

## АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 30.06.2013 ГОДИНА

Целта на настоящият анализ е да представи изпълнението на общинския бюджет до 30.06.2013 г. спрямо същия период на 2012 г. Резултатите от анализа са особено нужни сега, когато следва да се разработва проекта на бюджет за 2014 г. съгласно разпоредбите на новия Закон за публични финанси, приключва първия планов период от членството ни в ЕС и сме в процес на планиране на следващия седемгодишен период. Влиянието на икономическата криза отслабва и се очертава необходимостта от съществено преустройство на финансовите взаимоотношения на общината с държавния бюджет. Ето защо, особен акцент е даден на съществуващите трайни дисбаланси в общинските бюджети и на влиянието на изпълнението на европроектите.

С Вх.№1938/24.07.2013 година на Великотърновски общински съвет е предоставена информация, относно текущото изпълнение на общинските проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и държавния бюджет. Проектите са обект на отделен анализ, поради това, че периода на отчитането им не съвпада с този за касово изпълнение на бюджета.

Ако 2011 година се приема за преломна по отношение на стабилизиране от въздействието на кризата и публичният сектор като цяло бележи устойчив, макар и малък, ръст, то общинските бюджети продължават да намаляват. Това ясно говори за неравностойно разпределяне на тежестите от кризата между държавата и общините, както за продължаваща централизация на ресурси и правомощия върху тях. 2013 г. е идентична на 2012 г. по отношение на разходни отговорности, видовете приходи и трансфери и в обхвата на правомощията на общините, с няколко изключения:

- средствата за лекарства на ветерани от войните, военнопострадали и инвалиди отпаднаха като възстановяващ трансфер към общините в средата на миналата година;
- във връзка с влезлите в сила промени в Закона за устройство на територията от 26.11.2012г., на кмета са вменени правомощия и в тази връзка определени задължения и по глава двадесета „Административен контрол по устройство на територията и строителството“, в това число: да спира незаконни строежи по смисъла на чл. 225, ал.2; забранява ползването на строежи или на части от тях, които не са въведени в експлоатация по установения ред или се ползват не по предназначението; издава заповеди за премахване на незаконни строежи; разпорежда освобождаване на строежа и на строителната площадка от хора, механизация, изделия, продукти, материали, общоопасни средства, да издава констативни актове и заповеди за премахване на незаконни строежи, както и редица други правомощия. Предвид спецификата на дейността е необходимо служителите да притежават строително техническо образование, които ще осъществяват правомощията, въведени с промените в ЗУТ, като изрично им бъдат вменени правомощия по актосъставяне по реда на ЗУТ.

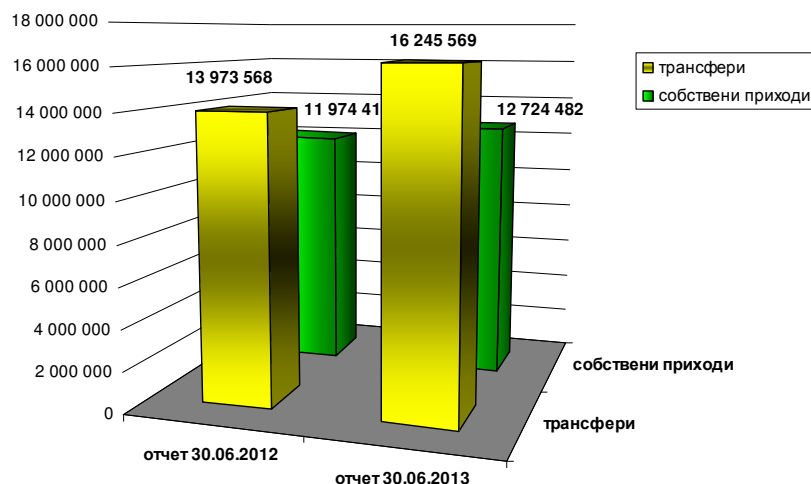
Може да обобщим, че 2013 година е доста сходна с предходната по отношение на продължаващите негативни тенденции, които не могат да бъдат трайно преодоленни чрез съществуващата система на трансфери и собствени приходи.

Общата субсидия и други трансфери за държавни дейности за 2013 година е в размер на 24 622 783 лева, което в абсолютна стойност е с 1 547 348 лева повече от тези за 2012 година. Увеличението е в резултат на повишаване на повечето от разходните стандарти, увеличаване на натурални показатели и разкриването на нови дейности.

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности са в размер на 1 947 300 лева, в т.ч. 194 200 лева за зимно поддържане и снегочистване.

Целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 991 000 лева, с която се финансира основно техническа инфраструктура.

Община Велико Търново все още не може да преодолее намаляването на трансферите преди четири години. Съществува необходимост от разработване на мерки за повишаване на събираемостта и за намаляване на административната тежест. Осезателно се усещат неблагоприятните и все още непреодолени последици върху общинските бюджети от актуализацията през 2010 г., предприетите от общините мерки за повишаване на събираемостта по време на кризата, изчерпаните възможности за ръст на общинските данъчни приходи и необходимостта от тяхното разширяване.



