

И Н Ф О Р М А Ц И Я

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.06.2021 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2021 година е приет с Решение № 481 от 25.02.2021 г. по приходната и разходната част в размер на 112 855 376 лева, в това число:

- приходи и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 67 590 382 лева;
- местни приходи и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 45 264 994 лева.

На основание чл. 127, ал. 3 от ЗПФ със средства от „Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи“ се финансират капиталови разходи в размер на 486 834.

На основание чл. 127, ал. 2 от ЗПФ с постъпления от продажба на нефинансови активи се предвижда финансиране на собствено участие по Европейски проекти и Други програми за финансиране на проекти на социалната и техническа инфраструктура - 126 000 лева и погасяване на ползван кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ“ ЕАД, с цел реализацията на проект: „Развитие на модерна образователна инфраструктура в град Велико Търново,“ - финансиране на собствено участие на Община Велико Търново – 174 000 лева.

Съгласно Решение № 481/25.02.2021 г. на Великотърновски общински съвет Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2021 година е в размер на 33 076 933 лева, както следва:

- 2 140 000 лева целева субсидия от РБ;
- 486 834 лева от Приватизация;
- 1 152 276 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;
- 426 113 лева от Преходен остатък по Бюджета;
- 13 229 311 лева от Сметки за средства от ЕС и Други международни програми и проекти;
- 9 384 963 лева от Преходен остатък от целеви трансфери от ЦБ и други;
- 6 257 436 лева от Други извънбюджетни средства;

Одобрени са и предстоящи инвестиционни намерения на Община Велико Търново за 2021 година.

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 2021 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 2021 година - 59 220 915 лева;
- Трансфери за местни дейности - 2 264 800 лева, в т.ч. 484 900 лева за зимно поддържане и снегопочистване;
- Целевата субсидия за капиталови разходи – 2 140 000 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 №481/25.02.2021 г. на Великотърновски общински съвет в Бюджета на Община Велико Търново за 2021 година са определени:

- Данък върху недвижимите имоти - през 2021 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. Планирания приход от този данък е в размер на 5 400 000 лв. Към 30.06.2021 година постъпленията от този данък са в размер на 4 672 328 лева, което представлява 86,52 % изпълнение на плана.

- Такса битови отпадъци - през 2021 година размерите на таксата се запазват. Съгласно приетата с Решение № 423/17.12.2020 г. План-сметка за необходимите разходи на община Велико Търново съгласно чл. 66, ал. 1 от ЗМДТ за 2021 г., приходът се очаква да бъде в рамките на 6 446 764 лв. Към 30.06.2021 година приходът от такса битови отпадъци е в размер на 5 455 662 лева, което представлява 84,63 % изпълнение на плана.

- 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 3 900 000 лв. Към 30.06.2021 година приходът от този данък е 2 933 327 лева, което представлява 75,21 % изпълнение на плана.

- Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – при планиране на този приход се наблюдава състоянието на пазара на движими и недвижими имоти и на база историческия подход очакваното изпълнение за годината е в рамките на 3 400 000 лв. Към 30.06.2021 год. приходът е в размер на 1 965 854 лева, което представлява 57,82 % изпълнение на плана.

- Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – изпълнението към 30.06.2021 година е 87 357 лева, което представлява 48,53 % изпълнение на плана, в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници – 29 083 лева.

- Туристически данък - отчетът към 30.06.2021 г. е 56 654 лева, което представлява 37,77 % изпълнение на плана.

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 2021 средства.

Съгласно чл.71 от Закона за публичните финанси, стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели за 2021 г. са определени с Решение на Министерски съвет № 790 от 30 октомври 2020 година.

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-5/28.01.2021 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 № 8 към чл. 16, ал. 1 от ПМС № 408/2020 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 2020 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 № ФО-6/28.01.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия в размер на 43 450 лева. Средствата предоставят за увеличение на стойностния показател на стандарта за финансиране на библиотеките с регионален характер, съгласно чл. 20 от ПМС 408/2020 г.

