



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

София 1000, ул. "Московска" №33, телефонен номератор: 9377 xxx, факс: 9810653, www.sofia.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно изпълнението по бюджета
на Столична община към 30.06.2015 година

Първоначалният бюджет на Столична община е приет с Решение № 48 от 12.02.2015 г., на Столичен общински съвет в размер на 1 498 231 200 лв., в т.ч. бюджетни 1 106 865 731 лв. и годишен разчет за сметките за средствата от Европейски съюз в размер на 391 365 469 лв. След извършени корекции по бюджета на Столична община, съгласно заповеди, същият е актуализиран и настоящият размер на бюджетните приходи и разходи е 1 139,42 млн. лв. Приходите по бюджета на Столична община към 30.06.2015 г. са в размер на 619 млн. лв., а разходите 418,3 млн. лв. Наличността по бюджетните сметки в лева е 89,46 млн. лв., а във валута е 62,54 млн. лв. По депозитната бюджетна сметка в лева наличността е 48,62 млн.лв., касовата наличност е 115,5 хил. лв.

ИМУЩЕСТВЕНИ ДАЊЦИ И НЕДАЊЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на Столична община към 30.06.2015 г. е 54,3 %. При годишен бюджет 566,8 млн. лв., отчетният им размер възлиза на 308 млн. лв., което е с 18,9 млн. лв. повече от същия период на 2014 г.

1. ДАЊЧНИ ПРИХОДИ

Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2015 г. е 153,5 млн. лв. при разчет 260 млн. лв. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 59 на сто и с 11,5 млн. лв. повече спрямо 30.06.2014 г.

Данък върху недвижимите имоти – при план 98,8 млн. лв. към 30 юни 2015 година събраните суми от данък недвижим имот са в размер на 64,25 млн. лв., което е 65 на сто от годишния план. Спрямо същия период на 2014 г. са събрани с 3,6 млн. лв. повече.

Данък върху наследствата – при план 100 хил. лв. в Столична община към 30.06.2015 г. са постъпили 30,5 хил. лв., или изпълнението е 30 %.

Данък върху превозните средства – при разчет 79,5 млн. лева, изпълнението към второто тримесечие на 2015 г. е в размер на 50,04 млн. лв. или 63 на сто спрямо плана за 2015 год., което е с 344 хил. лв. повече от 30.06.2014 г. Разчитаме на доброто взаимодействие между Столична община и СДВР Кат Пътна полиция за издирването на собствениците, които не са декларирали автомобилите си след закупуването им. Предстои внедряването на система за обмен на данни с ИА „Автомобилна администрация”, което ще подобри контрола върху платеният данък при извършване на технически прегледи. Това се очаква да подобри събираемостта на данъка върху превозните средства.

Данък за придобиване на имущества при дарение и по възмезден начин – план 77,5 млн. лева, изпълнението към 30 юни 2015 г. е 37,46 млн. лева, което е 48 на сто спрямо плана за 2015 г. Събрани са 7,7 млн. лева повече от същия период за 2014 г.

Патентен данък – план 2,3 млн. лева, изпълнението към 30.06.2015 г. е 1,03 млн. лева, което е 45 на сто. Изпълнението е със 217 хил. лв. по-малко в сравнение с 2014 г., което се дължи на намаляване броя на подадените патентни декларации, което води до по-нисък облог и по-малко приходи от този вид данък. За събиране на задълженията от предходни години от отделите се пускат по пощата с обратни разписки покани за доброволно изпълнение, които в по-голямата си част не достигат до получателите – връщат се като непотърсени или получателят не е на посочения адрес. Връчените покани, по които задълженията не са погасени в указания седем дневен срок се изпращат на публичните изпълнители на НАП, а тези със задължения над 1 000 лв. – на частен съдебен изпълнител.

Туристически данък – като план за този данък е приет 1,8 млн. лв. като до 30.06.2015 г. са постъпили 692 хил. лв. или 38,5 на сто. Спрямо същия период на 2014 г. са събрани с 87 хил. лв. повече.

Други данъци – при разчет 80 хил. лв. изпълнението е 9 хил. лв. или 11 на сто. Тук се отчитат постъпилите суми от отменения през 2004 г. пътен данък. За същия период през 2014 г. са събрани 55 хил. лв.