Към 30 юни 2013 г. Община Велико Търново е получила от Централния бюджет трансфери, както следва:

- През м. януари са предоставени 75% от средствата за зимно поддържане и снегочистване – 145 650 лв.
- През м. януари са предоставени 50% от общата изравнителна субсидия – 876 550 лв.
- През м. февруари средствата за превоз на деца и ученици и средствата за пътувания по автомобилния транспорт се разпределят по общини, като към 30.06.2013г. Община Велико Търново е усвоила средства в размер на 348 291 лв.
- През м. април са получени корекции по бюджета на Община Велико Търново отразяващи промените в броя на учениците и децата в здравните кабинети и в яслените групи
- През м. юни са предоставени останалите 50% от общата изравнителна субсидия – 876 550 лв.

Общата субсидия за държавни дейности към 30.06.2013г. е усвоена в размер на 13 704 384 лв., а към 30.06.2012г. – 12 530 680 лв. или през 2013г. са усвоени повече средства в размер на 1 173 704 лв. Увеличението се дължи на по – високите единни разходни стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности.

Към 30.06.2012г. е усвоена Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 6 800 лв., а през същия период на 2013г. – 184 043 лв. Средствата към 30.06.2013г. са усвоени за реконструкция улична мрежа.

Доброто изпълнение на приходите се дължи основно на взетите мерки за повишаване на събираемостта и въведените с промените в ЗМДТ по-големи правомощия на общините в

производства по обезпечаване на данъчни задължения, както и възможността за използване на частни съдебни изпълнители.

През периода от 01.01.2013 година до 30.06.2013 година, от отдел „Местни данъци и такси” са събрани местни данъци и такси в размер на 9 778 706 лв. общо планираните за 2013 година 15 149 777 лв. Изпълнението надвишава събираемостта за същият период на 2012 година с 597 558 лв. В номинално изражение най-много са постъпилите средства от такса битови отпадъци – 3 947 434 лв., данъка върху недвижимите имоти – 3 246 040 лв. и данъка върху превозните средства – 1 380 545 лв.

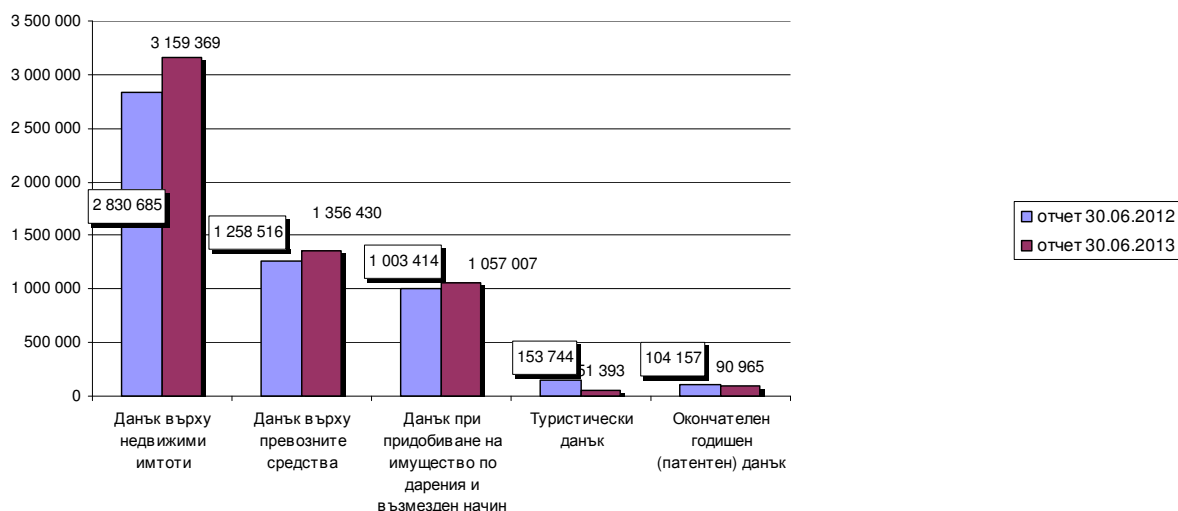
Съществено неизпълнение се наблюдава при събираемостта на туристическият данък, от който са постъпили 51 393 лв. или със 102 351 лв. по-малко спрямо същият период на 2012 година, както и при патентният данък, от който са постъпили 92 525 лв. или със 11 633 лв. по-малко спрямо същият период на 2012 година. Неизпълнението се дължи на практически отнетите механизми за ефективен контрол от страна на администрацията над средствата за подслон, както и на постоянно намаляващият брой на обектите облагани с патентен данък.

Изпълнението в процентно изражение спрямо годишният план е 65%, като същото е с 9% по-добро от изпълнението за същият период на 2012 година. Най-добра е събираемостта при данъка върху недвижимите имоти – 77% от плана, такса битови отпадъци – 70% от плана и данъка върху превозните средства – 66% от плана. Най-ниска събираемост има при туристическият данък – 32% и данъка при възмездно придобиване на имущество, като по отношение на същите е налице съществен риск от неизпълнение на заложените приходи. За периода 01.01-30.06.2013 г. са приети общо 6 055 бр. декларации за движимо и недвижимо имущество, патент и притежание на куче, от които 5 736 бр. за активни обекти, а за същия период през 2012 г. са приети общо 5 207 бр. декларации, от които 4 384 за активни обекти.