С писмо № ДПРС–1/10.02.2021 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 335 319 лева, както следва: 63 812 лв. за субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони; компенсация за транспорт за деца и ученици – 54 171 лв.; компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 217 336 лв.

С писмо № ФО-12/11.02.2021 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 9 808 лева. Допълнителните трансфери са предназначени за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал. 1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой, в изпълнение на чл.27, ал.1, т.4 от ПМС №408/2020 г.

С писмо ФО-13/19.02.2021 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на +/- 316 217 лева. Средствата са предназначени за финансиране на дейности по НП „Изграждане на училищна STEM среда“.

С писмо № ФО-22/19.03.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 59 057 лева. Средствата са за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ДПРС-2/09.04.2021 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 175 052 лева, както следва: 63 812 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 – 54 191 лв.; 57 049 за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения.

С писмо № ФО-25/19.04.2021 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 12 046 лева. Допълнителните разходи са предназначени за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2021 година на Община Велико Търново въз основа представена справка.

С писмо №ФО-26/19.04.2021 г. на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените трансфери за други целеви разходи в размер на 265 лева, които представляват възстановени средства на Община Велико Търново за фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото тримесечие на 2021 г.

С писмо № ФО-28/22.04.2021 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на +/- 524 558 лева. Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели във функция „Образование“. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-29/22.04.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 74 580 лева. Допълнителните разходи са предназначени за изплащане на стипендии. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № 04-18-143/23.04.2021 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 365 860 лева. Корекцията е във връзка с откриване на Кризисен център в гр. Велико Търново, жк. „Бузлуджа“, ул. Драган Цончев“.

С писмо № ФО-30/23.04.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 84 950 лева. Допълнителните разходи са по Постановление № 150 на Министерски съвет от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2021 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-31/27.04.2021 година на Министерство на финансите са увеличени трансферите за други целеви разходи в размер на 56 200 лева. Допълнителните разходи са предназначени за компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници. Промяната е отразена по бюджета на Общината дейности и разходни параграфи.

С писмо № ФО-32/29.04.2021 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на +/- 11 777 лева. Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели във функция „Здравеопазване“. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Здравеопазване“.

С писмо № ФО-36/04.06.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 358 565 лева. Допълнителните разходи са предназначени за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от I до VII клас включително в общински детски градини и училища през 2021 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-37/04.06.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 7 695 лева. Допълнителните разходи са предназначени за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни, общински и частни училища през 2021 година. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С писмо № ФО-38/14.06.2021 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 28 800 лева. Средствата са за одобряване на национални програми за развитие на образованието. Промяната е отразена по бюджета на Общината в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Централна изборителна комисия в размер на 3 285 лв. Средствата са предназначени за възнаграждения на членовете на ОИК.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера от Областен управител в размер на 622 494 лв. Средствата са предназначени за възнаграждения и осигурителни вноски на членовете на СИК и за покриване на разходи за организационно-техническа подготовка на изборите за 45-то Народно Събрание и за 46-то Народно събрание.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от общините Елена, Златарица в размер на 336 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 1 075 239 лв. Средствата са целеви за предоставяне на социалните услуги „Обществена трапезария“, „Лична помощ“ и „Приемна грижа“.

В § 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен от община Павликени в размер на 2 594 лв. Средствата са за извършено археологическо проучване в РИМ В. Търново.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” е отразен трансфера получен Фонд "Социална закрила" към Министерство на труда и социалната политика в размер на 19 963 лв. за Реновиране и модернизация на материалната база на Център за настаняване от семеен тип - с. Церова Кория.

В §§ 61-01 “Получени трансфери” са отразени трансфери по проекти на училища за провеждане на олимпиади и командировки в размер на 112 735 лева ;

В §§ 61-01 “Получени трансфери” са отразени трансфери от Министерството на културата, предназначени за реализация на проекти в Регионална библиотека „П. Р. Славейков“ в размер на 5 000 лв.

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 /-/ 129 774 лева.

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер на Министерство на труда и социалната политика по проект „Красива България“ за реконструкция и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в ОУ „П. Р. Славейков“, гр. Велико Търново в размер на /-/ 107 494 лева.

