

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

ИНФОРМАЦИОНЕН БЮЛЕТИН

**ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КОНСОЛИДИРАНИЯ БЮДЖЕТ
МЕСЕЦ ЯНУАРИ 2012 г.**

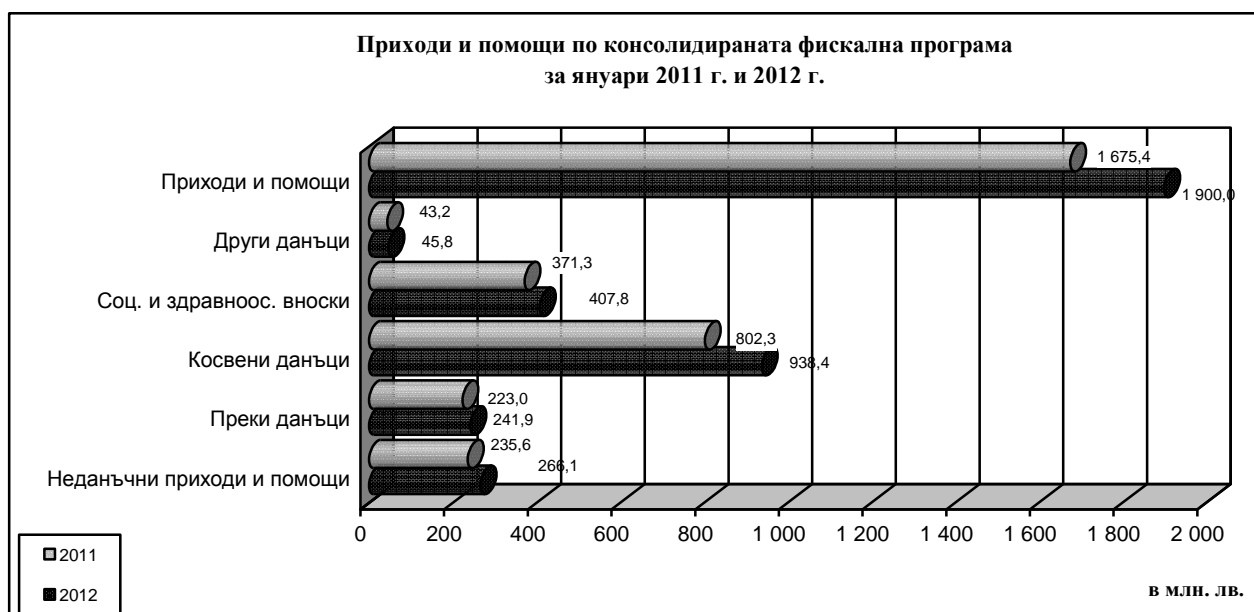
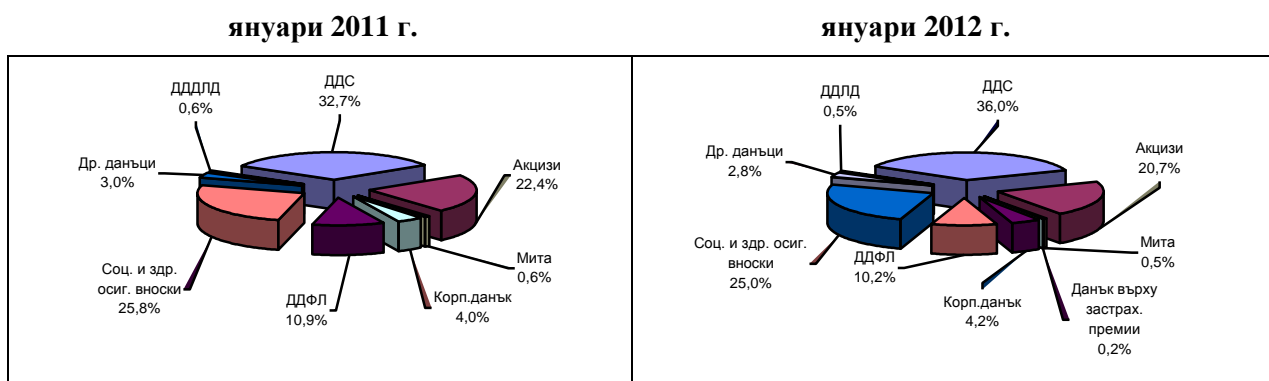


I. Основни параметри на консолидираната фискална програма¹ за януари 2012 г.

Постъпилите приходи и помощи по консолидираната фискална програма (КФП) за януари 2012 г. са в размер на 1 900.0 млн. лв., което представлява 6.6 % от годишните разчети. *Данъчните постъпления* (вкл. приходите от осигурителни вноски) са в размер на **1 633.9 млн. лв.**, или 7.6 % от разчета за годината. *Неданъчните приходи и помощи* са в размер на **266.1 млн. лв.**, което представлява 3.7 % от разчета за годината.