Към 30.06.2013 г. приходите от местни данъци като цяло нарастват с близо 7% спрямо 30.06.2012 г. Това нарастване се дължи основно на увеличаване на приходите от имуществени данъци както следва:

- Данък върху недвижимите имоти – 328 684 лв.
- Данък върху превозните средства – 97 914 лв.
- Данък при придобиване на имущество – 53 593 лв.

#### Имуществени данъци



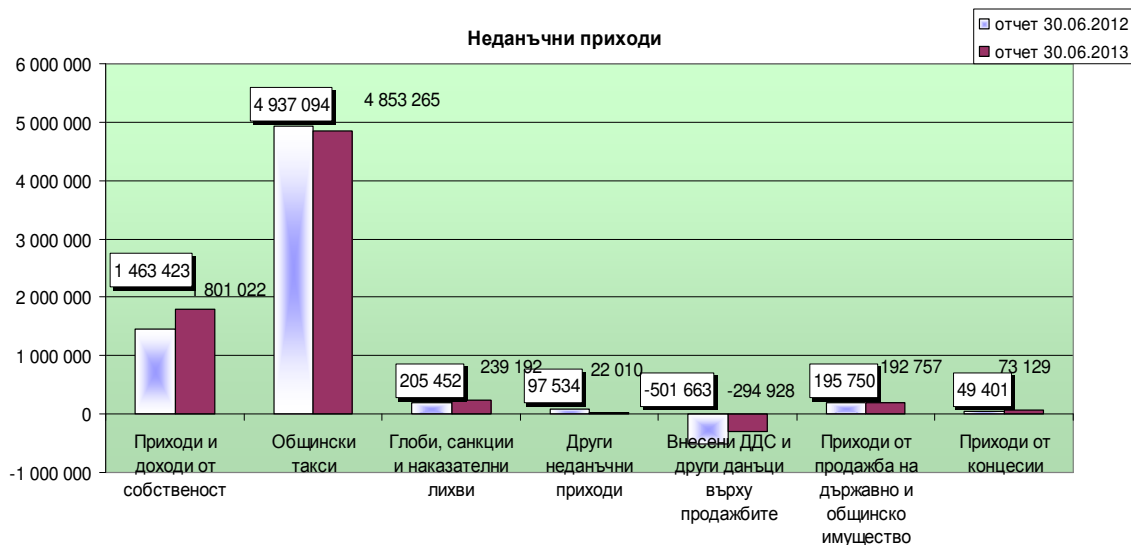
Приходите и доходите от собственост към 30.06.2013г. са с 327 514 лв. повече от същия период на 2012г. Увеличението се дължи основно на събраните в повече приходи от продажба на услуги, стоки и продукция. Приходите от общински такси намаляват с 1,69% или в абсолютна стойност с 83 483 лв. Запазва се тенденция за намаление на дела от такси и

продажби, за сметка на увеличаването на дела на приходите от управление на собствеността. Близо 80% от местните такси се формират от приходите от такса битови отпадъци. Към 30.06.2013г. е събрана такава в размер на 3 859 861 лв., а към същата дата на 2012г. – 3 827 233 лв., като увеличението е незначително. Приходите от такси за детски градини и ясли формират 12% от местните такси. Таксите за детски градини през 2013г. са намалели с 42 653 лв. Това се дължи на нормативни промени в дейностите по образование. Считано от учебната 2012-2013 година се въвежда задължителна предучилищна подготовка на децата две години преди постъпването им в първи клас, но не по-рано от годината, в която детето навършва 5 годишна възраст.

В Община Велико Търново от 01.09.2012 год. започват обучение, възпитание и отглеждане 555 деца на 5 години. Таксата, която родителите заплащат за 5 и 6 годишните деца се определя съгласно Наредбата за администриране на местните такси и цени на услуги и е в размер на 25 лева., /за 3 и 4 годишните при 21 работни дни пълната такса е 57 лева/. Разликата е 32 лева по-малко за децата на 5 и 6 години.

Тази разлика за 5 годишните деца за времето от януари до края на юни на настоящата година е равна на 106 560 лева при идеален вариант – всички деца посещават детската градина без отсъствия, което е невъзможно, поради което и разликата в приходите е значително по-малка.

Постъпленията от останалите такси се увеличават/намаляват минимално.



За първите шест месеца на 2013 г. от отдел „Управление на собствеността” са внесени във Великотърновски общински съвет общо 35 предложения, касаещи управление и разпореждане с общинско имущество. Приети са 34 решения, от които 13 – за продажба чрез търг на 33 бр. недвижими имоти, 1 – за учредяване право на строеж, 3 – за прекратяване на съсобственост, 6 – за отдаване под наем и 11 други решения. Приети са 5 решения за инициране на процедури по придобиване на недвижими имоти в собственост на Община Велико Търново.

Проведени са общо 42 тържни и конкурсни процедури, от които – 10 проведени търга за продажба на недвижими имоти, 23 непроведени търга поради липса на кандидати, 6 процедури по отдаване под наем и 3 търга за продажба на движими вещи общинска собственост.