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер на Министерство на културата за осъществяване на дейността на Музикално-драматичен театър „Константин Кисимов“, гр. Велико Търново в размер на /-/ 36 000 лева.

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер на Великотърновски университет “Св. Св. Кирил и Методий“, гр. Велико Търново в размер на /-/ 2 473 лева. Средствата са за реализация на проект „Студийно кино“, събитие от Културния календар на Община Велико Търново за 2021 г.;

В §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ е отразен предоставен трансфер на Държавна агенция „Архиви“ към Министерски съвет в размер на /-/ 1 796 лева. Средствата са за реализация на проект „Ретроспекция на културните събития във Велико Търново“.

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 /-/ 9 041 лева. Средствата са получени от Министерство на финансите като целеви трансфер;

В §61-02 „Предоставени трансфери” са отразени предоставени трансфери на държавни училища на територията на Община Велико Търново за организиране и провеждане на избори за 45-то Народно Събрание в размер на /-/ 2 242 лв.;

В §§ 61-05 “Получени трансфери от МТСП” е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 7 020 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 /-/ 20 599 лева, които представляват предоставени средства от бюджета за собствено участие по проекти, реализирани от Община Велико Търново в размер на нето /-/ 161 512 лева и възстановена финансова корекция по бюджета на Община Велико Търново от МРРБ в размер на /+/ 140 913 лева по проект №BG16RFOP001-1.009-0004-C01 „Привлекателна и съхранена автентична градска среда на град Велико Търново“.

В §§ 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /-/ 1 084 477 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 116 128 582 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №481/25.02.2021 година на Великотърновски общински съвет.

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

I. Делегирани от държавата дейности:

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен годишен план	Отчет към 31.06.2021	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	3 960 437	2 010 289	6,75
2.Отбрана и сигурност	1 280 271	164 403	0,55
3.Образование	41 756 567	17180603	57,66
4.Здравеопазване	5 606 142	1 864 995	6,26
5.Социално осигуряване	11 107 126	5 268 180	17,68
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 792 317	2 017 660	6,77
8.Икономически дейности	226 037	186 932	0,63
Основен ремонт на ДМА	1 189 613	661 153	2,22
Придобиване ДМА	864 767	431 669	1,44
Придобиване НДА	12 396	12 388	0,04
Всичко:	70 795 673	29 798 272	100,00

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

МЕРОПРИЯТИЯ	Уточнен годишен план	Отчет към 31.06.2021	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	5 497 996	3 693 182	21,29
2.Отбрана и сигурност	255 960	48 186	0,28
3.Образование	2 714 107	1 397 984	8,06
4.Здравеопазване	624 424	283 945	1,64
5.Социално осигуряване	2 140 541	921 298	5,31
6.Жил.строителство и БКС	12 167 359	6 708 948	38,68
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	4 237 764	1 715 673	9,89
8.Икономически дейности	3 299 984	1 415 036	8,16
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	30 000	9 699	0,06
Основен ремонт на ДМА	7 835 112	654 584	3,77
Придобиване ДМА	5 852 157	424 165	2,44
Придобиване НДА	96 426	14 400	0,08
Придобиване на земя	58 500	58 500	0,34
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	522 579	0	0,00
Всичко:	45 332 909	17 345 600	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 – 78.38 %, за издръжка са 12.22 % 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 – 58.28 %, за трудови възнаграждения и осигурителни вноски – 29.83 % и т.н.

Към 30.06.2021 г. просрочените задължения на Община Велико Търново са в размер на 653 267 лв., а просрочените вземания - в размер на 351 759 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС са в размер на 1 882 261 лв. Приходите към 30.06.2021 г. са в размер на 4 382 268 лева, а разходите са в размер на 3 941 568 лева. Остатъкът на Сметките за средства от ЕС към 30.06.2021 г. е в размер на 2 322 961 лева.

ВЕНЦИСЛАВ СПИРДОНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ
ОБЩНСКИ СЪВЕТ