпления от продажба на нефинансови активи се предвиждат погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” – 300 000 лв.

Съгласно Решение № 1334/31.01.2019 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2019 година е в размер на 28 206 892 лева, както следва:

- 1 720 400 лева целева субсидия от РБ;
- 202 693 лева от Приватизация;
- 8 314 698 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 3 914 681 лева от Други извънбюджетни средства;
- 172 460 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 10 825 559 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 3 056 401 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 2019 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 2019 година - 43 279 870 лева.

- Трансфери за местни дейности - 2 150 800 лева, в т.ч. 376 100 лева за зимно поддържане и снегопочистване.

- Целевата субсидия за капиталови разходи – 1 720 400 лева.

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;

Съгласно Решение №1334/31.01.2019 г. на Великотърновски общински съвет в Бюджета на Община Велико Търново за 2019 година са определени:

- Данък върху недвижимите имоти - през 2019 година размерите на данъка се запазват. 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 допълнителен ръст в приходите от данъка върху недвижимите имоти в резултат на установено деклариране на повече от едно основно жилище, при които данъкът се дължи в пълен размер за всяко от жилищата и за периода, в който едновременно са декларирани като основни жилища. Планирания приход от този данък е в размер на 5 400 000 лв.

- Такса битови отпадъци - през 2019 година размерите на таксата се запазват. При очаквано запазване на облекченията, приходът се очаква да бъде в рамките на 6 500 000 лв.

- Данък върху превозните средства - размерът на данъка се определя от общината въз основа на данни от регистъра на пътните превозни средства. Очакваното изпълнение е в рамките на 4 000 000 лв.

Очаквания размер на приходите от данък върху превозните средства е предвиден в резултат на прилагането на новата формула за определяне на данъка и новото групиране на диапазоните на данъчните ставки според мощността на двигателя. Промените, спрямо до сега действащите норми за превозните средства до 3,5 т. са:

◦ диапазоните на ставките се запазват, но се променят групите според мощността на двигателя;

◦ променят се коефициентите за години на автомобила като групиране и като размери;

◦ облекченията са включени във формулата като коефициенти, но при по-детайлно групиране и променена тежест в окончателния размер на дължимия данък.

◦ отпада отстъпката за действащо катализаторно устройство;

◦ предвидени са и очакваните данъчни постъпления за автомобилите до 3,5 т., които до сега са били облагани като товарни, както и ефекта от намаляване на стъпката за изчисляване на данъка за товарните - до 12 тона – от 1000 на 750 кг. товарносимост;

- 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 историческия подход очакваното изпълнение е в рамките на 3 100 000 лв.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – очакваният приход е в рамките на 300 000 лв. Характерно тук е намаляване на броя обекти подлежащи на облагане с патент, което от своя страна не позволява увеличаване на този приходоизточник. В частта за Данък върху таксиметров превоз на пътници в очакван план - 200 000 лв.

- Туристически данък - очакваният приход е в рамките на 170 000 лв. Увеличение на постъпленията от туристически данък се очаква в резултат на извършваните ежеседмични проверки на служители на Община Велико Търново и ОД на МВР – Велико Търново. Внедрен е нов софтуер - уеб-базирана облачна система „Туризм 360 – Велико Търново“.

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. 51 от ЗДБРБ за 2019 средства.

Съгласно чл.71 от Закона за публичните финанси, стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2019 г. са определени с Решение на Министерски съвет №277/2018 г., изменено и допълнено с Решение на Министерски съвет №776/2018 г.

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-2/29.01.2019 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получени от общини трансфери за други целеви разходи в размер на 13 523 лева. Средствата са целеви, за аванс в размер на 50 на сто от одобрения съгласно Приложение № 6 към чл. 17, ал. 1 от ПМС № 344/2018 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 2019 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите). Промяната е отразена по бюджета на Община Велико Търново във функция VIII „Икономически дейности и услуги“, делегирана от държавата дейност 898 „Други дейности по икономиката“.