За периода 01.01.2013 г.-30.06.2013 г. приходите от продажба на недвижими имоти общинска собственост са в размер на 44 688,55 лева. От учредяване право на строеж са постъпили 28 507,00 лева, от прекратяване на съсобственост с физически и юридически лица –27 521,73 лева, а от учредяване право на прокарване – 1 890,74 лева. Закупени са две общински жилища на обща стойност 90 661,69 лева. Общият размер на собствените приходи от разпоредителни сделки с общинско имущество е в размер на 193 269,71 лева. За същия период на 2012 г. общата сума на приходите, привлечени от отдел „Управление на собствеността”, е в размер на 131 836,30 лева.

За първите шест месеца на 2013 г. изпълнението на приходите по сключени договори от наеми от нежилищни имоти е в размер на 86,42%, а приходите по сключени договори от наеми на жилищни имоти – 90,54%.

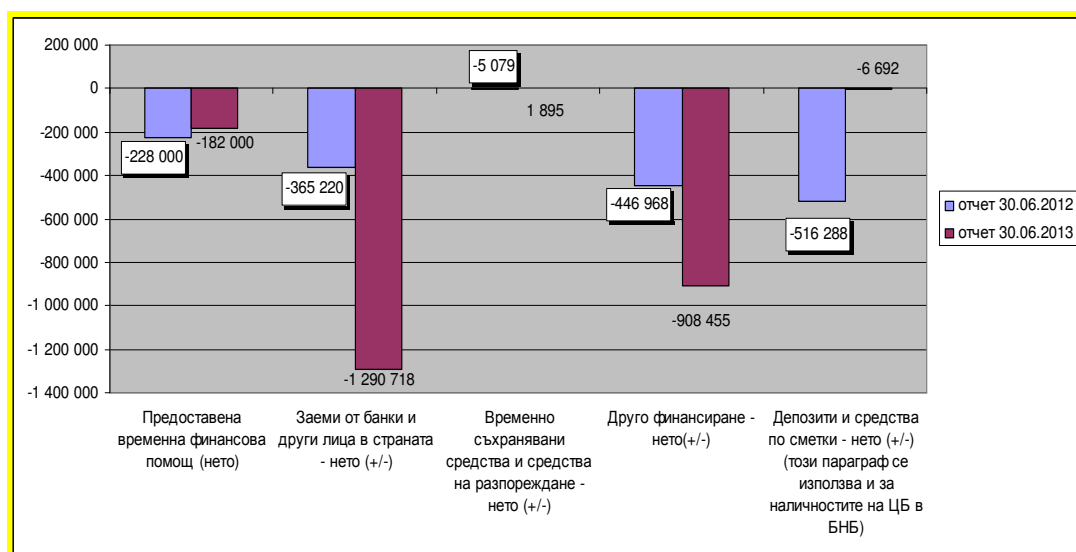
Приходите от наеми и ползване на земеделски земи възлизат общо на 55 702,40 лева.

Натуралните и стойностните показатели, съгласно гореизложеното в частта Приходи от продажба на държавно и общинско имущество са на база проведени процедури и сключени договори, а не на база реални плащания.

С Решение №181 и Решение №182 от 19.04.2012г. на Великотърновски общински съвет е поет дълг в размер общо на 4 063 700 лева от които са усвоени средства в размер на 3 635 732 лева с цел реализацията на проект „Подобряване на туристическите атракции и свързаната с тях инфраструктура в Община Велико Търново” финансиран по оперативна програма „Регионално развитие”. Това доведе до увеличаване на средствата, предназначени за погашения по предоставените заеми, а главниците по заемите към 30.06.2013 г. спрямо 30.06.2012г. се увеличават с 925 498 лв.

Показателя Друго финансиране представлява основно средствата, които се превеждат на РИОСВ за да се намали количеството на депонираните отпадъци, да се насърчи рециклирането и оползотворяването на отпадъците, да се натрупат средства за изграждане на инфраструктура за третиране на отпадъците. Съгласно Закона за управление на отпадъците общините от РС „За чисти селища” правят отчисления за изграждане на нова инфраструктура за управление на отпадъците и ги превеждат в община Велико Търново, която като водеща община ги превежда в РИОСВ. Увеличението е значително – 461 487 лева.

Към 30.06.2013 година Община Велико Търново е получила трансфер от общините Горна Оряховица, Елена, Стражица, Златарица и Лясковец за такса отчисления на основание с Постановление №207/2010 г.на МС в размер на 399 899 лв., като в същия отчетен период на РИОСВ са преведени 430 593 лева. Разликата е от средства получени през 2012 г. в Община Велико Търново след срока за превеждане в РИОСВ и останали за превод през 2013 г. Частта на Община Велико Търново е в размер на 470 676 лева. Общо преведените средства към РИОСВ за такса отчисления на основание с Постановление №207/2010 г.на МС са в размер на 901 269 лева. Предстои подписване на договор за проектно финансиране за изграждането на депо.



Преходния остатък към 30.06.2013г. възлиза на 8 962 905лв., в т.ч.:

- 3 041 174лв. - депозит по Решение № 557/07.02.2013г.;
- 5 868 952 лева - по бюджетна сметка;
- 52 779 лева – по бюджетна сметка във валута.

Към 30.06.2012г. остатъка е бил в размер на 6 257 112 лв. Разликата в размер на 2 705 793лв. е за държавни дейности.