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Към 30.06.2015 г. неданъчните приходи възлизат на 154,5 млн. лв. при план 306,77 млн. лв. или 50,4 на сто и с 7,5 млн. повече спрямо 30.06.2014 г.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи от собственост**, при разчет 41,98 млн.лв., изпълнението е 15,12 млн. лв. или 36 на сто, което е с 964 хил. лв. повече от същия период на 2014 г.

Приходите от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 17 млн. лв. са с изпълнение 44,8 на сто, реализирани са 7,6 млн. лв. За първото шестмесечие на 2014 г. приходите от наем на имущество са 7 млн. лв. или с 600 хил. лв. по-малко от 2014 г. От наеми за реклама за отчетния период са събрани 1 527 522 лв.

От **наеми на земя** при разчет 5,5 млн. лв. изпълнението е 2,3 млн. лв. или 42 на сто, което е със 151 хил. лв. по-малко от същия отчетен период за 2014 г.

По подпараграф 24-04 **“Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги”** при разчет за годината 10,27 млн. лв. са постъпили 4,7 млн. лв. или 46 на сто. Тук са включени приходи от: продажба на тръжни книжа, приходи от услуги на общинските предприятия за обредни услуги и др. По този приходен параграф се отчитат и приходи от разрешения за поставяне на рекламно-информационни елементи, които за отчетния период са 322 600 лв.

Общо събрани приходи от рекламна дейност са 1 850 122 лв.

Приходите от **дивиденди** (подпараграф 24-07) – при бюджет 8 млн. лв. са постъпили 174 хил. лв. Приходите от дивиденди започват реално през второто полугодие на 2015 година, след балансовите комисии и съгласно решенията на СОС.

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи, постъпили по бюджета на общината към 30.06.2015 г. са **общинските такси** – при уточнен бюджет за годината 234,5 млн. лв., изпълнението е 129,24 млн. лв. – 55,1 на сто. В сравнение с първото шестмесечие на 2014 г. са събрани 3 млн. лв. повече.

Изпълнението по видове такси е, както следва:

- Такса за **битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 187 млн. лв., изпълнението е 104,7 млн. лв. или 56 %, което е с 496 хил. лв. повече от 2014 г.

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площи и улични платна** – изпълнение 1,3 млн. лв. при годишен план 3,5 млн. лв. или 37 %.

- Такса за **ползване на детски градини** – при бюджет за годината 17,35 млн. лв. са постъпили 9,5 млн. лв. или 55 %, което е с 42 хил. лв. повече от същия период на 2015 г.

- За **ползване на детски ясли и др. по здравеопазването** – изпълнение 43,5 на сто или 1,2 млн. лв. при бюджет 2,8 млн. лв., което е с 23 хил. лв. по-малко от същия период на 2014 г.

- За **административни услуги** – изпълнение 2,32 млн. лв. при бюджет 5,5 млн. лв., което е 42 на сто или 66 хил. лв. повече от същия период на 2014 г.

- За **технически услуги** – изпълнението е 7,67 млн. лв. при бюджет 14,4 млн. лв. или 53 на сто и с 1,5 млн. лв. повече от 2014 г.

- **Такса за притежаване на куче** – при разчет за годината 120 хил. лв. са постъпили 71 хил. лв. или 60 на сто и с 2 хил. лв. по-малко от 2014 г.

- **Други общински такси** – бюджетът е 1 млн. лв., изпълнението е 1,17 млн. лв. По този параграф постъпват такси за лицензи, за разрешения за провеждане на мероприятия, от заведението за отрезвяване, за отсичане на дървета от ОП “Общински земи и гори” и др.

Глоби, санкции и наказателни лихви – към 30.06.2015 г. постъпленията по § 28-00 «Глоби, санкции и наказателни лихви» са в размер на 7,5 млн. лв. при уточнен план 18,5 млн. лв., което прави 40,7 % изпълнение към момента и 928 хил. лв. повече приход от същия период на 2014 г.

