

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Изпълнението на бюджета, извънбюджетните сметки и фондове, състоянието на общинския дълг и капиталовата програма на Община Хасково за първото тримесечие на 2016 г.

Общинският бюджет за 2016 г., бе приет с Решение № 61 от 01.02.2016 г. на Общински съвет в размер на 54 016 001 лв.

През първото тримесечие на годината, бюджета на община Хасково претърпя промени, както на основание чл. 51, ал. 2 и чл. 109, ал.6 от Закона за публичните финанси с постановления на Министерския съвет и последвали писма от Министерството на финансите, така и от други целеви трансфери от министерства и ведомства.

В резултат на всички корекции изпълнението на бюджета на Община Хасково към 31.03.2016 г. е както следва:

I. ПРИХОДИ

Приходите по бюджета на Община Хасково биват местни и държавни, които се формират от трансфери от ЦБ и приходите по делегираните бюджети на второстепенните разпоредители.

1. Държавни приходи

През периода в държавни дейности са получени приходи в размер на 57 538 лв. за ползване на общежития, административни услуги, дарения и други общински такси.

ПРИХОДИ	План Бюджет 2016г.	Отчет към 31.03.2016г.	% с/мо план	Отчет към 31.03.2015г.
<i>Приходи от собственост в т.ч.</i>	217 280	38 019	17,50	359 974
Продажба на стоки и услуги	17 650	96	0,55	222 029
Наем имущество и земя	199 630	37 923	19,00	137 945
<i>Общински такси в т.ч. от</i>	107 080	20 800	19,43	23 768
Ползване на общежития	56 000	16 831	30,06	18 488
За административни услуги	580	580	100,00	0
Други общински такси	50 500	3 389	6,71	5 280
<i>Други приходи</i>	2 541	2 541	100,00	44 621
<i>Внесен ДДС и др.данъци</i>	-4 874	-4 874	100,00	-4 322
<i>Помощи и дарения</i>	1 052	1 052	100,00	80 736
<i>Общо</i>	323 079	57 538	17,81	504 777

2. Местни приходи

Изпълнението на утвърдения план е 27,67%, при заложені приходи от 21 054 713 лв. за първото тримесечие на годината са отчетени 5 825 185 лв. За сравнение през същия период на 2015г. са получени 5 859 410 лв., при уточнен план на местните приходи 23 784 643лв. – 24,64%.

Имуществени и други данъци

Отчетените за първото тримесечие на 2016г. *имуществени данъци и други данъци* са в размер на 2 693 878 лв., при първоначален план от 8 051 000 лв. - 33,46%.

За сравнение за същия период на 2015г. са отчетени 2 782 771 лв., при първоначален план за 2015г. от 8 005 000 лв. – 34,77%.

Изпълнението на отделните видове данъци е както следва:

ИМУЩЕСТВЕНИ И ДРУГИ ДАНЪЦИ	План Бюджет 2016г.	Отчет към 31.03.2016г.	% с/мо план	Отчет към 31.03.2015г.
Патентен данък	240 000	85 628	35,68	96 847
Имуществени данъци в т.ч.	7 810 000	2 608 140	33,40	2 685 924
Данък в/у недвижими имоти	3 280 000	955 918	29,15	1 122 299
Данък в/у превозните средства	3 300 000	1 081 716	32,78	1 099 734
Данък при придобиване на имущество	1 200 000	561 291	46,78	455 064
Туристически данък	30 000	9 215	30,72	8 155
Други данъци	1 000	110	11,00	672
Общо:	8 051 000	2 693 878	33,46	2 782 771

Неданъчни приходи

Неданъчните приходи включват приходи от собственост, общински такси, приходи от продажби на имущество и други неданъчни приходи. През първото тримесечие на 2016г. са постъпили 3 131 307лв. неданъчни приходи, което представлява 24,08 % спрямо плана.

За сравнение за същия период на 2015г. са отчетени 3 076 639 лв., при първоначален план за 2015г. от 15 779 643 лв. – 19,50%.