Съпоставени със същия период на 2011 г. приходите и помощи по консолидирания бюджет за януари 2012 г. бележат ръст от 13.4 % (224.6 млн. лв.), което се дължи в най-голяма степен на ръста на приходите от ДДС (25.1 %). Спрямо януари 2011 г. данъчните приходи са нараснали с 13.5 %, или в бюджета са постъпили със 194.0 млн. лв. повече. Постъпленията в групата на косвените данъци нарастват номинално със 17.0 % (136.1 млн. лв.), в т. ч. ДДС – 118.1 млн. лв. и акцизи – 15.1 млн. лв. Приходите от социални и здравно-осигурителни вноски са нараснали с 9.8 %, а постъпленията в групата на преките данъци - с 8.5 % спрямо януари 2011 г. Неданъчните приходи и помощи също бележат ръст спрямо същия период на 2011 г. с 30.5 млн. лв. (13.0 %).

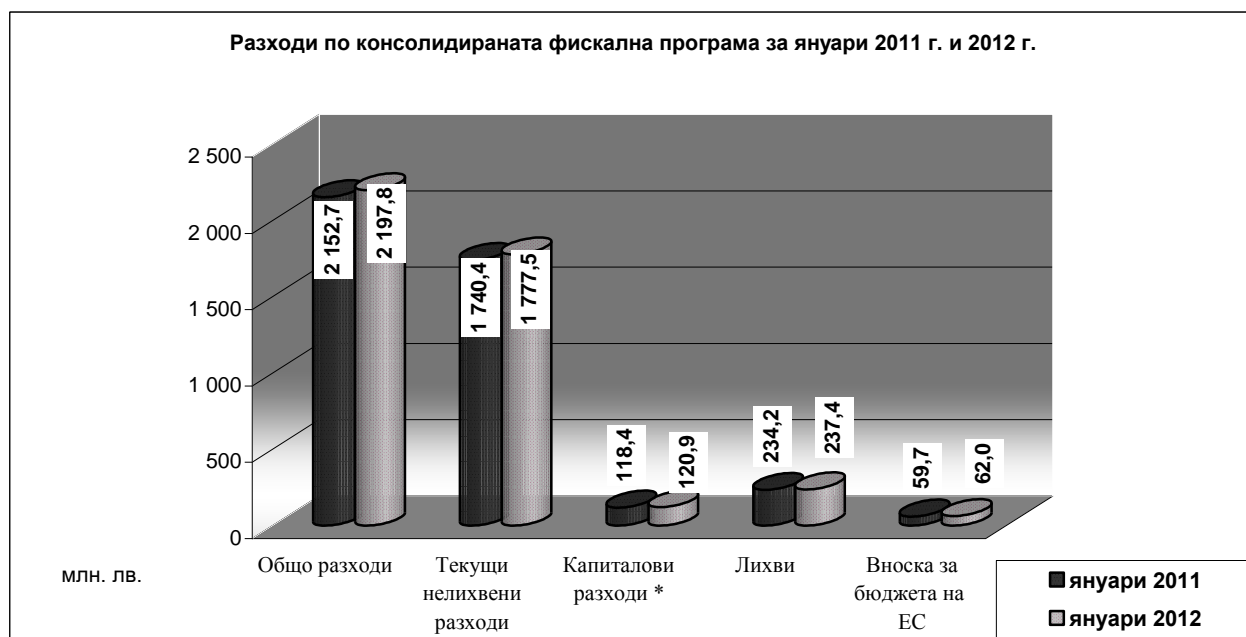
Структура на данъчните приходи по консолидирания бюджет



¹ Обхваща републиканския бюджет и всички автономни бюджети – общински, осигурителните фондове, ДВУ, БАН, БНР, БНТ, БТА, Висшия съдебен съвет, както и извънбюджетни сметки и фондове и други сметки на централно и местно ниво. Данните са на база месечните отчети на ПРБК

