ОТЧЕТ към 31.03.2025 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.

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	в т.ч.: I тримесечие	отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - *I тримесечие*	пояснения
I. Мерки за увеличаване на приходите				**13 739 840 лв.**	**- лв.**		**7 307 280 лв.**	**464 782 лв.**	**896 698 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.	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.
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.	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. Общият размер на просрочените вземания от данък върху превозните средства към 31.03.2025 г. е 2 961 835 лв.
Приходи от допълнение на Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост - граден 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 г.	Ресорен заместник-кмет, началник отдел "Управление на общинска собственост и приватизация"	374 500 лв.	- лв.	- лв.	374 500 лв.	- лв.	- лв.	Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост 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.	Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост е в процес на изпълнение, както и в процес на допълване с цел изпълнение на запожените 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 гори"	1 953 290 лв.	- лв.	- лв.	921 182 лв.	51 182 лв.	21 111 лв.	Програмата за управление и разпореждане с имоти общинска собственост е в процес на изпълнение, както и в процес на допълване с цел изпълнение на запожените цели и показатели
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.	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.
II. Мерки за отпимизиране на структурата и разходите за персонал				**1 558 198 лв.**	**- лв.**	**- лв.**	**774 019 лв.**	**- лв.**	**- лв.**	

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

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	в т.ч.: I тримесечие	отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - *I тримесечие*	пояснения
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.	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
Оптимизиране и ограничаване на назначенията 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.	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. Ефектът ще е измерим в следващите тримесечия.
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.	С решение на ОбС-Кърджали № 49/ 21.02.2025 г.считано от 01.04.2025 г. Общинско радио се закрива. Ефектът ще е измерим в следващите тримесечия.
Оптимизиране и ограничаване на назначенията 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.	През 2023 г. нещатния персонал по ПМС 66/ 1996 г. е 8 щатни броя, към 31.12.2024 г. същият е 3 щатни броя и към 31.03.2025 г. е 2 щатни броя. Ефектът ще е измерим в следващите тримесечия.
III. Мерки за оптимизиране на разходите за издръжка				**128 800 лв.**	**- лв.**		**62 000 лв.**	**15 500 лв.**	**15 737 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.	мярката се изпълнява от стартиране на процедурата по финансово оздравяване през 2024 г.
ограничаване на разходите за телефони, абонаменти и др.външни 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.	мярката продължава да се изпълнява
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.	мярката продължава да се изпълнява
							- лв.			
IV. Мерки за оптимизиране на капиталовите разходи				**1 000 000 лв.**	**1 000 000 лв.**	**1 000 000 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.			
V. Други мерки				**- 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.**	

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

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	в т.ч.: I тримесечие	отчет за мерките и финансовия ефект към 31.03.2025 г. - *I тримесечие*	пояснения
VI. Безлихвен заем за финансово оздравяване				**6 000 000 лв.**	**6 000 000 лв.**	**6 000 000 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.**	
9921 Просрочени задължения по надвнесени публични държавни и общински вземания				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
9922 Просрочени задължения за внасяне на данъци, вноски, такси и административни				**- 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.**	
9924 Просрочени задължения към персонала				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
9925 Просрочени задължения за пенсии, стипендии помощи и други текущи и кап.				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
9926 Просрочени задължения за субсидии и други текущи и капиталови трансфери към предприятия				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
9928 Просрочени задължения по заеми				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
9929 Други просрочени задължения				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
VIII. Погасяване на задължения				**- 1 526 128 лв.**	**- 1 526 128 лв.**	**- 1 526 128 лв.**	**- лв.**	**- лв.**	**- лв.**	
IX. Плащания по дълг, предвиден като мярка за оздравяване в раздел V.Други мерки				**- лв.**	**- лв.**		**- лв.**			
X. Погасяване на безлихвения заем за финансово оздравяване				**- 6 000 000 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.**	

КМЕТ НА ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ:

/Ерол Мюмюн/

Главен счетоводител:

/Р. Боева/