

Република България
Община СИМИТЛИ

№ 04-20-15
27.04. 2018

О Т Ч Е Т

НА

ПЛАНА ЗА ФИНАНСОВО ОЗДРАВЯВАНЕ

НА ОБЩИНА СИМИТЛИ

КЪМ 31.03.2018 ГОДИНА

С писмо № 08-00-1477 от 22.12.2017 г. на община СИМИТЛИ на основание разпоредбата на чл.130ж, ал.1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) е одобрен временен безлихвен заем от централния бюджет в размер на 3 500 000 лв. Одобреният временен безлихвен заем е използван по предназначение за погасяване на просрочените задължения на общината с цел постигане на заложените в плана за финансово оздравяване мерки.

Съгласно условията в горното писмо в срок до един месец от получаването на средствата от централния бюджет, с наше писмо № 04-20-02/18.01.2018 година изпратихме в Министерство на финансите копие от платежните нареждания за разплатените просрочени задължения, отразени в Приложение № 5 към цитираното писмо.

За анализа на изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г. по процеса по финансово оздравяване на община Симитли се наблюдават следните финансови показатели, които имат отношение към регламентираните ограничения по чл. 130а от ЗПФ и изпълнението на самите мерки.

I. Анализ на финансовите показатели

1. Състояние на дълга на общината

Остатъчният размер на общинския дълг на община Симитли към 31.12.2017 г. е : общината обслужва общо три дълга - един дълг към „ФЛАГ“ ЕАД, с остатък към 31.12.2017 година-337 239 лева с краен срок за погасяване 25.04.2022 година и безлихвен заем за финансово оздравяване на стойност 3 500 000 лева с краен срок на погасяване 01.12.2020 година и цесия за 900 888 лева.

Погасяването на безлихвения заем за финансово оздравяване за 2018 година е 374 100 лев; 2019 година – 1 522 000 лева и 2020 година – 1 603 900 лева.

В ограничението по чл. 32, ал. 1 от ЗПФ за плащанията по дълга се включват плащанията по банков заеми.

Остатъчният размер на общинския дълг на община Симитли към 31.03.2018 г. е : общината обслужва общо три дълга - един дълг към „ФЛАГ“ ЕАД, с остатък към 31.03.2018 година-317 739 лева с краен срок за погасяване 25.04.2022 година и безлихвен заем за финансово оздравяване на стойност 3 500 000 лева с краен срок на погасяване 01.12.2020 година и цесия за 900 888 лева.

Погасяването на безлихвения заем за финансово оздравяване за 2018 година е 374 100 лев, като за първо тримесечие е нула лева.

2. Задължения за разходи по бюджета

Задълженията за разходи към 31.12.2017 г. са в размер на задълженията 1 741 263 лв, а към 31.03.2018 г. са 1 392 973,52 лева.

3. Поети ангажименти в бюджета

Поетите ангажименти в бюджета към 31.12.2017 г. са в размер на задълженията 573 903 лв., като са се намалили спрямо края на 2016 г. е в размер на 949 653 лв., а към 31.03.2018 г. са 718 678,70 лева.

4. Просрочени задължения в бюджета

Към 31.12.2017 г. просрочените задължения на общината са в размер на 1 214 404 лв. в т.ч. други просрочени задължения за 119 639 лева спрямо 30.11.2017 г.-4 574 900 те намаляват с 3 360 496 лв., като са погасени със средства от получения безлихвен заем. Разликата от 129 504 лв. сме погасили в месец януари 2018 година, а към 31.03.2018 г. размера на просрочените задължения са в обратната ведомост е 1 042 048,86 лева.

В отчета за финансовия ефект от плана за оздравяване просрочените задължения са се увеличили със 118 795 лева спрямо плана за оздравяване 923 254 лева, който трябва да погасим последните три години.

Състоянието на горните показатели е отразено в долната таблица.

Таблица № 1

Финансови показатели

Показатели	31.12.2017 г.	31.03.2018 г.	Изменение на показателите декември 2017 г. спрямо март 2018 г.
1	2	3	4 (3-2)
Размер на дълга (в лв.)	4 739 792	4 720 292	19 500
Размер на задълженията за разходи (в лв.)	1 741 263	1 392 974	348 289
Размер на поетите ангажименти (в лв.)	573 903	718 679	-144 776
Размер на просрочените задължения в бюджета (в лв.)	1 214 404	1 161 688	52 716

5.Бюджетното салдо към 31.03.2018 г. е – 44 606 лева.

II. Анализ на изпълнението на заложените мерки в плана за финансово оздравяване

Мерки за увеличаване на приходите

1.По мерки за повишаване събираемостта на ДНИ, данък превозни средства и приходи от продажба на общинско имущество очакваният финансов ефект е към 31.03.2018 година е 192 105 лева което е видно от приложение № 1 отчет за финансов ефект на плана за оздравяване.