Разходите по консолидирания бюджет (вкл. вноската на Република България за общия бюджет на ЕС) за януари 2012 г., са в размер на **2 197.8 млн. лв.**, което представлява 7.4 % от предвидените към ЗДБРБ за 2012 г. Спрямо месец януари 2011 г. общо разходите по консолидирания бюджет са по-високи с 45.0 млн. лв. (2.1 %), основно поради изплатените национални доплащания към директните плащания за селскостопанските производители през януари 2012 г. **Текущите нелихвени разходи** за отчетния период са в размер на 1 771.5 млн. лв. (7.9 % от разчета за годината), **капиталовите разходи** (вкл. нетния прираст на държавния резерв) възлизат на 120.9 млн. лв. (2.3 % от разчетите към ЗДБРБ за 2012 г.) и **лихвените плащания** - на 237.4 млн. лв. (33.3 % от планираните за 2012 г.), в съответствие със спецификата на лихвения календар, която обуславя концентрирането на голяма част от лихвените плащания по външни заеми в месец януари.

Отчетените разходи по основните разходни групи за януари 2011 г. и 2012 г. са представени на следната графика:



* Вкл. нетния прираст на държавния резерв

Частта от вноската на Република България за общия бюджет на ЕС, изплатена през месец януари 2012 г. от централния бюджет възлиза на **62.0 млн. лв.**, което е в съответствие с Регламент (ЕО, ЕВРАТОМ)1150/2000 на Съвета на ЕС от 22 май 2000 г. за прилагане на Решение 94/728/ЕО, Евратом относно системата за собствени ресурси на Общностите, в т.ч.:

- ресурс на база брутен национален доход – 41.4 млн. лв.;
- ресурс на база данък върху добавената стойност – 8.8 млн. лв.;
- корекция за Обединеното кралство – 3.1 млн. лв.;
- традиционни собствени ресурси (мита и налози върху захарта) – 8.4 млн. лв.
- участие във финансиране на брутното намаление за Нидерландия и Швеция – 0.4 млн. лв.

➤ **Бюджетно салдо по КФП към 31.01.2012 г.** е отрицателно в размер на **297.8 млн. лв.**, което се формира от дефицит по националния бюджет в размер на 209.1 млн. лв. и дефицит по европейските средства в размер на 88.7 млн. лв. За сравнение за януари 2011 г. бе отчетено отрицателно бюджетно салдо по КФП в размер на 477.3 млн. лв., т.е. бюджетната позиция към януари 2012 г. отчита подобрене със 179.5 млн. лв. спрямо същия период на предходната година.

➤ **Фискалният резерв** към 31.01.2012 г. е в размер на **4.0 млрд. лв.**, като спрямо 31.12.2011 г. се отчита намаление с около 1.0 млрд. лв. Факторите, оказали влияние върху размера на фискалния резерв през януари 2012 г. са основно операции в частта на

финансирането – плащанията по обслужването на външния и вътрешния дълг на Република България и изплатените средства на селскостопанските производители. Освен значителните по размер погашения по ДЦК (0.3 млрд. лв.) в частта на финансирането, през януари са изплатени и лихви по облигации, емитирани и търгувани на международните пазари в общ размер на 0.2 млрд. лв. В края на месец януари Разплащателната агенция към ДФ ”Земеделие” извърши на един транш плащания по схемата за единно плащане на площ (СЕПП) и по схемата за национални доплащания (СНД) за кампания 2011 в общ размер на 743.2 млн. лв., от които **645.5 млн. лв. са за сметка на ЕС и подлежат на възстановяване през следващ период.** За разлика от предишни години, с оглед подпомагане на селскостопанските производители, тези плащания бяха изтеглени максимално напред - още през месец януари. Това временно намалява ресурса във фискалния резерв до възстановяване на средствата от ЕК по СЕПП, платени на селскостопанските производители с национални средства.

