



ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж. ХАСАН АЗИС – КМЕТ НА ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ

Относно: За изпълнението на Бюджета на Община Кърджали и сметките от отчетни групи "Средства от ЕС" към 31.12. 2018 година

Общински съвет Кърджали с Решение №4 от 31.01.2018г. на Протокол №1 утвърди начален план на Бюджета за 2018г. на Община Кърджали в размер на **59 100 000лв.**

Към 31.12.2018г. са отразени служебни актуализации за + 9 893 276 лв. с писма на Министерство на финансите и получени трансфери от министерства и ведомства, както следва:

-Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградският транспорт и транспорта в планински и други райони-341 327лв.;

-Компенсации за транспорт на деца и ученици по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование-923 656лв. ;

-Компенсации за пътувания с вътрешноградският транспорт и междуселищния автомобилен транспорт-490 172лв. ;

-компенсации за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения в съответствие със Закона на МВР-128 159лв. ;

-Средства за функция „Образование”-1 203 004лв. Като основната част от 817 661лв. са по изпълнение на Национални програми, в които образователните институции са заявили участие. Останалите са за безплатни учебници-301 434лв, стипендии за даровити деца-28 865лв., пътни на педагогическият персонал по утвърден от Общински съвет Кърджали списък-113 276лв. и други корекции в посока намаление при промяна на показатели в системата на МОН „Админ.:

-Средства за функция "Здравеопазване"-14 388лв. за пътни на правоимащи болни ;

-Средства за функция „Култура и спорт”-274 502лв. ,като 250 000лв. са целеви за археологически разкопки на Перперикон, а 24 502лв. са за спортни програми в училища и детски градини;

-Средства за капиталови разходи по допълнително одобрени трансфери с ПМС165/07.08.18г.и ПМС315/19.12.18г.-общо 3 500 000лв./за улично осветление/ ;

-Трансфери от министерства за целеви разходи и други разходи по писма на МФ-3 018 068лв.-като големият дял е от Мин.на образованието и Мин.на икономиката;

В резултат на тези нанесени корекции уточненият план на Бюджета към 31.12.2018г. е **68 993 276 лв.**

Структурата на Отчета на бюджета към 31.12.2018г. на Община Кърджали е в съответствие с изискванията на ЕБК за 2018г. по приходните и разходните параграфи, дейности, групи и функции и е отделно за делегираните от държавата дейности и за местните дейности.

Приходната част е изпълнена в размер на **61 818 581 лв.** (89,6% спрямо годишният план), както следва:

ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ: 33 996 016лв. (97,7% спрямо плана) в т.число:

- приходи и доходи от собственост 47 506лв. 112% спрямо плана
- такса за ползване на общезитие 51 701лв. 100% спрямо плана
- обща субсидия 31 122 277 лв. 100% спрямо плана
- получени целеви трансфери 238 974лв. 74,2% спрямо плана
- получени трансфери от ЦБ 2 112 288 лв. 100% спрямо плана
- др.неданъчни приходи 42 887 лв. 105% спрямо плана
- внесен данък върху приходите /-/1 290 лв.
- помощи и дарения от страната 18 155 лв.
- трансфери м/у бюджети /нето/ 364 759 лв.
- трансфери м/у бюджети и ИБСФ /нето/ /-/111 435 лв.
- др. трансфери /ПУДООС/ 2 498 лв.
- временни безлихвени заеми /нето/ 233 000 лв.
- чужди средства на разпореждане 27 079 лв.
- остатък от 2017г. за държавни дейности 339 558 лв.
- налични държ.средства на 31.12.2018г. /-/491 941лв.

