

ОТЧЕТ към 30.06.2025 г. на финансовия ефект на плана за оздравяване на община Кърджали за периода 2024 - 2026 г.

Цел на плана: Погасяване на просрочените задължения/задълженията на общината и постигане на финансова стабилност до края на 2026 г.

| Марка | Срок за реализация | Показател за изпълнение и целева стойност | Отговорник за изпълнението на мярката /име, длъжност/ | Общ финансов ефект за периода на Плана за финансово оздравяване 2024-2026 (в лв.) | Финансов ефект за 2024 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект за 2024 г. | Финансов ефект общо за 2025 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | I тримесечие | | II тримесечие | | пояснения |
|---|--------------------|--|--|---|---|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | | | | I тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - I тримесечие | II тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 30.06.2025 г. - II тримесечие | |
| I. Мерки за увеличаване на приходите | | | | 13 739 840 лв. | - лв. | | 7 307 280 лв. | 464 782 лв. | 896 698 лв. | 809 500 лв. | 1 528 935 лв. | |
| Актуализация на ставката на данък недвижими имоти (от 1,2 на 1,8 промила) | 2025-2026 | ставка на Данък недвижими имоти за 2025 г. и 2026 г., отчетена сума по параграф 13-01 по тримесечия за 2025 г. и 2026 г. | Ресорен заместник-кмет, Началник отдел "Местни данъци и такси" | 2 111 563 лв. | - лв. | - лв. | 1 014 664 лв. | 253 600 лв. | 321 552 лв. | 305 000 | 843 461 лв. | Ставката на данък недвижими имоти (ДНИ) е актуализирана на 2 промила. Към 31.03.2023 г. отчетът за приходи от ДНИ е 882 445 лв., към 31.03.2024 г. е 987 039 лв., а към 31.03.2025 г. отчетените приходи от ДНИ са 1 203 997 лв. Към 30.06.2023 г. отчетът за приходи от ДНИ е 1 810 749 лв., към 30.06.2024 г. е 1 744 682 лв., а към 30.06.2025 г. отчетените приходи от ДНИ са 2 975 762 лв. |
| Повишаване на събираемостта на просрочени вземания (недобори) на данъка върху превозните средства с 5 % чрез предприемане на контролно-ревизионни действия по ДОПК | 2025-2026 | процент събираемост на Данък в/у превозните средства, сума на недоборите за 2025 г. и 2026 г. | Ресорен заместник-кмет, Началник отдел "Местни данъци и такси" | 709 912 лв. | - лв. | - лв. | 321 696 лв. | - лв. | 849 лв. | 109 500 | - лв. | Към 31.12.2024 г. отчетените приходи от данък върху превозните средства са 4 018 606 лв. или с 89 449 лв. повече спрямо 31.12.2023 г., като 766 246 лв. са от просрочени вземания от минали години. Към 31.03.2023 г. събраните суми от недобори за данък върху превозните средства е 355 137 лв., към 31.03.2024 г. сумите от събраните недобори е 338 433 лв., а към 31.03.2025 г. сумата е 354 288 лв. Към 30.06.2025 г. събраните суми от данък МПС са 2 932 438 лв. (с 260 723 лв. повече спрямо същия период за 2023 г. и със 149 972 лв. повече спрямо 30.06.2024 г.), е т.ч. 551 024 лв. от недобори (или нетна сума за II тримесечие 196 736 лв.). Към 30.06.2023 г. събраните суми от недобори за данък МПС са 595 849 лв., а към 30.06.2024 г. - 518 320 лв. Общият размер на просрочените вземания от данък МПС към 30.06.2025 г. е 2 209 321 лв. |
| Приходи от допълнение на Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост - сграден фонд | 2025 | увеличение на приходите /отчетена сума/ от продажба на сгради по параграф 40-22 и параграф 40-30 по тримесечия за 2025 г. и 2026 | Ресорен заместник-кмет, началник отдел "Управление на общинска собственост и приватизация" | 374 500 лв. | - лв. | - лв. | 374 500 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост за 2025 г. е в процес на изпълнение |
| Приходи от допълнение на Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост - УПИ | 2025-2026 | увеличение на приходите от продажби на общински урегулирани поземлени имоти (УПИ) /отчетена сума/ по параграф 40-40 по тримесечия за 2025 г. и 2026 г. | Ресорен заместник-кмет, началник отдел "Актуване, придобиване и разпореждане с общинска собственост" | 8 264 199 лв. | - лв. | - лв. | 4 512 050 лв. | 160 000 лв. | 357 793 лв. | 205 000 | 271 501 лв. | Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост за 2025 г. е в процес на изпълнение, както и в процес на допълване с цел изпълнение на запозените цели и показатели |
| Приходи от допълнение на Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост - продажба на земеделски земи по параграф 4 от ПЗР на Закона за собствеността и ползването на земеделски земи | 2025-2026 | увеличение на приходите от продажба на общински поземлени имоти /отчетена сума/ по параграф 40-40 по тримесечия за 2025 г. и 2026 г. | Ресорен заместник-кмет, началник отдел "Стопански дейности, земеделие и горн" | 1 953 290 лв. | - лв. | - лв. | 921 182 лв. | 51 182 лв. | 21 111 лв. | 190 000 | - лв. | Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост за 2025 г. е в процес на изпълнение, както и в процес на допълване с цел изпълнение на запозените цели и показатели |