Други неданъчни приходи – изпълнение 732 хил. лв. или 38,5 на сто за отчетния период при годишен план 1,9 млн. лв. По този приходен параграф постъпват приходи от застрахователни обезщетения, приходи от маршрутна дейност, собствените приходи на театрите и други.

Продажба на нефинансови активи – към 30.06.2015 г. изпълнението е 4 млн. лв. или 31 на сто при бюджет 13 млн. лв.

Приходи от концесии – изпълнение 43 на сто. При бюджет за годината 1,3 млн. лв. са постъпили 704 хил. лв.

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Взаимоотношенията с Републиканския бюджет включват получени трансфери /субсидии/ от Републиканския бюджет :

-обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини §31-11: разчет 298,436 млн. лв., изпълнение 164,402 млн. лв. или 55 на сто, което е с 4,78 млн. лв. повече от 2014 г.

-обща изравнителна субсидия и др. трансфери за местни дейности §31-12: разчет 9,78 млн. лв. и изпълнение 9,70 млн. лв. или 99 на сто и с 511 хил. лв. повече от същия отчетен период на 2014 г.

-целеви трансфери за капиталови разходи § 31-13: разчет 21,5 млн.лв. и изпълнение 4,23 млн. лв., което е 19,7 на сто и с 2,6 млн. лв. повече от 2014 г.

-получени целеви трансфери от ЦБ §31-18: разчет 1,74 млн. лв., изпълнението е 45 % или 792 хил. лв.

-получени от общини целеви трансфери от ЦБ §31-28: разчет 13,58 млн. лв. и изпълнение 13,53 млн. лв., което е 99 на сто и с 400 хил. лв. по-малко от същия период на 2015 г.

Заеми от чужбина § 80-00

-получен заем от ЕИБ за рехабилитация на улици	19 558 300 лв.
-получен заем от ЕИБ за транспортни средства	9 779 150 лв.
-погасяване главница по заем от Съвета на Европа /по ромски проект/	-220 800 лв.
-погасяване главница по заем от ЯБМС	-4 519 176 лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общо разходите по бюджета по разчет са 1 139,42 млн. лв., изпълнението е 418,29 млн. лв., или 36,7 %.

Изпълнението на разходите се разпределя по следния начин:

- за държавни дейности	158,51 млн. лв.
- за местни дейности	247,79 млн. лв.
- дофинансирането на държавната дейност с общински средства	11,99 млн. лв.

Изпълнението по функции е както следва:

Функция 1 „Общи държавни служби“ при разчет 70,7 млн. лв. са отчетени 34,78 млн. лв., което е 49 на сто.

Функция 2 „Отбрана и сигурност“ тук са отразени разходите за издръжка на Общинска ведомствена полиция и разходите за охрана на заведенията на бюджетна издръжка. При разчет 18,96 млн. лв., изпълнението е 5,24 млн. лв. или 27 на сто, което е с 553 хил. лв. повече от същия отчетен период на 2014 г.

Функция 3 „Образование“ при годишен план 293,85 млн. лв. са отчетени 128,99 млн. лв. или изпълнението е 44 на сто. Характерното в тази функция е, че столичните училища са определени като делегирани от държавата дейности и се издържат със средства от общи субсидии от ЦБ. Изпълнението във функция „Образование“ на държавни дейности е 110,18 млн. лв., местни дейности 17,37 млн. лв. и дофинансиране 1,44 млн. лв. В сравнение с второто тримесечие на 2014 г. разходите по образованието са се увеличили с 6,59 млн. лв.

Функция 4 „Здравеопазване” при план 40 млн. лв. изпълнението е 15,3 млн. лв. или 38 на сто, от които 8,8 млн. лв. за държавни дейности, 6 млн. лв. за местни дейности и 433 хил. лв. – дофинансиране. Разликата със същия отчетен период на 2014 г. е с 2 млн. лв. повече.

Функция 5 „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” изпълнението е 23,2 млн. лв. при план 43,1 млн. лв., което е 53,8 на сто. В сравнение със същия отчетен период на 2014 г. са изразходвани 658 хил. лв. в повече.

Функция 6 „Жилищно строителство, благоустройство, комунално строителство и околна среда” при план 392,4 млн. лв. изпълнението е 114 млн. лв. или 29 на сто. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет. В сравнение със същия отчетен период на 2014 г. са изразходвани 1 млн. лв. по-малко.