МЕСТНИ ПРИХОДИ: 27 822 565 лв. (81,3 % спрямо плана) в т.ч.:

- окончателен патентен данък и данък таксиметрови превози 280 051лв.(99,6% спрямо плана)
- имуществени и др. данъци 5 486 735лв.(83.8% спрямо плана)

- други данъци 1 460 лв.
- приходи и доходи от собственост 1 235 248лв. (97,4% спрямо плана)
- общински такси 6 224 771лв.(87,1% спрямо плана)
- глоби,санкции и нак. лихви 518 617лв.(65,6% спрямо плана)
- обща изр. субсидия 3 497 400лв.(100 % спрямо плана)
- субсидии за кап. р-ди 2 017 000лв.(100 % спрямо плана)
- получени трансфери от ЦБ 4 082 954лв.(102% спрямо плана)
- др.неданъчни приходи 139 688лв.
- внесен ДДС /-/ /-/924 543лв.
- внесен данък в/у приходите от стоп.дейност /-/61 924лв.
- постъпления от прод. на имущество 3 092 023лв.(59,5% спрямо плана)
- приходи от концесии 180 519лв.(100 % спрямо плана)
- трансфери м/у бюджети /нето/ 1 154 577лв.
- трансфери между гр."Бюджет"
- и гр. „СЕС” / нето/ /+ - / /-/517 973 лв.
- др. трансфери /ПУДООС/ 4981лв. (100 % спрямо плана)
- временни безлихв.заеми между гр."Бюджет"
- и гр. „СЕС” / нето/ /+ - / 410 184лв.
- временни безлихв. заеми от наб. с/ка 54 000лв.
- погашение по дългосрочни заеми/ФЛАГ/ /-/ 278 568лв.
- друго финансиране –отч. по чл.60и64 от ЗУО /-/379 057лв.
- остатък от 2017г. 4 445 005лв.
- налични средства на 31.12.2018г. /-/2 840 580 лв.

Общото изпълнение на бюджетните приходи за 2018 г.спрямо плана е с 10,4%под планираното.Причините са няколко :

-през 2018г. поради обжалване на предложените размери на местните имуществени данъци и такса смет се осъществи преизчисление на задълженията за 2017г.,които се явиха предварително платени през 2018г.Така събираемостта е около 83%.

-ползването на местни услуги от населението,които генерират такси спадна под очакваното равнище,характерно за последните години;

-в края на календарната година бяха преведени трансфери от МФ и по национални програми ,които технологично не бе възможно да се усвоят и останаха като преходен остатък за 2019година.

Имуществените данъци по видове, са както следва:

- данък в/у недвижимите имоти 1 471 864лв.
/за пример 2017г.-2 370 655лв. /
/61,3% спрямо плана/
- данък върху превозните средства 1 823 229 лв.
/75,9% спрямо плана/
/за пример 2017г.-2 220 045лв./
- данък при придобиване на имущество по възмезден начин
2 170 553лв. /127,6% спрямо плана/
- туристически данък 21 089лв. /52,7% спрямо плана/

Приходите и доходите от собственост/включващи основно приходи от наеми на общинско имущество и земя/ са изпълнени в очакваните спрямо плана 97,9% или 1 282 754 лв.

Изпълнението на група” **Неданъчни приходи**” показва очаквано ниво на ползването на услуги от гражданите.Неизпълнението на таксата за битови отпадъци е отново заради преизчисление и възстановяване на суми от предходната година.

Някои по-характерни местни приходи към 31.12. 2018г.:

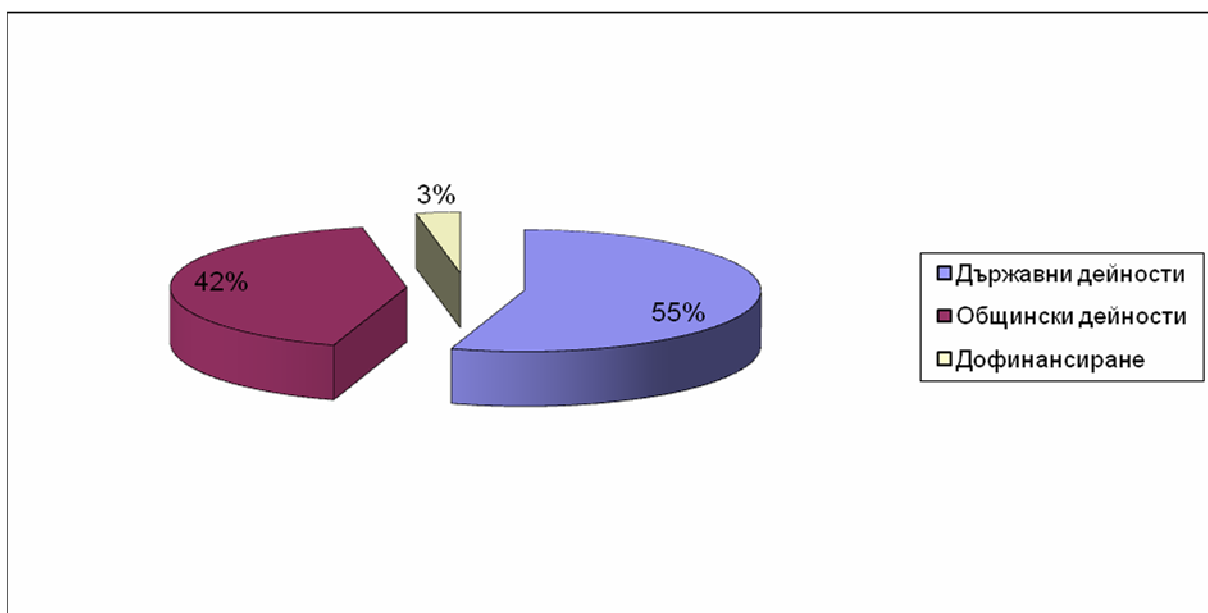
- такса за ползване на детски градини 635 346лв.или 105,8%
- такса за ползване на яслени групи 58 663лв.или 97,7%
- такса за ползване на пазари и тържища 120 333лв.или150,4%
- такса за ползване на ДСПатронаж 130 343лв.или 73,6%
- такса за битови отпадъци 4 324 705лв.или 80,3%
- такса за технически услуги 330 732лв.или118,1%
- такси за административни услуги 321 160лв.или 114,7%
- глоби,санкции и нак.лихви 518 617лв.или 65,6%

Разходната част на отчета е 61 818 581лв./89,6%изпълнение към плана/

Извършените разходи към 31.12.2018г. по видове са структурирани, както следва:

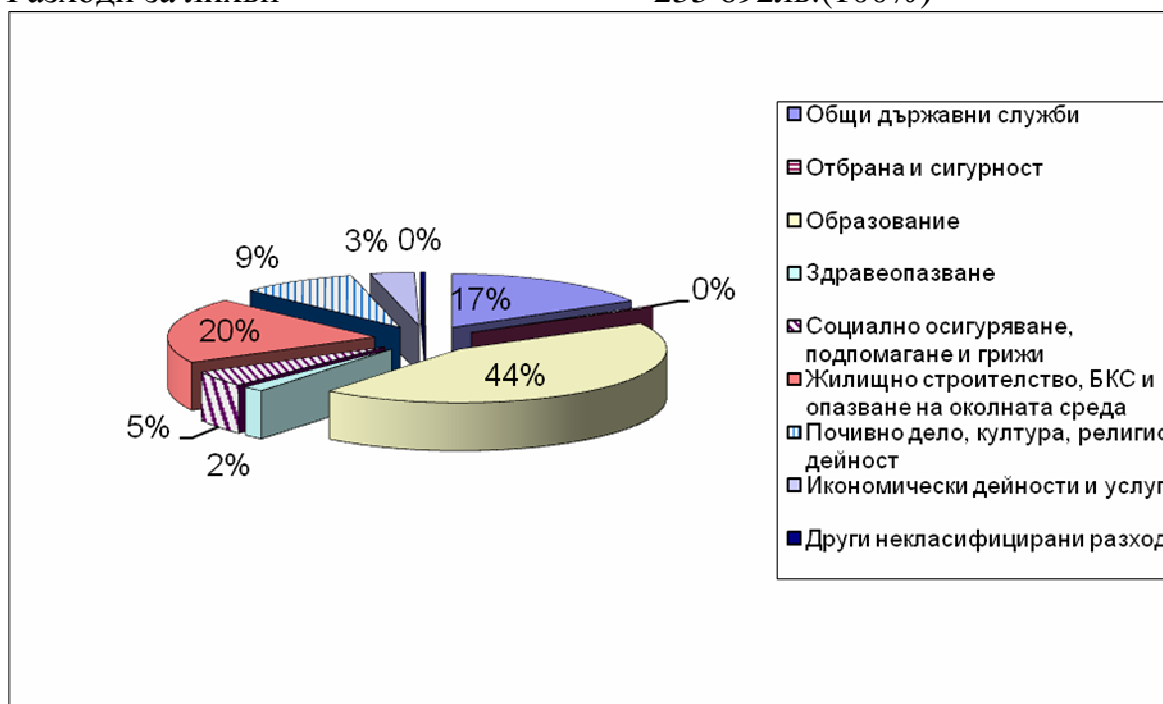
- делегирани от държавата разходи 33 996 016 лв. /97,7%към плана/;
- разходи за местни дейности 25 962 273 лв ./79,9%/;
- дофинансиране на държавни дейности с местни средства 1 860 292 лв./107,6%/;