Разходите за делегирани от държавата дейности, местни и дофинансирани дейности към 30.06.2013г. спрямо 30.06.2012г. бележат увеличение/намаление и ръст както следва:

Делегирани от държавата дейности	отчет 30.06.2012	отчет 30.06.2013	увеличение/ намаление	ръст %
Функция Общи държавни служби	985 643	1 039 066	53 423	5,42
Функция Отбрана и сигурност	328 069	184 316	-143 753	43,82
Функция Образование	6 671 092	7 666 251	995 159	14,92
Функция Здравеопазване	609 305	650 419	41 114	6,75
Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	2 209 026	2 336 710	127 684	5,78
Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности	1 010 317	1 090 074	79 757	7,89
Функция Икономически дейности и услуги	98 397	103 822	5 425	5,51
<b>ВСИЧКО ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ:</b>	<b>11 911 849</b>	<b>13 070 658</b>	<b>1 158 809</b>	<b>9,73</b>

<b>Местни дейности</b>	<b>отчет 30.06.2012</b>	<b>отчет 30.06.2013</b>	<b>увеличение/ намаление</b>	<b>ръст %</b>
Функция Общи държавни служби	1 595 231	1 547 617	-47 614	-2,98
Функция Образование	1 198 963	1 457 207	258 244	21,54
Функция Здравеопазване	227 453	242 969	15 516	6,82
Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	384 416	405 636	21 220	5,52
Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	5 140 536	5 866 039	725 503	14,11
Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности	1 285 445	2 384 732	1 099 287	85,52
Функция Икономически дейности и услуги	930 351	1 126 643	196 292	21,10
Функция Разходи неklasифицирани в другите функции	37 196	77 295	40 099	107,80
<b>ВСИЧКО ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ:</b>	<b>10799591</b>	<b>13108138</b>	<b>2 308 547</b>	<b>21,38</b>

<b>Дофинансиране на държавните дейности</b>	<b>отчет 30.06.2012</b>	<b>отчет 30.06.2013</b>	<b>увеличение/ намаление</b>	<b>ръст %</b>
Функция Общи държавни служби	279 894	550 775	270 881	96,78
Функция Образование	103 288	64 159	-39 129	-37,88
Функция Здравеопазване	15 218		-15 218	-100,00
Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	18 683	18 456	-227	-1,22
Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности	40 901	91 992	51 091	124,91
<b>ВСИЧКО ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ:</b>	<b>457984</b>	<b>725382</b>	<b>267 398</b>	<b>58,39</b>

Функция „Общи държавни служби” – тази функция заема близо 12% от всички разходи към 30.06.2013г. Ръстът в дофинансираните държавни дейности се дължи на новата численост от 01.01.2013г. – 132 щатни бройки при 93 щатни бройки към 01.01.2012г. Назначаването на допълнителните бройки отразява факта, че общините продължават да поемат част от отговорностите на държавата като дофинансират държавните дейности с местни приходи.

Функция „Отбрана и сигурност” – намалението е от разходвани средства за превантивна дейност и ликвидиране на стихийни бедствия и производствени аварии от междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет. През 2013г. средства от тази комисия не са получавани от Община Велико Търново.

Функция „Образование” – с най-голям относителен дял от всички разходи - 34%. Увеличението в делегираните от държавата дейности се дължи на по-високите единни разходни стандарти за дейностите по образование. За местни дейности голямо влияние оказват нарастващите цени на горива, енергия и хранителни продукти, както и разплатените през 2013г. неразплатени разходи от 2012г., основно за храна, с цел недопускане на просрочия. През 2013г. е извършен капиталов разход за обект „Основен ремонт на покрив на Общински детски комплекс Велико Търново” в размер на 61 782лв.

Функция „Здравеопазване” – разходите извършвани по тази функция са идентични с тези във функция „Образование”. Заплатите, осигурителните вноски и разходите по здравословни и безопасни условия на труд се покриват от единните разходни стандарти, а издръжката от общинския бюджет.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” - за периода от 30.06.2012 г. до 30.06.2013 година са разкрити 6 клуба – младежки и на пенсионера и инвалида. Това

увеличение е съпроводено с трудови разходи на назначения персонал и издръжка, на което се дължи и ръста в местните дейности на функцията.

Очаква се общинската услуга „Домашен социален патронаж” да намери по-силна и устойчива подкрепа чрез оперативните програми през новия период.

Функция „Жилищно строителство , благоустройство и комунално стопанство” – тази функция е на второ място и представлява 22% от общите разходи към 30.06.2013г. Дейностите по чистота заемат най-голям относителен дял – 55% от разходите за функцията. През 2013г. спрямо 2012г. се забелязват следните тенденции:

- Разходите по дейностите по осветление незначително се увеличават. Към 30.06.2013г. са изразходени 47 463лв. повече спрямо същия период на 2012г. Това се дължи на въвеждане в експлоатация на нови обекти, което от своя страна води до увеличение на текущата издръжка.

- Разходите за изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа са с 449 562 лв. повече от миналата година. Това се дължи на направените капиталови разходи в дейността за обектите : „Реконструкция улична мрежа” и „Ремонтни и рехабилитационни дейности на засегнати части от уличната мрежа съобразно реализацията на проект с европейско финансиране.” Извършена е и реконструкция на улична мрежа на територията на кметствата и кметските наместничества на територията на Община Велико Търново в размер на 61 503 лв.

- Разходите за озеленяване намаляват спрямо миналата година с 65 457 лв.