Изпълнението на отделните видове местни данъци е както следва:

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	План Бюджет 2016г.	Отчет към 31.03.2016г.	% с/мо план	Отчет към 31.03.2015г.
<i>Приходи от собственост в т.ч.</i>	1 658 200	552 081	33,30	212 862
Продажба на стоки и услуги	704 200	348 413	49,48	118 488
Наем имущество и земя	954 000	203 668	21,35	60 146
Общински такси в т.ч. от	9 020 600	2 661 626	29,51	2 760 684
За ползване на детски градини	1 120 000	329 782	29,45	333 061
За ползване на детски ясли и други по здравеопазване	150 000	39 290	26,20	34 978
Домашен социален патронаж	100 000	24 393	24,39	24 867
За ползване на пазари, панаири, тротоари, улични платна и др.	65 000	15 809	24,33	15 384
За битови отпадъци	6 500 000	1 871 546	28,80	2 138 668
За технически услуги	640 000	75 218	11,76	125 654
За административни услуги	313 000	75 111	24,00	47 289
Други общински такси	132 600	230 477	173,82	39 491
Глоби, санкции, наказателни лихви	800 600	160 968	20,11	213 954
Други приходи	46 961	44 737	95,26	24 966
Внесен ДДС и др.данъци	- 1 104 200	- 345 161	31,26	-368 406
Приходи от продажби на нефинансови активи	2 500 000	951	0,04	177 929
Приходи от концесии	50 000	54 553	109,11	36 828
Помощи и дарения	31 552	1 552	4,92	17 821
Общо:	13 003 713	3 131 307	24,08	3 076 638

II. Трансфери

1. Трансфери от Централния бюджет

Обща допълваща субсидия

Първоначалният годишен план в размера определен със ЗДБРБ за 2016 г. е 27 846 845 лв. Настъпили са промени с писма от МФ основание чл. 51, ал. 2 и чл.109, ал. 6 от Закона за публичните финанси и в резултат на тези промени увеличенията са общо за 154 233 лв., а намаленията за 148 128 лв. Промените засягат следните функции в делегираните от държавата дейности:

- „Общи държавни служби“ – където има увеличение на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със сумата от 8 100 лв.

- "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – където има намаление на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със сумата от 154 860 лв. във връзка със закриване на дом за деца, лишени от родителски грижи „Асен Златаров“ и увеличение на средства за месечна помощ на 17 ученика в Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания със сумата от 6732 лв.;

- „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ – където има увеличение на бюджетните взаимоотношения с ЦБ със сумата от 146 133 лв. за разходите за персонал на заетите в библиотеките, музеите и художествените галерии с регионален характер.

Към края на тримесечния период уточненият план възлиза на 27 852 950 лв., а изпълнението на този държавен трансфер е 8 355 885 лв. – 30,00%.

Обща изравнителна субсидия

Общата изравнителна субсидия е издължена в размер на 988 250 лв., което е 55,56% от първоначалния и размер. Издължен е и първия транш от сумата за зимно поддържане в размер на 98 550 лв.

Получени са други целеви трансфери чрез кодове в СЕБРА (§ 31-28) в размер на 270 907 лв. за:

- субсидии за вътрешноградски превози – 27 380 лв.;
- компенсация за безплатен превоз на ученици – 94 516 лв.;
- компенсация за безплатни и по намалени цени пътувания – 149 011 лв.;
- в т.ч държавни служители – 26 496 лв.

2. Целеви субсидии за капиталови разходи

За първото тримесечие на 2016 г. са получени целеви средства за капиталови разходи в размер на 174 735 лв. при първоначален план 1 164 900 лв. – 15%. Тези средства все още не са изразходвани.

3. Трансфери между разпоредители с бюджетни кредити

Към 31.03.2016 г. са получени като трансфери бюджетни средства, с които служебно е завишен общинският бюджет по приходната му част. Такива трансфери са:

- от община Димитровград – 46 260,98 лв. за приети отпадъци на сметището в с. Гарваново.
- От Областна администрация – 2 542,71 лв. за изплащане на възнаграждения за заседания на ОИК.
- От МТСП по програми за заетост – 2995,75 лв.
- От Агенция „Пътна инфраструктура“ – 16 537,50 лв. за извършени дейности по ТРП и ЗП.
- От Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда – 2 480,00 лв.

III. РАЗХОДИ

Планът на разходите по бюджета на община Хасково за 2016 г. е в размер на 54 324 112 лв., в това число: за делегирани държавни дейности – 30 367 443 лв.

за местни дейности – 23 700 270лв. и дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 256 399лв.