| Мярка | Срок за реализация | Показател за изпълнение и целева стойност | Отговорник за изпълнението на мярката /име, длъжност/ | Общ финансов ефект за периода на Плана за финансово оздравяване 2024-2026 (в лв.) | Финансов ефект за 2024 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект за 2024 г. | Финансов ефект общо за 2025 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | I тримесечие | | II тримесечие | | пояснения |
|--|--------------------|--|--|---|---|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | | | | I тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - I тримесечие | II тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 30.06.2025 г. - II тримесечие | |
| Увеличение на приходи от налагане на санкции и глоби чрез контролно-ревизионна дейност по ДОПК и засилена контролна дейност за изпълнение на договори по ЗЗД | 2025-2026 | увеличение на отчетените суми по параграф 28-09 и 28-02 по тримесечия за 2025 г. и 2026 г. | Ресорни заместник-кметове, Секретар на община, Началник отдели | 326 376 лв. | - лв. | - лв. | 163 188 лв. | - лв. | 197 091 лв. | | 413 973 лв. | Към 31.12.2024 г. отчетените приходи от глоби, санкции и наказателни лихви са в общ размер 940 596 лв. или с 403 893 лв. повече спрямо 31.12.2023 г. Към 31.03.2025 г. отчетените приходи от глоби, санкции и наказателни лихви са в общ размер 220 618 лв. или със 197 091 лв. повече спрямо същия период за 2023 г. и с 29 191 лв. спрямо същия период за 2024 г. Към 30.06.2025г. увеличението на събраните приходи от налагане на санкции и глоби е в размер на 413 973 лв. |
| II. Мерки за оптимизиране на структурата и разходите за персонал | | | | 1 558 198 лв. | - лв. | - лв. | 774 019 лв. | - лв. | - лв. | 126 591 лв. | 294 188 лв. | |
| Оптимизиране структурата на общинската администрация в рамките на определените със ЗДБРБ средства - без дофинансиране на дейността с численост и средства за заплати | 2025-2026 | Намаление на числеността на персонала в делегирана държавна дейност 122, отчетени средства за дофинансиране на дейност 122 - с 21 броя | Ресорни заместник-кметове, Секретар на община, Началник отдели | 1 008 044 лв. | - лв. | - лв. | 563 520 лв. | - лв. | - лв. | 74 472 | 245 716 лв. | С решение на ОбС-Кърджали № 38/ 21.02.2025 г. считано от 01.04.2025 г. е приета нова структура на Общинска администрация с оптимизирана численост, намалена с 24 щатни бройки. Общите разходи за дофинансиране на дейност 122 (с изкл.на посочените в следващата мярка) към 30.06.2023 г. са 325 939 лв., към 31.12.2024 г. са 158 949 лв., а към 30.06.2025 г. са 80 223 лв. |