Ето в общия бюджет дяловете на видовете дейности :



Общото изпълнение на разходите от **61 818 581**лв. по бюджетни функции съгласно ЕБК е както следва:

- | | |
|-------------------------------------|------------------------------|
| • Изпълнителни и закон. органи | 10 311 472лв.(105%към плана) |
| • Отбрана и сигурност | 198 168лв. (67%) |
| • Образование | 27 063 982лв. (97%) |
| • Здравеопазване | 1 008 441лв.(98%) |
| • Соц. осиг.и грижи | 2 959 345лв.(106%) |
| • Жил. стр/во и БКС | 12 315 032лв. (67%) |
| • Поч. дело, култура и религ. д/сти | 5 615 887лв. (95%) |
| • Икон. и др. дейности и услуги | 2 112 562лв. (80%) |
| • Разходи за лихви | 233 692лв.(100%) |



В структурата на разходите по икономически елементи делът на трудовите възнаграждения и осигурителни вноски е 31 138 065лв. или 50% спрямо общото изпълнение на бюджета, разходите за материалната издръжка, платени данъци, такси и административни санкции са 20 492 923лв. или 33% от общите разходи, капиталовите разходи са 7 794 072лв. или 13% от общите разходи, субсидиите за нефинансови предприятия, стипендиите и помощите са 2 393 521 лв. или 4% спрямо всички разходи.

Просрочените задължения към 31.12.2018г. са в размер на 7 257 000лв., като от тях 6 818 280лв. са за местни дейности и 438 720лв. са за държавни дейности. Всички просрочени задължения за капиталови разходи са при първостепенния разпоредител и възлизат на 1 532 803лв.

Към 31.12.2018 г. по отчетна група „СЕС - КСФ” код 98 са получени приходи в размер на **9 421 184 лв.** по видове, както следва:

- лихви по банкови сметки 277лв.
- трансфери м/у бюджети и сметки от гр.”СЕС” /нето/ 626 514 лв.
- трансфери м/у сметки от гр.”СЕС”/нето/ 9 091 931 лв.
- временни безлих.заеми м/у бюджети и сметки от гр.”СЕС” 768 929лв.
- временни безлих.заеми м/у сметки от гр.”СЕС” /-/722 842 лв.
- временни безлихвени заеми/§77/ /-/507 034 лв.
- чужди средства от др. лица /-/4 247 лв.
- наличност от 2017г. 1 127 580лв.
- наличност на 31.12.2018г. /-/191 369 лв.

Разходите през периода по отчетна група „СЕС - КСФ” код 98 са в размер на **9 229 815лв.** и са отчетени по оперативни програми, дейности, параграфи и подпараграфи на ЕБК за 2018г.

Към 31.12.2018г. по отчетна група „СЕС - РА” код 42 са получени приходи в размер на **17 366 лв.**

- трансфери м/у бюджети и сметки от гр.”СЕС” /нето/ 2 894лв.
- трансфери м/у сметки от гр.”СЕС”/нето/ 14 472лв.
- наличност от предх.отч. период /+/ 4лв.
- наличност на 31.12.2017г. /-/5лв.