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – ръста в тази функция спрямо миналата година е значителен, което се дължи на разходите за заплати, осигурителни вноски и издръжка, свързани с подобряване и развитие на туристическата инфраструктура. Културно историческото наследство е стратегически фактор за устойчивото развитие на Велико Търново. С реализирането на проекта „Подобряване на туристическите атракции и свързаната с тях инфраструктура” Община Велико Търново се ангажира да създаде условия за развитието на културните и исторически атракции, реализация на създадените продукти и осигуряване на финансова устойчивост. Община Велико Търново в качеството си на собственик и Регионален исторически музей град Велико Търново след приключването на проекта със собствени бюджетни средства и със средства от стопанската дейност , която развиват поддържат и управляват новите обекти.

Община Велико Търново организира и съорганизира фестивали и събития като III НФФ „Насред мегдана” ,Програма за Кандидатура за Европейска столица на културата, Балетен концерт, Международен фолклорен фестивал, Международен фестивал „Изкуството на барока”, Концерт на Ищар, Концерт на Бони М, Концерт на Щраус Виена оркестра, Концерт на Крис Норман, София филм фест, Издание „Ключ за Велико Търново”, Проект „Без граници – Истински истории от Марди Гра”, НФФ „Болярско надиграване”, , Абитуриентски дефилета, Международен фестивал на военните духови оркестри, VIII Национален конкурс на детското театрално творчество „Малкият принц”, Сцена на вековете” – проект по ОП „Регионално развитие”, собствен принос, VI Международен дикси джаз фест, Петропавловски събор, Общински празници на любителското творчество, Второ национално биенале на рисунката, Национален пленер и изложба по дървопластика, Празник на града 22 март.

През месец април със съдействието на Министерството на икономиката, енергетиката и туризма във Велико Търново се проведе 10-то юбилейно издание на Международното туристическо изложение „Културен туризъм”. Програмата на форума включваше туристическа борса, която предостави възможност на туристически организации, общини, културни институти и други да представят своя потенциал за развитие на културен туризъм; експозиционна програма, в която се представиха експонати от фондовете на различни музеи в страната; богата дискуссионна програма и фестивал на филми, популяризиращи българското културно-историческо наследство и туризма. В рамките на събитието се проведе и Международния фестивал на туристическите филми „На източния бряг на Европа”.



Съгласно Наредба 1/2009 г. на Министерството на регионалното развитие и благоустройството до края на тази година стопаните на съществуващите площадки за игра са длъжни да ги приведат в съответствие с европейските стандарти. След тази дата глобата е 5 хил. лева на обект. Изискванията са сериозни и не могат да се покрият с козметични ремонти. Най-спешната дейност е премахването на опасните съоръжения в срок. Голяма част от тях са над 30-годишни – морално остарели, без инструкции за поддръжка и контрол. Втората тежка задача е поддържането. Най-често основен проблем е вандалското повреждане на съоръженията, когато се използват от млади хора над 18 години, а те са предназначени за деца от 0 до 12 години. Нужна е поетапна подмяна и изграждане на нови детски зони за игра. В бюджета и Инвестиционната програма за 2013г. на Община Велико Търново са заложили средства за реконструкция и подмяна на съоръженията на детските площадки в междублоковите пространства и в детските градини и ясли, но съществува финансова невъзможност за осигуряване на средства за съществуващите обекти. Сега е моментът в план - програмите и стратегиите за новия програмен период да се включи изграждането на нови детски площадки. Сигурно е, че ще се разчита основно на проектно финансиране, защото минималната цена за площадка за деца от 3 до 6 години, отговаряща на всички изисквания, е 30 – 40 хил. лева, а за деца от 6 до 12 години около 70-80 хиляди лева.

Функция „Икономически дейности и услуги” – ръстът основно се дължи на разходването на средства за допълнителни дейности като почистване и опесъчаване на Републиканската пътна мрежа на територията на Община Велико Търново. За тези дейности са изразходвани близо 201 000 лв., от които Изпълнителна агенция пътища е възстановила 42 000 лв.

Отбелязват се необходимите разходи за своевременно организиране и провеждане на дезинсекционни обработки против комари и деакаризации мероприятия против кърлежи. Мерките са наложителни за ограничаване на появата и развитието на преносители на различни трансмисивни инфекции. Препоръчват се 4 обработки през сезона за намаляване броя на ларвите и прекъсване на цикъла на възпроизводство на летящите насекоми, първата трябва да бъде рано през пролетта след поява на първите комари.