Отчетът за първото тримесечие на разходите по бюджета на община Хасково е в размер на 12 445 622лв., в това число: за делегирани държавни дейности – 7 322 983лв., за местни дейности – 5 017 943лв. и дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 104 696 лв.

1. В държавни дейности

През първото тримесечие на 2016г. всички държавни дейности са получили плановите си бюджети в срок. В държавните дейности няма проблеми с разплащанията и по бюджетните им сметки, има наличност на средства в размер на 2 992 410лв. и 93 544 лв. във валута. Дофинансирани са с местни приходи държавни дейности в размер на 104 696 лв., което е във функции "Общи държавни служби" и „Социално подпомагане и грижи“.

2. В местни дейности

В общинските разходи изпълнението е 5 017 943лв. или 20,96% спрямо план от 23 700 270 лв. За периода няма закъснения в изплащане на ФРЗ, осигурителни плащания, главници и лихви по кредити и др.

За сравнение през първото тримесечие на 2015г. разходите са в размер на 4 633 018 лв. или 19,18% спрямо първоначалния план от 24 148 575 лв.

Изпълнението по функции в местните дейности е следното:

ФУНКЦИИ	Бюджет 2016 г.	Отчет към 31.03.16 г.	% с/мо план	Отчет към 31.03.15 г.
Общо държавни служби	2 164 466	336 607	15,56	634 552
Отбрана и сигурност	352 000	62 360	17,72	58 739
Образование	2 961 810	767 170	25,91	776 506
Здравеопазване	402 142	49 477	12,31	85 808
Соц.осигуряване и грижи	265 950	52 964	19,92	65 365
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	12 058 302	3 199 907	26,54	2 103 542
Почивно дело, култура и религиозни дейности	1 805 980	281 804	15,61	535 133
Икономически дейности и услуги	2 682 620	164 825	6,15	254 077
Други	507 000	102 829	20,29	119 296
Резерв	500 000	0	0	0
Общо:	23 700 270	5 017 943	21,18	4 633 018

3.Капиталови разходи

Усвоените бюджетни средства за капиталови разходи на община Хасково към 31.03.2016 г. възлизат на **1 096 227 лв.**

Изплатена е сумата от 1 024 812 лв. за обект „Ремонтни работи на уличната инфраструктура в град Хасково“. Тази средства са остатък от предходната година на получената целева субсидия съгласно ПМС № 350 от 10 декември.

От собствени бюджетни средства на община Хасково са извършени капиталови разходи в размер на 19 677 лв. за:

- ✓ климатици в с.Мандра и с.Гарваново на обща стойност от 3060 лв.;
- ✓ поставяне на охранителна техника в дом „Асен Златаров“ и в с.Маслиново на обща стойност от 3 605 лв.;
- ✓ коледна украса на стойност 1 439 лв.;
- ✓ доставка и монтаж на метален комин за ДКЦ 1 на стойност 10 114 лв.;
- ✓ канализация на ул. „Тимок“ – 20лв.;
- ✓ компютри на ОП „Общинско лесничейство“ – 1 439лв.;
- ✓

От средства на делегираните бюджети са извършени капиталови разходи в размер на 51 738 лв. за:

- ✓ Компютри за част от училищата на обща стойност от 36 983 лв.;
- ✓ Вноски за лизингово плащане за газификация на ОДЗ № 1 за 1140 лв.;
- ✓ Вноски за лизингово плащане за газификация на СОУ «Пайсии Хилендарски» за 3000 лв.;
- ✓ Вноски за лизингово плащане за газификация на ДЦДУ «Марина» на стойност 1 228 лв.;
- ✓ Климатици за ПМГ и ОУ «Кирил и Методи» за 3 387лв.;
- ✓ Стопански инвентар за ОУО на стойност 6 000 лв.;

IV. Финансирания (заеми)

А) Дългосрочният заем от Райфайзенбанк се изплаща съгласно погасителния план. Към 31.03.2015 г. е изплатена главница – 259 952 лв. и лихви в размер на 74 595 лв.

Съгласно подписан анекс от 01.04.2016г. между Райфайзенбанк АД и Община Хасково лихвения процент по този заем се променя от 4,85% на 3,5%, което води до спестяване на сумата от 82 352,84 лв. само за 2016г. от лихви.

