



ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Отчет за изпълнението на Бюджета на Община Кърджали и сметките от отчетни групи "Средства от ЕС" към 30.06.2024 година

Общински съвет Кърджали, с Решение №70 от 16.02.2024г. на Протокол №5, утвърди начален план на Бюджета за 2024г. на Община Кърджали, в размер на **130 950 000лв.**

Към 30.06.2024г. са отразени служебни актуализации за + 13 565 861 лв. с писма на Министерство на финансите, както следва:

- Средства за компенсация на Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградският транспорт и транспорта в планински и други райони, за компенсация за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование, за компенсация за пътувания с вътрешноградският транспорт и междуселищния автомобилен транспорт, както и компенсация за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения в съответствие със Закона на МВР – 3 731 403лв.

- Средства за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2024г. в планински и малки селища с население до 500 жители – 15 943лв.

- Средства за функция „Общи държавни служби“ и за провеждане на избори за НС – 1 195 168лв.

- Средства за функция "Образование" / разходи за учебници, учебни комплекти и помагала за деца и ученици от I до XII клас, за работа с деца и ученици от уязвими групи, по Национална програма „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ / - 1 305 139лв.

- Средства за функция „Здравеопазване“ – 165 027лв.

- Средства за функция „Култура“ – 307 434лв.

- средства за изграждане на нова детска градина и изготвяне на ТП на ОУ "Г.Бенковски" – 401 613лв.

- Средства по ПМС № 42 от 2024г. за целеви разходи за възнаграждения и осигурителни вноски за служители в ОИЦ – 36 470лв.

- отчисления от РИОСВ – 1 168 320лв.

- трансфер от ПУДООС – 3 750лв.

- трансфер от АСП по програма „Лична помощ“ – 4 974 843лв.

- трансфер от МТСП – 18 264лв.

- трансфер от Министерството на младежта и спорта – 132 340лв.
- трансфери по Национални програми – 110 147лв.

В резултат на тези нанесени корекции уточненият план на Бюджета към 30.06.2024г. е **144 515 861лв.**

Структурата на Отчета на бюджета към 30.06.2024г. на Община Кърджали е в съответствие с изискванията на ЕБК за 2024г. 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 **66 679 186лв.** /46,1% спрямо плана/, както следва:

- I. ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ:** 45 588 440 лв. /49,6% спрямо плана/
II. МЕСТНИ ПРИХОДИ: 21 090 746 лв. /40 % спрямо плана/

Изпълнението на приходите по агрегирани показатели спрямо плана за 2024г., е както следва:

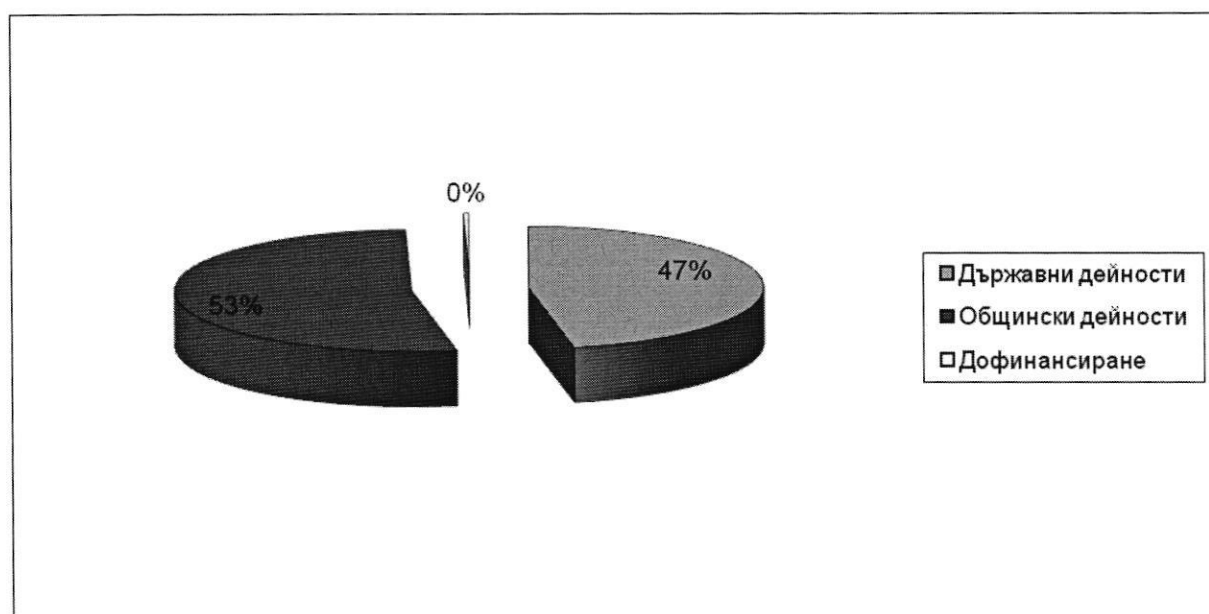
Вид приход	Изпълнение в лева	% спрямо плана
окончателен патентен данък и данък таксиметрови превози	178 595	81,1%
имуществени и др. данъци	6 188 948	57,9%
други данъци	/-/ 4 848	
приходи и доходи от собственост	1 364 118	43,6%
общински такси	5 509 946	70,1%
глоби,санкции и наказ. лихви	475 402	79,2%
други приходи	70 395	103,5%
внесен ДДС и данък в/у приходите от стопанска дейност	/-/715 028	53,5%
постъпления от продажба на имущество	4 049 093	60,9%
приходи от концесии	140 084	53,8%
помощи и дарения от страната	88 202	
получени субсидии	42 187 024	44,4%
други трансфери, в т.ч.	/-/3 381 220	
временни безлихвени заеми	/-/8205 147	
възмездни средства	39 927	
друго вътрешно финансиране	/-/902 108	
остатък от 2023г.	21 532 736	
налични средства на 30.06.2024г.	/-/ 11 942 296	

Разходната част на отчета към 30.06.2024г. е **66 679 186 лв.** или 46,1% спрямо плана.