II. Изпълнение на републиканския бюджет² за януари 2012 г.

Изпълнението на основните показатели на републиканския бюджет, на база месечните отчети на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити към 31.01.2012 г., съпоставено със същия период на предходната година и програмата е както следва:

Таблица³ №1

(млн. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчет		Отчет януари 2012 г.	Изпълнение спрямо 2011г.	Изпълнение спрямо закон 2012 г.
	януари 2011 г.	Закон 2012 г.			
Общо приходи и помощи	1 205.7	17 029.2	1 377.2	114.2%	8.1%
-Данъчни	1 044.0	15 388.0	1 199.4	114.9%	7.8%
Преки	218.1	3 820.8	237.5	108.9%	6.2%
Косвени	802.3	11 374.0	938.4	117.0%	8.3%
Други данъци	23.6	193.2	23.6	99.7%	12.2%
-Неданъчни	160.3	1 600.3	175.8	109.7%	11.0%
-Помощи	1.4	40.9	1.9	137.1%	4.7%
Разходи, трансфери и вноска за бюджета на ЕС	1 252.7	18 586.0	1 181.3	94.3%	6.4%
- <i>Нелихвени</i>	514.9	7 099.7	516.6	100.3%	7.3%
Текущи	493.3	6 115.1	483.8	98.1%	7.9%
Капиталови	21.6	984.6	32.8	152.0%	3.3%
- <i>Лихви</i>	233.1	707.4	235.8	101.2%	33.3%
Външни заеми	186.1	488.2	188.8	101.5%	38.7%
Вътрешни заеми	47.0	219.2	47.0	100.1%	21.5%
- <i>Резерв за неотложни и непредвидени разходи</i> ⁴		119.0			
- <i>Трансф. др. бюджети</i>	445.0	9 764.1	366.8	82.4%	3.8%
- <i>Вноска за бюджета на ЕС</i>	59.7	895.7	62.0	103.9%	6.9%
Бюджетен баланс	-47.0	-1 556.7	195.9		

➤ Приходи по републиканския бюджет

Общият размер на приходите и помощите по републиканския бюджет към 31.01.2012 г. е 1 377.2 млн. лв., което представлява 8.1 % изпълнение на годишните разчети.

• Данъчни приходи

Размерът на данъчните постъпления по републиканския бюджет към 31.01.2012 г. е 1 199.4 млн. лв., което представлява изпълнение от 7.8 % на годишния разчет.

✓ Косвени данъци

² Републиканският бюджет включва централен бюджет и бюджетите на държавните органи, министерствата и ведомствата.

³ Поради извършено закръгляне в млн. лв., някои сумарни позиции в Таблица №1 не се изчерпват от съставните им числа.

⁴ В позицията "Резерв за непредвидени и неотложни разходи" се отразяват само данните по разчет, а разходите по отчет се отразяват по съответните разходни позиции, към които се отнасят извършените разходи.

Постъпленията от косвени данъци към 31.01.2012 г. формират 78.2 % от данъчните приходи по републиканския бюджет и са в размер на 938.4 млн. лв., което представлява 8.3 % спрямо предвидените със ЗДБРБ за 2012 г.

Данъкът с най-голям относителен дял в данъчните приходи по републиканския бюджет е **данъкът върху добавената стойност** – 49.1 %. Приходите от ДДС към 31.01.2012 г. са в размер на 588.9 млн. лв., което представлява изпълнение от 8.3 % на разчета за годината. Съпоставено с постъпленията за януари 2011 г. приходите от ДДС бележат номинален ръст от 25.1 % (118.1 млн. лв.), което се дължи основно на по-високите постъпления от ДДС при сделки в страната и ВОП.

Нетният размер на приходите от *ДДС от внос* за януари 2012 г. е 254.9 млн. лв. Съпоставени със същия период на 2011 г. приходите са нараснали с 12.9 % (29.2 млн. лв.) Нарасналите цени на енергийните ресурси, руди и цветни метали са сред основните фактори за отчетения ръст в приходите от ДДС от внос.

Приходите от *ДДС при сделки в страната и ВОП (нето)* възлизат на 334.1 млн. лв., 9.7 % от годишния разчет и с 88.9 млн. лв. (36.3 %) повече спрямо януари 2011 г.

Положителен ефект върху постъпленията от ДДС оказва текущата конюнктура на международните пазари при енергоносителите и най-вече при суровия петрол, както и установената дистанционна връзка на фискалните устройства на търговците на горива и системата за регистриране и отчитане на продажбите в търговските обекти на НАП.