С писмо № ДПРС–1/19.02.2019 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 273 298 лева, както следва: 36 124 лв. за субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони; компенсации за транспорт за деца и ученици – 50 112 лв.; компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 187 062 лв.

С писмо № ДПРС–2/07.03.2019 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 903 лева, предназначени за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони.

В § 61-01 “Получени трансфери“ е отразен трансфера получен от общините Елена, Стражица, Златарица, Лясковец и Полски Тръмбеш в размер на 444 лв. Средствата представляват отчисления по чл. 60 от Закон за управление на отпадъците.

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от Министерство на труда и социалната политика в размер на 13 416 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социална услуга „Обществена трапезария“.

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от Министерство на труда и социалната политика в размер на 48 433 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социална услуга „Личен асистент“.

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера възстановен на Министерство на образованието в размер на /-/ 3 328 лв. по проект на Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства;

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 40 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция и представляват разходи за ДДС.

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Министерството на културата в размер на 11 250 лв. Средствата са за проект „Фоайе на книгата с автограф – 2019“ в Регионална библиотека „П. Р. Славейков“.

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 /-/ 15 603 лева. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер;

В §61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер на държавни училища на територията на Община Велико Търново за организиране и провеждане на Ученически игри в размер на /-/ 826 лв.;

В § 61-02 „Предоставени трансфери” е отразен предоставен трансфер на МТСП, проект „Красива България“, съгласно Споразумение №РД 09-37/05.03.2019 г. за обект „Реконструкция на съществуваща сграда на ДСП гр. Дебелец“ в размер на /-/ 280 000 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 /-/ 49 242 лева.

В § 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 1 509 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 § 62-00 “Трансфери между бюджети и Сметки за средствата от ЕС” са отразени трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на /нето/ /-/ 223 лева, които представляват получени и предоставени средства по проекти, реализирани от 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/ /+/ 2 558 457 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 и по Решения на ВТОБС (съгл. чл. 124, ал.2 от Закона за публичните финанси), размерът на Бюджета на Община Велико Търново е достигнал 92 044 337 лева, а на Инвестиционната програма – 28 893 778 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №1334/31.01.2019 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 31.03.2019	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	2 419 000	560 719	5,80
2.Отбрана и сигурност	1 067 220	46 966	0,49
3.Образование	29 302 500	5690903	58,90
4.Здравеопазване	4 272 704	669 588	6,93
5.Социално осигуряване	6 462 295	1 778 221	18,40
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 963 008	782 420	8,10
8.Икономически дейности	52 445	30 310	0,31
Основен ремонт на ДМА	2 672 263	75 441	0,78
Придобиване ДМА	377 199	27 732	0,29
Придобиване НДА	5 000	0	0,00
Всичко:	50 593 634	9 662 300	100,00

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 31.03.2019	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	4 714 683	1 243 794	16,43
2.Отбрана и сигурност	150 224	21 591	0,29
3.Образование	2 974 464	625 008	8,26
4.Здравеопазване	659 100	161 630	2,14
5.Социално осигуряване	2 060 426	402 807	5,32
6.Жил.строителство и БКС	10 993 068	2 703 541	35,72
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 682 006	777 942	10,28
8.Икономически дейности	2 437 295	728 750	9,63
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	148 200	22 402	0,29
Основен ремонт на ДМА	5 370 858	810 253	10,71
Придобиване ДМА	7 284 404	36 463	0,48
Придобиване НДА	875 975	33 876	0,45
Придобиване на земя	100 000	0	0,00
Всичко:	41 450 703	7 568 057	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 – 73,32 %, за издръжка са 18,93 % 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 – 56,28 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 29,41 % и т.н.

Към 31.03.2019 г. просрочените задължения на Община Велико Търново са в размер на 1 007 132 лв., а просрочените вземания - в размер на 325 318 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС са в размер на 3 383 513 лв. Приходите към 31.03.2019 г. са в размер на 848 198 лева, а разходите са в размер на 1 332 203 лева. Остатъкът на Сметките за средства от ЕС към 31.03.2019 г. е в размер на 2 899 508 лева.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