| Оптимизиране и ограничаване на назначените на персонал по ПМС 66/1996 г. (т.нар.нещатен персонал по трудови правоотношения) - за дейност 122 | 2025-2026 | намаление на броя нещатен персонал по дейност 122, отчетени суми по параграф 02-01 и в дофинансиране на дейност 122 - с 12 броя | Ресорни заместник кметове, Секретар на община | 335 296 лв. | - лв. | - лв. | 113 340 лв. | - лв. | - лв. | | 34 508 лв. | Към 31.12.2023 г. нещатния персонал по ПМС 66/ 1996 г. е 27 щатни броя, към 31.12.2024 г. същият е 26 щатни броя и към 31.03.2025 г. е 13 щатни броя. Към 30.06.2025 г. нещатният персонал по ПМС 66/ 1996 г. е 4 щатни бройки. Съответно разходите за възнаграждения на посочения персонал към 30.06.2023 г. са 142 456 лв., а към 30.06.2025 г. са 107 948 лв. |
| Закриване на неефективни бюджетни звена в общината - дейност 741 | 2025-2026 | нулеви отчетени стойности по дейност 741 по тримесечия за 2025 г. и 2026 г. | Ресорен заместник кмет, Секретар на община | 125 798 лв. | - лв. | - лв. | 62 899 лв. | - лв. | - лв. | 40 699 | - лв. | С решение на ОбС-Кърджали № 49/ 21.02.2025 г.считано от 01.04.2025 г. Общинско радио се закрива. През второто тримесечие на 2025 г. със прекратяване на дейността на общинско радио се изплащат и обезщетения на персонала, полагащи се по кодекса на труда. Ефектът от мярката ще е измерим в следващите тримесечия. |
| Оптимизиране и ограничаване на назначените на персонал по ПМС 66/1996 г. (т.нар.нещатен персонал по трудови правоотношения) - за дейност 714 | 2025-2026 | намаление на броя нещатен персонал по дейност 714, отчетени суми по параграф 02-01 и параграфи 05-00 в дейност 714 - с 2 броя | Ресорни заместник кметове, Секретар на община | 89 060 лв. | - лв. | - лв. | 34 260 лв. | - лв. | - лв. | 11 420 | 13 964 лв. | През 2023 г. нещатния персонал за дейност 714 "Спортни бази спорт за всички" по ПМС 66/ 1996 г. е 8 щатни броя, към 31.12.2024 г. същият е 3 щатни броя и към 30.06.2025 г. е 2 щатни броя. Към 30.06.2023 г. и към 31.12.2023 г. разходите за възнаграждения и осигуровки в дейност 714 са съответно 61 009 лв. и 163 869 лв. Към 30.06.2025 г. същите са 47 045 лв. |
| III. Мерки за оптимизиране на разходите за издръжка | | | | 128 800 лв. | - лв. | - лв. | 62 000 лв. | 15 500 лв. | 15 737 лв. | 15 500 лв. | 78 723 лв. | |
| ограничаване на разходите за канцеларски материали и консумативи в дейност 122 | 2025-2026 | намаление на отчетени суми в дейност 122 по параграфи 10-15 за 2025 г. и 2026 г. | Ресорни заместник кметове, Секретар на община | 68 000 лв. | - лв. | - лв. | 34 000 лв. | 8 500 лв. | 11 421 лв. | 8 500 | 8 500 лв. | мярката се изпълнява от стартиране на процедурата по финансово оздравяване през 2024 г. |
| ограничаване на разходите за телефони, абонаменти и др.вншни услуги в дейност 122 | 2025-2026 | намаление на отчетени суми в дейност 122 по параграфи 10-20 за 2025 г. и 2026 г. | Ресорни заместник кметове, Секретар на община | 48 000 лв. | - лв. | - лв. | 22 000 лв. | 5 500 лв. | 2 816 лв. | 5 500 | 5 500 лв. | мярката продължава да се изпълнява |