Приходите от акцизи (нето) от внос, местно производство и въведени в страната от други държави-членки на ЕС акцизни стоки към 31.01.2012 г. са в размер на 338.2 млн. лв., или 8.2 % от предвидените със ЗДБРБ за 2012 г. и формират 28.2 % от данъчните приходи за периода. Постъпленията от акцизи се формират от следните основни стокови групи: горива (49.0 %); тютюневи изделия (43.7 %); алкохолни напитки и пиво (5.9 %) и други акцизни стоки – електрическа енергия, въглища, кокс и др. (1.4 %).

- *Акцизите от горива* възлизат на 165.7 млн. лв., при 159.3 млн. лв. за януари 2011 г.

- *Акцизите от тютюневи изделия* към 31.01.2012 г. са в размер на 147.9 млн. лв., което е с 10.2 млн. лв. повече спрямо януари 2011 г.

- *Акцизите от алкохолни напитки и пиво* към 31.01.2012 г. възлизат на 20.1 млн. лв., при 22.3 млн. лв. за януари 2011 г.

- *Приходите от други акцизни стоки - електрическа енергия, въглища и кокс* - към 31.01.2012 г. възлизат на 4.6 млн. лв., при 3.8 млн. лв. за януари 2011 г.

Приходите от данък върху застрахователните премии по облагаеми застрахователни договори (рисковете, по които са поети от застрахователи) са в размер на 2.5 млн. лв., при заложен в годишните разчети към ЗДБРБ за 2012 г. 24.0 млн. лв.

Постъпленията от мита за януари 2012 г. възлизат на 8.7 млн. лв., което е 7.3 % от планираните със ЗДБРБ за 2012 г. и заемат относителен дял от 0.7 % в общия размер на данъчните приходи. Събраните мита са нараснали с 5.9 % спрямо януари 2011 г., което основно е в резултат от увеличения обем на вноса на следните стокови групи: „Автомобилни превозни средства” – 0.3 млн. лв., „Изделия от чугун, желязо или стомана” – 0.2 млн. лв. и „Обувки, гети и подобни артикули; Части за тях” – 0.1 млн. лв. В стоковата структура на приходите от мита за януари 2012 г. четири основни групи – „Автомобилни превозни средства”, „Електрически машини и апарати”, „Пластмаси и пластмасови изделия” и „Машини и апарати” заемат дял от 37.7 %. Водещи са приходите от мита по глава 87 от МТ „Автомобилни превозни средства” – 1.4 млн. лв. и 15.3 % относителен дял, като спрямо януари 2011 г. са нараснали с 0.3 млн. лв. На второ място са постъпленията по глава 85 от МТ „Електрически машини и апарати”, които възлизат на 0.8 млн. лв. и имат относителен дял от 8.9 %. При тях се отчита увеличение от 13.6 %. Следващата стокова група, която дава

7.0 % от всичките мита (0.6 млн. лв.), са постъпленията по глава 39 от МТ - „Пластмаси и пластмасови изделия”. Митата, събрани от внос на стоки с произход от Китай, възлизат на 4.1 млн. лв. и са с 0.7 млн. лв. повече от януари 2011 г. и формират 45.8 % от общия обем на митата за януари 2012 г. На второ място по приходи от мита е вносът на стоки с произход от Русия (0.6 млн. лв.) – 6.4 % дял и намаление на събраните мита с 0.2 млн. лв. в сравнение с януари 2011 г. Следват Япония – 0.5 млн. лв., 6.0 % относителен дял; Еквадор – 0.5 млн. лв., 5.9 % относителен дял и други.

✓ Преки данъци

Приходите в групата на **преките данъци** за януари 2012 г. са в размер на **237.5 млн. лв.**, или 6.2 % от разчета за годината. Съпоставени със същия период на предходната година постъпленията са нараснали с 19.4 млн. лв. (8.9 %).

Приходите от корпоративен данък към 31.01.2012 г. са в размер на 68.4 млн. лв. и представляват 4.6 % от годишния разчет. Спрямо януари 2011 г. се отчита номинално увеличение от 11.3 млн. лв.

Приходите от *корпоративния данък на нефинансовите предприятия (вкл. юридически лица с нестопанска цел)* към 31.01.2012 г. са в размер на 58.3 млн. лв., което представлява 4.3 % от предвидените в ЗДБРБ за 2012 г. Съпоставени с януари 2011 г. приходите от данъка са нараснали с 11.9 млн. лв. или 25.5 %.