Разходите през периода по отчетна група „СЕС - РА” код 42 са в размер на **17 361 лв.** и са отчетени в дейност 322 „Общообразователни училища” по §10-11 „Храна”.

Към 31.12.2018г. по отчетна група „СЕС - ДМП” код 97-/Норвежки фонд/ няма движение

- наличност на 31.12.2018г. 60лв.

Към 31.12.2017г. по отчетна група „СЕС – ДЕС код 96” - /Фонд „Солидарност”/ са получени приходи в размер на **426 633** лв. по видове, както следва :

- помощи и дарения от чужбина 2317лв.
- други приходи /курсови разлики/ /-/15лв.
- трансфери м/у сметки от гр.”СЕС” /нето/ 406 132лв.
- временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки от гр.”СЕС” /нето/ /-/442 062лв.
- събрани средства и извършени плащания /-/27 453лв.
- наличност от 2017г. 27 465лв.
- наличност на 31.12.2018г. /-/31 798лв.

Разходите през периода по отчетна група „СЕС - ДЕС” код 96 са в размер на **394 835** лв. и са по дейности от ЕБК.

Към 31.12.2018г. община Кърджали отчита остатъчен размер на дълг по Закона за общинския дълг в размер на **1 891 505** лв. Същият е формиран от 2/два/ договора за кредит от Фонд”ФЛАГ” ЕАД за финансиране на собствения принос по Проект „Внедряване на мерки за енергийна ефективност в учебни заведения и детски градини в община Кърджали” по ОП”Регионално развитие” и финансиране на собствения принос по ОП ”Околна среда” в размер на 1 384 471лв. и 1 /един/ безлихвен заем по ДДС 6 от 2011г.НФ за финално плащане на „Интегриран воден проект за Кърджали” с остатъчна стойност 507 034лв.

Отчет на дълга за 2018г.

През 2018г. община Кърджали не е генерирала нов дълг по смисъла на чл.3 от Закона за общинския дълг.

Обслужвани са три заема за 2018г. ,както следва:

Годишни разходи по обслужване на дълга				
Кредитор	Актуален лихвен процент	2018		
		Разходи за лихви, такси и комисионни	Разходи за главници	Размер на непогасената главница към 31.12.2018
ФЛАГ-ЕАД,Дог.№646/07-2014г.	4.08	4 005.00	65 088.00	32 549.00
ФЛАГ-ЕАД,Дог.№755/06-2015г.	4.08	61 946.00	213 480.00	1 351 922.00
Министерство на финансите	0	0.00	507 034.00	507 034.00
Всичко:		65 951лв.	785 602лв.	1 891 505лв.

Заем №646/07.07.2014г. от Фонд „Флаг“ЕАД с размер по договор 325 445лв. е по проект,реализиран със средства от ЕС: "Внедряване на мерки за енергийна ефективност в учебните заведения и детски градини в община К-ли"и е приключен през юни 2019г.

Заем № 755/01.06.02015г. от Фонд „Флаг“ЕАД с размер от 2 099 102лв. е по проект ,реализиран със средства от ЕС за „Интегриран воден проект за Кърджали-изграждане на ПСОВ и довеждащ колектор“ ,със срок за приключване м.април 2025г.

По същият проект е и временният безлихвен заем в размер на 2 226 166лв.от Министерство на финансите за покриване на корекциите и е погасен м. януари 2019година.

Уважаеми дами и господа общински съветници,
Моля,след обсъждане на основание чл.140,ал.5 от Закона за публичните финанси да приемете следните

ПРОЕКТ –РЕШЕНИЯ:

- 1.Приема годишния отчет за изпълнение на бюджета и сметките за отчитане на средства от ЕС на община Кърджали за 2018 година.
- 2.Приема състоянието на Общинския дълг към 31.12.2018г.,съгласно Приложение №1.

ВНОСИТЕЛ:

Кмет на община Кърджали:

/инж.Х.Азис/