| Мярка | Срок за реализация | Показател за изпълнение и целева стойност | Отговорник за изпълнението на мярката /име, длъжност/ | Общ финансов ефект за периода на Плана за финансово оздравяване 2024-2026 (в лв.) | Финансов ефект за 2024 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект за 2024 г. | Финансов ефект общо за 2025 г. (в лв.) по Плана за финансово оздравяване | I тримесечие | | II тримесечие | | пояснения |
|--|--------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|---|---|--|
| | | | | | | | | I тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - I тримесечие | II тримесечие - планирано по плана за финансово оздравяване | отчет за мерките и финансовия ефект към 30.06.2025 г. - II тримесечие | |
| ограничаване на разходите за командировки дейност 122 | 2025-2026 | намаление на отчетени суми в дейност 122 по параграфи 10-51 за 2025 г. и 2026 г. | Ресорни заместник кметове, Секретар на община | 12 800 лв. | - лв. | - лв. | 6 000 лв. | 1 500 лв. | 1 500 лв. | 1 500 | 64 723 лв. | Мярката продължава да се изпълнява. За дейност 122 "Общинска администрация" към 30.06.2023 г. и 31.12.2023 г. разходите за командировки в страната и чужбина са съответно 76 365 лв. и 116 461 лв., към 30.06.2024 г. и към 31.12.2024 г. са съответно 24 480 лв. и 62 329 лв. Към 30.06.2025 г. разходите за командировки са 11 642 лв. |
| IV. Мерки за оптимизиране на капиталовите разходи | | | | 1 000 000 лв. | 1 000 000 лв. | 1 000 000 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| Ограничаване на капиталовите разходи на община Кърджали за 2024 г. за 6 обекта чрез неусвояване в пълен размер на целевата субсидия за капиталови разходи за 2024 г. | 2024 | намаление на отчетени суми по параграфи 51-55 за 2024 г.; размер на усвоената целева субсидия за капиталови разходи за конкретни обекти | Ресорни заместник кметове | 1 000 000 лв. | 1 000 000 лв. | 1 000 000 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| V. Други мерки | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| ОБЩ ЕФЕКТ ОТ ИЗПЪЛНЕНИЕ НА МЕРКИТЕ ОТ ОБЩИНАТА (I+II+III+IV+V) | | | | 16 426 838 лв. | 1 000 000 лв. | 1 000 000 лв. | 8 143 299 лв. | 480 282 лв. | 912 435 лв. | 951 591 лв. | 1 901 846 лв. | |
| VI. Безлихвен заем за финансово оздравяване | | | | 6 000 000 лв. | 6 000 000 лв. | 6 000 000 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| VII. График за погасяване на просрочени задължения | | | | - 7 455 014 лв. | - 4 473 872 лв. | - 4 473 872 лв. | - 2 444 869 лв. | - 270 000 лв. | - лв. | - 732 507 лв. | - 403 128 лв. | |
| 9921 Просрочени задължения по надвнесени публични държавни и общински вземания | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9922 Просрочени задължения за внасяне на данъци, вноски, такси и административни | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9923 Просрочени задължения към доставчици | | | | - 7 455 014 лв. | - 4 473 872 лв. | - 4 473 872 лв. | - 2 444 869 лв. | - 270 000 лв. | - лв. | -732 507 | - 403 128 лв. | намаление на общия размер на просрочените задължения спрямо същите към 30.06.2023 г. |
| 9924 Просрочени задължения към персонала | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9925 Просрочени задължения за пенсии, стипендии помощи и други текущи и кап. | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9926 Просрочени задължения за субсидии и други текущи и капиталови трансфери към | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9928 Просрочени задължения по заеми | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| 9929 Други просрочени задължения | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| VIII. Погасяване на задължения | | | | - 1 526 128 лв. | - 1 526 128 лв. | - 1 526 128 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | |
| IX. Плащания по дълг, предвиден като мярка за оздравяване в раздел V. Други мерки | | | | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | | | |
| X. Погасяване на безлихвения заем за финансово оздравяване | | | | - 6 000 000 лв. | - лв. | - лв. | - лв. | - лв. | | | - лв. | |
| XI. Погасяване на безлихвени заеми, отпуснати по чл. 103 от ЗПФ | | | | - 6 000 000 лв. | - 1 000 000 лв. | - 1 000 000 лв. | - 5 000 000 лв. | | | | | |
| ЕФЕКТ ОТ ПЛАНА ЗА ОЗДРАВЯВАНЕ (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X+XI) | | | | 1 445 696 лв. | - лв. | - лв. | 698 430 лв. | 210 282 лв. | 912 435 лв. | 219 084 лв. | 1 498 718 лв. | |

КМЕТ НА ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ: П
/Ерол Мюмюн/

Главен счетоводител П
/Р. Боева/