Постъпленията от *корпоративен данък на финансови институции (включително застрахователни компании)* възлизат на 10.0 млн. лв., или 9.5 % от разчета за годината. Съпоставени със същия период на предходната година приходите от данъка са намалели с 0.5 млн. лв.

Приходите от данъци върху дивидентите и ликвидационните дялове на местни и чуждестранни юридически лица (ЧЮЛ) и данъка върху доходите на ЧЮЛ за януари 2012 г. са в размер на 7.5 млн. лв. Постъпленията за периода представляват 6.9 % от разчета за годината. Съпоставени с януари 2011 г. са постъпили с 1.6 млн. лв. по-малко.

Приходите от данък върху доходите на физически лица са в размер на 161.6 млн. лв., или 7.2 % от планираните със ЗДБРБ за 2012 г. и формират 13.5 % относителен дял в общия размер на данъчните приходи. В сравнение с януари 2011 г. са постъпили с 9.7 млн. лв. повече.

По трудови правоотношения приходите от данъка към 31.01.2012 г. са 134.4 млн. лв. при 124.0 млн. лв. към 31.01.2011 г., или с 10.4 млн. лв. повече. Размерът на постъпленията от данъка се определя от следните фактори:

- увеличения размер на средната месечна работна заплата - по данни на НСИ средната месечна работна заплата за страната за месец октомври 2011 г. е 706.0 лв., за месец ноември – 723.0 лв. и за месец декември – 759 лв.;

- увеличения брой на безработните лица - по данни на Агенцията по заетостта безработицата през месец януари е 11.1 %, при 10.4 % за месец декември 2011 г. Новорегистрирани безработни лица през месеца (50 245 души) са нараснали с 0.7 процентни пункта, като повече от половината от тях са освободени от частния сектор;

- еднократните постъпления – през месец януари (за част от наетите лица) са изплатени заплатите за месец декември;

- влияние в посока по-високи нива на заплащане през 2012 г. оказват и повишените минимални осигурителни прагове по основни икономически дейности и групи професии средно с 5.9 на сто спрямо 2011 г.

По извънтрудови правоотношения (свободни професии, граждански договори и др.) приходите от данъка към 31.01.2012 г. са в размер на 16.4 млн. лв., което е 5.8 % изпълнение на годишния разчет. Съпоставени с януари 2011 г. постъпленията са по-ниски с 1.5 млн. лв. Тези приходи са в зависимост както от резултатите по годишните данъчни декларации по

чл. 50 от ЗДДФЛ, така и от дължимите авансови вноски. Авансовите вноски за периода са в размер на 2.4 млн. лв., при 2.0 млн. лв. за януари 2011 г.

Окончателен данък на местните и чуждестранни физически лица, данък върху доходите на чуждестранните физически лица и данък върху дивидентите и ликвидационните дялове на местни и чуждестранни физически лица - постъпленията от тези данъци за периода са в размер на 10.7 млн. лв. при 10.1 млн. лв. към 31.01.2011 г.

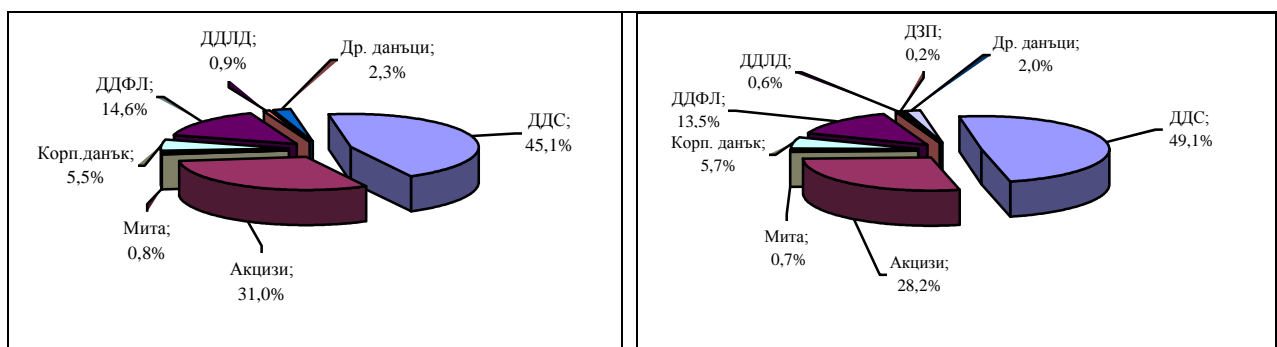
✓ Други данъци

Постъпленията от други данъци по републиканския бюджет за отчетния период са в размер на 23.6 млн. лв., или 12.2 % от разчета за годината. Основната част (71.1 %) от приходите са формирани от данъка върху залози за хазартни игри и хазартни съоръжения.