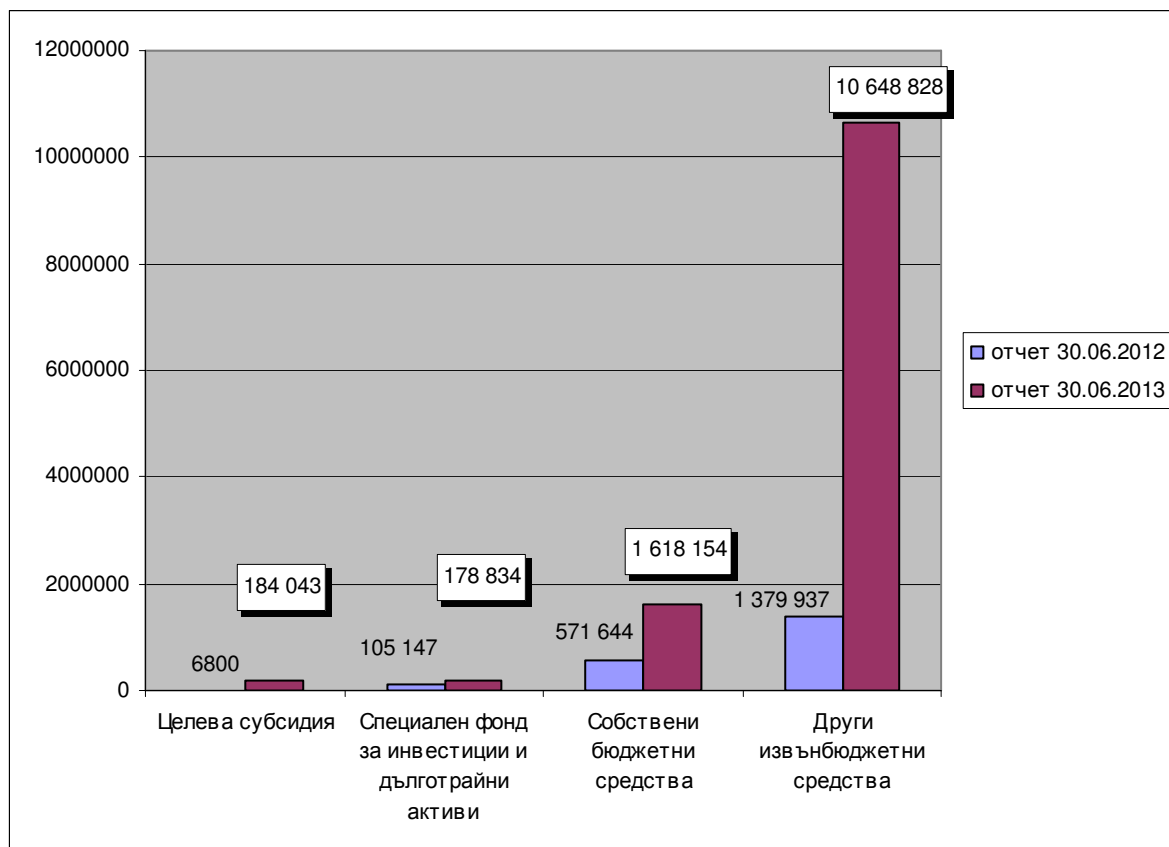
Дезакаризация на тревните площи срещу кърлежи се извършва минимум двукратно, в зависимост от климатичните условия, като най-подходящи са май, август или септември. Съгласно здравните изисквания, най-малко два пъти в сезона се прави дезинфекция на откритите пясъчници в парковете, детските площадки и детски заведения.

Към 30.06.2013г. са изразходени 59 258 лв. за дейности по ограничаване на популацията на бездомни животни и за услуги по залавяне и настаняване на безстопанствени животни.

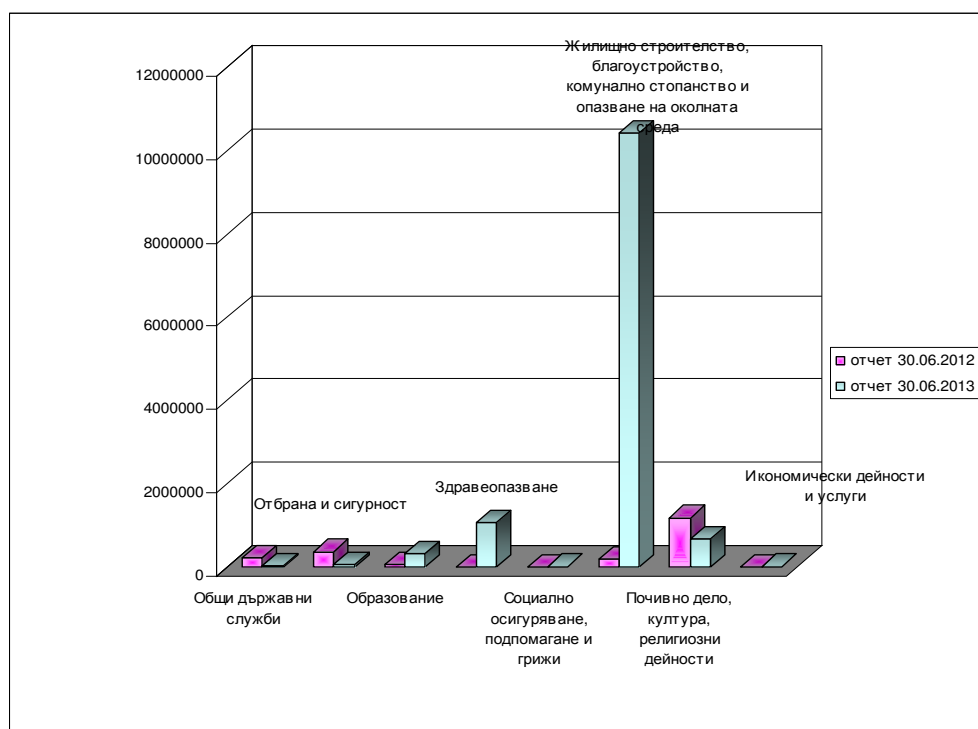
За изграждане на приют за бездомни животни към 30.06.2013 г. по Инвестиционната програма са изразходени 19 892 лв. с източник на финансиране Специален фонд за инвестиции и ДА.