Функция 7 „Почивно дело, култура, религиозни дейности” в тази функция се отразява издръжката на Столична библиотека, културни домове, Столичните театри и Софийската художествена галерия, Зоопарк София и др. дейности по културата. При разчет 33,6 млн. лв. изпълнението за функция 7 е в размер на 14,7 млн. лв. или 43,7 на сто. За същия период на 2014 г. са изразходвани с 1,5 млн. лв. по-малко.

Функция 8 „Икономически дейности и услуги” планът е в размер на 224,5 млн. лв., изпълнението е 73,2 млн. лв. или 32,6 %. За дейностите по функция „Икономически дейности и услуги” в сравнение с второто тримесечие на 2014 г. са отчетени 12,2 млн. лв. повече. В тази функция се отчитат разходите за преференциални пътувания за масовия градски транспорт.

Функция 9 „Разходи неklasифицирани в други функции” при план 21,9 млн. лв. изпълнението е 8,7 млн. лв. или 40 на сто. В тази функция са отразени разходите за лихви по заеми, както следва:

-	„ <u>Заем от ЕИБ метро</u> ”	4,16 млн. лв.
-	„ <u>Заем от ЕИБ инженерна инфраструктура</u> ”	1,88 млн. лв.
-	„ <u>Заем от СЕВ за ромски жилища</u> ”	18,8 хил. лв.
-	„ <u>Заем от ЯБМС</u> ”	1,72 млн. лв.
-	„ <u>Заем от ЕИБ за изграждане на система за третиране на</u>	468 хил. лв.

битови отпадъци

- „Заем от ЕИБ за изграждане на система за третиране на битови отпадъци” II ^{ра} фаза	262 хил. лв.
- „Райфайзен лизинг”	13 хил. лв.
- Лихви по изпълнителни дела	192 хил. лв.

Районните администрации са финансирани, както следва:

При разчет 347,88 млн. лв. изпълнението е 184,71 млн. лв. или 53 %, като от тях държавни дейности 151,94 млн. лв. (56 %) и местни дейности 32,77 млн. лв. (42 %)

ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените задължения по бюджета на Столична община към 30/06/2015 г. са в размер на 2,9 млн. лв., като по-голямата част от тях са за текуща издръжка 1,85 млн. лв. и капиталови разходи 1,08 млн. лв.

Просрочените вземания на Столична община са в размер на 14,6 млн. лв., като от тях държавните са в размер на 7 хил. лв. и местни – 14,6 млн. лв. Вземанията са ликвидни в изпълнението на бюджетната година, като за една част от тях се водят дела за събиране по съдебен път.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

С Решение № 48 от 12.02.2015 г. на Столичния общински съвет се утвърждава поименен списък на Програмата за капиталови разходи в размер на 723 289 376 лв., в т.ч. финансиране с целева субсидия в размер на 6 004 900 лв. и 391 365 469 лв. средства по оперативни програми.

С писма за промяна на бюджетните взаимоотношения на Общината с централния бюджет и със заповеди за вътрешни преразпределения на бюджетни кредити към райони и подразделения инвестиционната програма достигна размер 754 547 048 лв., в т.ч. 21 004 900 лв.

Към 30.06.2015 г. разплатените строително-монтажни работи, основни ремонти, проектиране и доставка на машини, съоръжения и оборудване, отчуждени имоти са за 222 764 397 лв. или 29,52 %.

Усвоените средства са разпределени по източници както следва:

- Целева субсидия от РД и трансфери	5 543 004 лв..
- Собствени бюджетни средства	39 934 640 лв..
- Кредит от ЕИБ	9 053 669 лв.
- Оперативни програми	168 233 084 лв.

в т.ч. по ОП „Транспорт” – 27 570 793 лв., ОП „Регионално развитие” – 8 839 033, ОП „Околна среда” – 131 823 258 лв.

Подробно, по обекти и източници за финансиране, отчета за изпълнението на програмата за капиталови разходи е показан в Приложение № 5.



ЗАМЕСТНИК-КМЕТ НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА

/Дончо Барбалов/