Структура на данъчните приходи по републиканския бюджет към януари 2011 г. и 2012 г.

31.01.2011 г.

31.01.2012 г.



• Неданъчни приходи

Отчетените **неданъчни приходи** по републиканския бюджет към 31.01.2012 г. са в размер на 175.8 млн. лв. Постъпленията за отчетния период представляват 11.0 % от разчета за годината, като по-голямата част от неданъчните приходи по републиканския бюджет се формира по бюджетите на министерствата и ведомствата – 173.4 млн. лв., в т.ч. 68.9 млн. лв. държавни такси.

• Помощи

Постъпилите **помощи** по републиканския бюджет към 31.01.2012 г. са в размер на 1.9 млн. лв., главно по бюджетите на министерствата и ведомствата.

➤ Разходи по републиканския бюджет

Общият размер на **разходите по републиканския бюджет** (вкл. трансферите за др. бюджети и вноската за бюджета на ЕС) към 31.01.2012 г. е 1 181.3 млн. лв. или 6.4 % от предвидените за 2012 г.

• Нелихвени разходи

Нелихвените разходи по републиканския бюджет (без трансферите за др. бюджети) извършени през януари са в размер на **516.6 млн. лв.**, което представлява 7.3 % от предвидените в ЗДБРБ за 2012 г. Съпоставено с данните за януари 2011 г., нелихвените разходи са близки по размер.

Разходите за заплати, възнаграждения и осигурителни вноски са в общ размер на 197.1 млн. лв. или 7.5 % от разчета. Разходите за текуща издръжка са в размер на 128.3 млн. лв. (6.2 % от разчета за годината). Това са основно разходи за горива, енергия, външни услуги, текущ

ремонт, медикаменти консумативи, други възнаграждения и плащания на персонала, извършени от първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, които попадат в обхвата на републиканския бюджет. Социалните разходи (вкл. разходите за стипендии) са в размер на 105.0 млн. лв. или 11.8 % от предвидените за 2012 г. Това са основно разходи по бюджета на МТСП за обезщетения по Закона за интеграция на хората с увреждания, Закона за семейните помощи за деца, Закона за социално подпомагане и др. Разходите за субсидии са в размер на 53.4 млн. лв., или 10.1 % от планираните за годината. Капиталовите разходи (вкл. нетния прираст на държавния резерв) възлизат на 32.8 млн. лв., или 3.3 % от разчета за годината.

- **Разходи за лихви**

Лихвените плащания по републиканския бюджет към 31.01.2012 г. са в общ размер на 235.8 млн. лв. или 33.3 % от предвидените в разчета за годината. В основната си част това са разходи за **лихви по външни заеми**, които за отчетния период са в размер на 188.8 млн. лв. От тях 188.7 млн. лв. са разходите, направени по централния бюджет и 0.1 млн. лв. тези по държавни инвестиционни заеми (ДИЗ), управлявани от министерства и ведомства .

Лихвите по вътрешни заеми по републиканския бюджет за месец януари 2012 г. са в размер на 47.0 млн. лв. (21.5 % от ЗДБРБ за 2012 г.) и представляват главно лихви по ДЦК.

- **Нетният размер на трансферите по републиканския бюджет** към 31.01.2012 г. е 366.8 млн. лв., в т.ч.:

- Бюджетните взаимоотношения с общините включват нето предоставени трансфери в размер на 193.3 млн. лв., от които субсидии от централния бюджет в размер на 191.0 млн. лв., други целеви трансфери от централния бюджет в размер на 2.3 млн. лв., нетни трансфери от други бюджети в размер на 0.2 млн. лв. и възстановени субсидии от предходни години в централния бюджет – 0.2 млн. лв.
- На социално-осигурителните фондове (нето) – 100.6 млн. лв.
- На съдебната власт – 21.8 млн. лв.
- На Народното събрание – 2.1 млн. лв.