Функция Разходи неklasифицирани в другите функции – увеличението се дължи на изплатените лихви за поетия общински дълг, съгласно Решения №181 и №182 от 19.04.2012г. на Великотърновски общински съвет. Към настоящия момент с писма №ФО-25/02.07.2013 година и № ФО-30/ 02.08.2013 г.на Министерство на финансите са възстановени начислени лихви и такси по обслужване на дълга на общината към Фонд "ФЛАГ" ЕАД в размер на 35 059 лева.

Капиталовите разходи към 30.06.2013г. спрямо 30.06.2012г. се увеличават с 10 566 331 лв. Разходите с източник на финансиране „Други извънбюджетни средства” са направени основно за обектите от Инвестиционната програма – „Реконструкция и обновяване на здравната инфраструктура на Комплексен онкологичен център – Велико Търново”, „Подобряване и развитието инфраструктурата на питейни и отпадъчни води”, „Подобряване на туристическите атракции и свързаната с тях инфраструктура в Община Велико Търново”, „Интегриран план за градско възстановяване и развитие”.



Капиталови разходи по функции	отчет 30.06.2012	отчет 30.06.2013
Общи държавни служби	230325	22 708
Отбрана и сигурност	373 547	74 837
Образование	63 237	324 400
Здравеопазване	4 389	1 080 345
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	2 387	20 533
Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	196 469	10 410 773
Почивно дело, култура, религиозни дейности	1 184 174	676 371
Икономически дейности и услуги	9 000	19 892
<b>ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ:</b>	<b>2063528</b>	<b>12629859</b>



Към 31.12.2012г. Община Велико Търново имаше просрочени задължения в размер на 39240 лв. Към 30.06.2013г. от тях Община Велико Търново е разплатила 32 040 лв. както следва:

Вид разход по ЕБК (действие/параграф)	Източник на средства, с който е погасено просроченото задължение (параграф по ЕБК)	Размер на просроченото задължение към 31.12.2012 година (в лева)	Тримесечие, в което следва да бъде разплатено просроченото задължение, съгласно утвърдения график от общински съвет	Тримесечие, в което е погасено просроченото задължение
3	4	5	6	7
Местна дейност 431/§§1011	2702	995	Първо	Първо
Местна дейност 524/§§1011	2704	1 974	Първо	Първо
Местна дейност 714/§§1016	2405	17 074	Първо	Първо
Местна дейност 714/§§1020	2405	11 997	Първо	Първо

Отчета към 30.06.2013 година на Община Велико Търново по приходната и разходната част е в размер на 26 896 229 лева. За делегираните от държавата дейности, приходите са в размер на 13 947 607 лева, а разходите – 13 062 709 лева. За местните

дейности, приходите са в размер на 12 948 622 лева, а разходите за местни дейности и с дофинансиране – 13 833 520 лева. От тук е видно, че отчета е небалансиран по отношение разделението му на държавни и местни приходи и разходи. Поради неотложните разходи за местни дейности - дейности по териториалното развитие и опазване на околната среда, както и необходимостта от финансиране на собственото участие по оперативни програми се наложи пренасочване на приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 884 898 лева за финансиране на местни дейности, които следва да се възстановят до края на бюджетната година.

Законово възложените разходни отговорности на общините значително надвишават приходния им капацитет, което е причина за нарастващия през годините обективен структурен дефицит в общинските бюджети. Очакването на общините е за разбиране и отговорна ангажираност с реалните проблеми на местните власти, за подмяна на политиката на заплахи с политика на диалог и партньорство.

Община Велико Търново следва да не поема необезпечени разходи и да се следи разходните ангажименти да не изпадат в просрочие. За целта са предприети административни мерки. Съгласно Заповед №РД 22-1239/23.07.2013 година Кмета на Община Велико Търново е съставил комисия със задача „Подобряване структурата на бюджета на Община Велико Търново през второто полугодие на Бюджетната 2013 година и засилване мерките по контрол върху приходната и разходната част на общинския бюджет и във връзка с продължаващата ситуация на финансово-икономическа криза”. Основните цели са следните:

- да се направи ревизия на всички договори, чиито наемодател, концедент, възложител или контрагент е Община Велико Търново или разпоредители с бюджетни кредити и формират част от приходите и разходите в общинския бюджет;
- да се изготвят предложения за увеличаване на приходната част на бюджета;
- да се изготвят предложения за пещизиране на разходната част на бюджета и ограничаване или отпадане на определени разходи, планирани, но в невъзможност за реализирането им, както и подобряване на структурата им.

Комисията е в процес на работа и изготвяне на доклад до Кмета на Община Велико Търново.

Това ще цели спазване на залегналото в Закона за публичните финанси изискване за многогодишно бюджетно планиране и придържане към балансирано бюджетно салдо, като предпоставки за прогнозируемост на местното управление, информираност на обществеността и подобряване на качеството и обхвата на местните услуги.

**НИКОЛАЙ АШИКОВ**  
**ПРЕДСЕДАТЕЛ**  
**ОБЩИНСКИ СЪВЕТ**