2.По мерки за оптимизиране на разходите очакваният финансов ефект към 31.03.2018- година е 250 537 лева което е видно от приложение № 1 отчет за финансов ефект на плана за оздравяване.

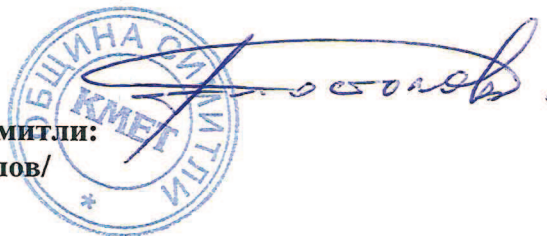
Таблица 2

Увеличаване събираемостта на данъчните приходи от ДНИ и I ДПрС				
		отчет		
1	Данъчни приходи ДНИ	31.03.2016	31.12.2016	31.03.2018
1	Облог текуща година	99644	99962	213 466
2	Отстъпки в лева	1 825	1 825	2 062
3	Задължение текуща година	97 819	98 137	211 404
4	Плащане текуща година	12 588	65 304	39 628
5	Събираемост текуща година	13%	67%	19%
6	Изплатени стари данъчни задължения (недобори)	8 721	29 827	10 904
7	Погасени по давност/опростени и др.	32 664	24	12 300
8	Просрочени данъчни вземания (недобор)	146 883	143 901	190 729
9	Събираемост недобор	6%	21%	6%
10	Увеличение на текущата събираемост процентни пункта			6%
11	Ефект от мерките в лева текуща година			27 040
12	Увеличение на събираемостта по просрочени данъчни вземания %			0%
13	Ефект от мерките в лева просрочия			2 183
14	Общ ефект			29 223

		отчет		
2	Данъчни приходи - ДПрС	31.03.2016	31.12.2016	31.03.2018
1	Облог текуща година	374 431	380 782	568 800
2	Отстъпки в лева	4 098	4 098	6 179
3	Задължение текуща година	370 333	376 684	562 621
4	Плащане текуща година	27 674	245 399	121 964
5	Събираемост текуща година	7%	65%	22%
6	Изплатени стари данъчни задължения (недобори)	78 117	191 206	57 614
7	Погасени по давност/опростени и др.	155 257	2 338	31 174
8	Просрочени данъчни вземания (недобор)	527 624	589 883	636 909
9	Събираемост недобор	15%	32%	9%
10	Увеличение на текущата събираемост процентни пункта			14%
11	Ефект от мерките в лева текуща година			94 290
12	Увеличение на събираемостта по просрочени данъчни вземания %			-6%
13	Ефект от мерките в лева просрочия			-20 503
14	Общ ефект			73 787
II	Увеличаване събираемостта на ТБО и др. местни такси			
		отчет		
1	ТБО	31.03.2016	31.12.2016	31.03.2018
1	Облог текуща година	379 016	380 441	874 050
2	Отстъпки в лева	7 031	7 076	5 878
3	Задължение текуща година	371 985	373 365	868 172
4	Плащане текуща година	43 886	253 180	112 993
5	Събираемост текуща година	12%	68%	13%
6	Изплатени стари задължения (недобор)	30 014	108 987	30 564
7	Погасени по давност/опростени и др.	250 536	523	150 901
8	Просрочени вземания от ТБО (недобор)	654 212	643 537	701 761
9	Събираемост недобор	5%	17%	4%
10	Увеличение на текущата събираемост процентни пункта			1%
11	Ефект от мерките в лева текуща година			69 107
12	Увеличение на събираемостта по просрочени данъчни вземания %			0%
13	Ефект от мерките в лева просрочия			550
14	Общ ефект			69 657

Приложение: Отчет за финансовия ефект по изпълнение на мерките, заложиени в плана за финансово оздравяване на Община Симитли към 31.03.2018 година/Приложение№1/