Извършените разходи към 30.06.2024г. по видове са структурирани, както следва:

- делегирани от държавата разходи 45 588 440 лв. или 49,6%
- разходи за местни дейности 51 208 184 лв. или 40,4%
- дофинансиране на държавни дейности
с местни средства 380 781 лв. или 25,5%

Ето в общия бюджет дяловете на видовете дейности :



Общото изпълнение на разходите от **66 679 186 лв.** по бюджетни функции съгласно ЕБК е както следва:

	/в лева/
Изпълнителни и законодателни органи	7 634 152
Отбрана и сигурност	299 309
Образование	26 368 501
Здравеопазване	1 086 589
Социално осигуряване и грижи	11 665 259
Жилищно строителство и БКС	12 278 766
Почивно дело, култура и спорт	2 942 755
Икономически и др. дейности и услуги	3 911 839
Разходи за лихви	492 016



В структурата на разходите по икономически елементи делът на трудовите възнаграждения и осигурителни вноски е **37 662 449 лв.** или 56% спрямо общото изпълнение, разходите за материалната издръжка, платени данъци, такси и административни санкции са **20 682 057 лв.** или 31% спрямо общото изпълнение, капиталовите разходи са **2 375 847 лв.** или 4% спрямо общото изпълнение, субсидиите за нефинансови предприятия, стипендиите и помощите, лихви са **5 958 833 лв.** или 9% спрямо общото изпълнение на бюджета.

Просрочените задължения към 30.06.2024г. са в размер на 6 360 434 лв., като всички са за местни дейности. Всички просрочени задължения за капиталови разходи са при първостепенния разпоредител и възлизат на 341230 лв. Просрочените вземания на общината за периода възлизат на 1934511 лв. - в т.ч. от приватизация - 1 654 447 лв. и от наеми на имущество и други – 280 064 лв.

По отчетна група „Средства от ЕС - КСФ“ код 98 приходите и разходите за отчетния период са в размер на 2 087 825 лв., отчетени по оперативни програми, дейности, параграфи и подпараграфи на ЕБК за 2024г.

Към 30.06.2024г. по отчетни групи „СЕС – ДЕС код 96“ приходите и разходите са в размер на – 47 098 лв., а по отчетна група „СЕС – ДМП“ – 368 225 лв.

Към 30.06.2024г. община Кърджали има следните кредити:

Номер на договор/емисия	Срочност	Предназначение	Вид на кредита	Вид на кредита	Валута	Описание на лихвения процент	Дата договаряне	Краен срок на погасяване	Размер на дълга по договор (лв.)	Усвоен дълг/получени средства към периода (лв.)	Извършен и погашения (по главница) към периода (лв.)	Извършени разходи (лихви, такси, комисионни и др) към периода (лв.)	Остатъчен размер на дълга (текуща експозиция) към периода (лв.)
755/01.06.2015	Дългосрочен	Инвестиционни проекти	Договор за общински заем	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Фиксиран	01.07.2015	24.04.2025	2 099 102	2 099 102	1 921 320	464 008	177 782
№4/25.05.2020г.	Дългосрочен	Плащания по проекти, финансирани с ЕС	Договор за общински заем	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Фиксиран	17.09.2019 Предоговорен- 25.05.2021	25.04.2031	3 442 658 840 626 предоговорен	3 442 658	2 868 222	180 488	574 436
Дог.№1723 3-01/ 17.12.2020	Дългосрочен	Закупуване на ДМА	Финансово лизинг	Търговско и/или друго дружество	BGN	Фиксиран	17.12.2020	30.11.2024	122 178	122 178	82 500	6 022	39 678
Дог.№20F-112/05.02.2020г.	Дългосрочен	Инвестиционен проект	Договор за общински заем	ДЗЗД „ФУГ“	BGN	плаващ	05.02.2020	25.01.2032	1 488 386	1 488 386	234 283	31 484	1 254 103
Дог.№1724 1-01/03.06.21 г.	Дългосрочен	Закупуване на ДМА	Финансово лизинг	Търговско и/или друго дружество	BGN	плаващ	03.06.2021	25.05.2025	45 705	45 705	32 562	3 022	13 143
Дог.№242-01/03.06.21	Дългосрочен	Закупуване на ДМА	Финансово лизинг	Търговско и/или друго дружество	BGN	плаващ	03.06.2021	25.05.2025	39 239	39 239	28 446	2 746	10 793
Дог.№1305 /10.02.2022 г.	Дългосрочен	Плащане на финалния р-ди по проект от ЕС	Договор за общински заем	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Фиксиран	10.02.2022	25.09.2024	810 679	810 679	0	84 351	810 679
Безлихвен заем от Мин.фин.	Дългосрочен	Покриване на неразплащени разходи	Безлихвен заем по ЗПФ	Министерство на финансите	BGN	-	20.12.2022	15.12.2024	6 000 000	6 000 000	0	-	6 000 000
Общо:									14 047 947	14 047 947	5 167 333	772 121	8 880 614

Заличено на основание
чл.4§2 и чл. 6§3 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Н-К ОТДЕЛ И ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Р.БОЕВА/