Б) Кредити от фонд „ФЛАГ“ ЕАД:

- По договор № 762/18.06.2015 г. в размер на 3 287 000 лв., за финансиране на плащания на извършени допустими разходи по проект “Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Хасково“ е изплатена главница – 150 000 лв. и лихви в размер на 1 635 лв. Съгласно договора кредита ще бъде погасен по приет погасителен план в срок до 25.04.2016 г.

- По договор № 763/18.06.2015 г. е договорен кредит от фонд „ФЛАГ“ в размер на 1 200 000 лв, за финансиране на плащания на собственото участие на община Хасково по проект “Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Хасково”. е изплатена главница – 180 000 лв. и лихви в размер на 11 757 лв. Съгласно договора кредита ще бъде погасен по приет погасителен план в срок до 25.05.2017 г.

В) По договора за търговски кредит (№ 169/13.06.2012 г.) за финансиране “Изпълнение на инженеринг с гарантиран енергоефективен резултат и съпътстващи строителни и ремонтни работи за сградата на общинска администрация – гр Хасково” е изплатена главница съгласно погасителния план – 56 341 лв. и оскъпяване е в размер на 14 242 лв.

За годината са предоставени вътрешни заеми от бюджета за финансиране на проекти по ОП на ЕС в държавните дейности в размер на 10 320 лв. и в местните дейности – 12 014 лв.

V. ПРОСРОЧИЯ.

1. *Просрочени вземания* на Община Хасково към 31.03.2016 г. са 7 407 889 лв.

- Публичните общински вземания са в размер на 7 001 464 лв.

От тях : трудносъбираеми са 1 804 075 лв. (на фирми в несъстоятелност и с изтекъл давностен срок);

- Вземания от клиенти за реклами, поставяне на преместваеми обекти, отпадъци - 194 760 лв., от тях в:

ОП „Екопрогрес“ – 650 лв.;

ОП Общинско лесничейство – 1 466,50 лв.;

Общинска администрация – 192 644 лв.

- Вземанията по договори за отдадени под наем жилища, обекти, терени, земеделски земи и концесии са 211 665 лв., от тях:

По договори за жилища – 10 267 лв.

По договори за обекти – 8 854 лв.

По договори за терени – 15 687 лв.

По договори за земеделски земи – 171 857

По договори за концесии – 5 000 лв.

Предприети действия за събиране на изискуемите задължения:

- издадени уведомления за доброволно изпълнение – 722 броя (с над 300 лв. долна граница);

- наложени запори на банкови сметки на физически и юридически лица – 543 броя;

- образувани дела при ЧСИ и ДСИ – 27 броя;

- сключени споразумения за разсрочване на задължения – 112 броя.

2. Община Хасково към 31.03.2016г. няма просрочени задължения .

VI. Средства от Европейския съюз и други европейски средства

Община Хасково е бенефициент на няколко проекта по различните Оперативни програми на ЕС. Към 31.03.2016 г. по тези проекти са получени общо 426 305 лв. както следва:

- ✓ От КСФ е получена сумата от 372 588 лв.;
 - ✓ по проекти, финансирани с други европейски средства- 53 717 лв.;
- Във връзка с реализацията на проектите е ползван вътрешен заем за осъществяване на дейностите в размер на 22 334 лв.

По програми и проекти изпълнението е както следва:

✓ ОП „Добро управление“:

Проект „Областен информационен център- Хасково“ са усвоени 86 997 лв. През периода е използван вътрешен заем в размер на 11 400 лв. Разходваното за периода възлиза на 11 258 лв.

✓ ОП „Развитие на човешките ресурси“ :

ПРОЕКТ	ПРИХОДИ ОТ ЕС и ДЕС	ИЗПОЛЗВАН ВЪТРЕШЕН ЗАЕМ	РАЗХОДИ
„Нови възможности за грижа“	182 316	0	148 559
„Приеми ме “ 2014-2020	54 483	614	55 097
„И аз имам семейство по схема „Приеми ме“	30 399	0	0
В системата на образованието се изпълнява: „Подкрепа за равен достъп и личностно развитие“ - „Еразъм +“,	18 393 18 904	10 320	16 368 15 529

По програми за трансгранично сътрудничество през периода са получени:

✓ ОП „ЕТС“ Гърция-България 2007-2013:

- проект „Зелени градове“ - 10 905 лв.;
- проект „Safe roads“ - 23 908 лв.

ИЗГОТВИЛ:

/Р.Гаргова/