Кмет на община Симитли:
/Апостол Апостолов/



III. Мерки за оптимизиране на разходите за издръжка	Оптимизирането на издръжката 2018г. спрямо 2016г. 9.94%, 2019г. спрямо 2016г. е с 23.52%; 2020г. спрямо 2016г. 23.52%		69 500	247 192	177 692
	2018-2020	В. Мирчева- дир.Дирекция			
Оптимизиране разходите за канцеларски материали - дейност Община администрация	2018-2020		10 000	8 327	-1 673
Оптимизиране разходите за канцеларски материали в ДГ	2018-2020	В. Узунова - спец.образование	1 000	26	-974
Оптимизиране разходите за осветление на улици и площади	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	500	40 945	40 445
Оптимизиране разходите за строителни материали в БКС-жилищно строителство	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	5 000	14 257	9 257
Оптимизиране разходите за материали в дейност Спорт за всички	2018-2020	Е. Георгиева - зам.кмет	4 000	4 515	515
Оптимизиране разходите за вода, горива и енергия в ОБА	2018-2020	В. Мирчева- дир.Дирекция	3 000	0	-3 000
Оптимизиране разходите за вода, горива и енергия в ДГ	2018-2020	В. Узунова - спец.образование	3 000	0	-3 000
Оптимизиране разходите за вода горива и енергия в дейност Осветление на улици и площади	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	6 000	7 016	1 016
Оптимизиране разходите за вода, горива и енергия в дейност Спорт за всички	2018-2020	Е. Георгиева - зам.кмет	1 500	0	-1 500
Оптимизиране разходите за външни услуги в ОБА	2018-2020	В. Мирчева- дир.Дирекция	6 000	0	-6 000
Оптимизиране разходите за външни услуги в ДГ	2018-2020	В. Узунова - спец.образование	2 000	0	-2 000
Оптимизиране на разходите за външни услуги в дейност Осветление на улици и площади	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	6 500	0	-6 500
Оптимизиране на разходите за външни услуги в дейност БКС-жилищно строителство	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	3 000	3 939	939
Оптимизиране разходите за външни услуги в дейност Спорт за всички	2018-2020	Е. Георгиева - зам.кмет	4 500	4 120	-380
Оптимизиране разходите за външни услуги в дейност Други дейности по културата	2018-2020	Е. Георгиева - зам.кмет	8 000	72 649	64 649
Оптимизиране разходите за външни услуги в дейност Поддържане ремонт и изграждане на пътища	2018-2020	Ю. Мишев - зам.кмет	5 500	0	-5 500

Оптимизиране разходите за текущ ремонт в дейност Поддържане ремонт и изграждане на пъща и Други дейности по жилищното стр., благоустройството и регионалното развитие	2018-2020		Ю. Мишев - зам. кмет	0	91 398	91 398
IV. Мерки за оптимизиране на капиталовите разходи				0		0
Оптимизиране капиталовите разходи - местна дейност	2018-2020	Оптимизирането на капиталовите разходи в 2019г. с 2988000лв. и в 2020г. с 2988000лв.	Ю. Мишев - зам. кмет	0	0	0
V. Други мерки				1 300	74 145	72 845
Оптимизиране разходите за данъци и такси в дейност-898 "Други дейности по икономиката"	2018-2020	Оптимизиране разходите за данъци и такси в 2018г. с 3709; 2019-6709 и 2020 с 6709	В. Мирчева- дир. Дирекция	0	26 094	26 094
Оптимизиране разходите за лихви в дейност 910 "Разходи за лихви"-местна дейност по пар. 22-21 и 22-24	2018-2020	Оптимизиране разходите за лихви в 2018г. - 9382; 2019 с 43382 и в 2020г. с 43382	М. Георгиева - гл. счетоводител	1 300	14 541	13 241
Оптимизиране разходите за субвенции в дейност-713 "Спорт за всички"-местна дейност по пар. 45-00	2019-2020	Оптимизиране разходите за субвенции за 2019г. С-200223лв. И 2020г. С-200223лв.	В. Мирчева- дир. Дирекция	0	33 510	33 510
ОБЩ ЕФЕКТ ОТ ИЗПЪЛНЕНИЕ НА МЕРКИТЕ ОТ ОБЩИНАТА (И+II+III+IV+V)				87 496	530 138	442 642
VI. Безлихвен заем за финансово оздравяване сумата която ще искаме						
VII. График за погасяване на просрочени задължения					118 795	
9921 Просрочени задължения по навлесени публични държавни и общински вземания						
9922 Просрочени задължения за внасяне на данъци, вноски, такси и административни санкции						
9923 Просрочени задължения към доставчици				0	118 795	0
9924 Просрочени задължения към персонала						
9925 Просрочени задължения за пенсия, стипендии помощи и други текущи и кап. трансфери към домакинства						
9926 Просрочени задължения за субвенции и други текущи и капиталови трансфери към предприятия						
9928 Просрочени задължения по заеми						
9929 Други просрочени задължения						
VIII. Плащания по дълг, предвиден като маржа за оздравяване в раздел V. Други мерки				0	0	0
IX. Погасяване на безлихвения заем за финансово оздравяване				0	0	0
X. Погасяване на безлихвени заеми, отпуснати по чл. 103 от ЗПФ				0	0	0
ЕФЕКТ ОТ ПЛАНА ЗА ОЗДРАВЯВАНЕ (И+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)				87 496	648 933	442 642