- Частта от **вноската на България в общия бюджет на ЕС**, изплатена към 31.01.2012 г. от централния бюджет възлиза на **62.0 млн. лв.**, което е в съответствие с регламент (ЕО, ЕВРАТОМ) 1150/2000 на Съвета на Европейския съюз.

- Към 31.01.2012 г. **бюджетното салдо по републиканския бюджет е положително** в размер на **195.9 млн. лв.**

- **Финансиране на бюджета**

По показателя **погашения по външни заеми** по централния бюджет (позиция във външното финансиране) за месец януари 2012 г. не са извършени погашения и предвидените средства за покриване на риска от активиране на държавни гаранции не са използвани.

По **държавните инвестиционни заеми**, управлявани от министерства и ведомствата за отчетния период са **усвоени** средства в размер на 17.3 млн. лв. **Изплатените погашения** по ДИЗ, управлявани от министерства и ведомства, са в размер на 0.2 млн. лв. По заемите с краен бенефициент търговско дружество не са извършени погашения.

Операции с държавни ценни книжа по централния бюджет (**позиция във вътрешното финансиране**): През месец януари 2012 г. е реализирано отрицателно нетно финансиране на бюджета с ДЦК в размер на -84.0 млн. лв. Изплатените погашения по ДЦК за месеца са в размер на 264.8 млн. лв., а емитираните облигации за месеца са в размер на 180.8 млн. лв., или 182.0 млн. лв. обща номинална стойност (в т.ч. облигации с матуритет 7 години с

номинална стойност 63.5 млн. лв., седемгодишни (в евро) – 68.5 млн. лв. и с матуритет десет години и 6 месеца с номинална стойност 50.0 млн. лв.).

III. Бюджет на съдебната власт

По бюджета на съдебната власт за януари 2012 г. са постъпили **приходи** в размер на 10.7 млн. лв. или 7.6 % от предвидените за годината. От отчетените собствени приходи, най-голям дял имат постъпленията от съдебни такси – 9.2 млн. лв., като одобрени със ЗДБРБ за 2012 г. са 120.0 млн. лв.

Разходите по бюджета на съдебната власт са в размер на 30.6 млн. лв. или 7.6 % от планираните за годината.

IV. Социално и здравноосигурителни фондове

Постъпленията по бюджетите на социалноосигурителните фондове (НОИ, НЗОК, УПФ и ФГВРС) към 31.01.2012 г. са в размер на 417.6 млн. лв., което е 7.4 % изпълнение на годишните разчети. С най-голям относителен дял в приходите на социално и здравноосигурителните фондове са приходите от социални и здравноосигурителни вноски – 97.7 %. Постъпленията от осигурителни вноски за месец януари 2012 г. са в размер на 407.8 млн. лв., в т.ч. от социалноосигурителни вноски – 280.6 млн. лв., и от здравноосигурителни вноски – 127.2 млн. лв.

Извършените **разходи** по бюджетите на социално и здравноосигурителните фондове за януари 2012 г. са в размер на 860.9 млн. лв., което представлява 7.8 % от разчета за годината, в т. ч. пенсии, помощи и обезщетения по КСО в размер на 684.5 млн. лв. и здравноосигурителните плащания - в размер на 171.1 млн. лв.

V. Общини

Постъпилите **приходи** по бюджетите на общините към 31.01.2012 г. са в размер на 66.4 млн. лв., или 3.8 % от годишния разчет към ЗДБРБ за 2012 г. Данъчните приходи по общинските бюджети са в размер на 26.6 млн. лв. или 4.1 % от годишните разчети към ЗДБРБ за 2012 г., а неданъчните приходи и помощите възлизат на 39.7 млн. лв. или 3.6 % от планираните. Относителният дял на неданъчните приходи в общо постъпленията за периода е 57.9 % и представлява основно приходи от общински такси, приходи и доходи от собственост и постъпления от продажба на нефинансови активи.

Извършените **разходи** по общинските бюджети, включително и за сметка на предоставените целеви трансфери от други бюджети са в размер на 226.1 млн. лв., или 6.1 % от разчетите към ЗДБРБ за 2012 г. Текущите разходи възлизат на 216.2 млн. лв. (7.1 % от годишния разчет), а капиталовите разходи са в размер на 9.9 млн. лв. или 1.5 % от разчета към закона за 2012 г.