



# ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ЕЛЕНА

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24  
Телефон/факс: 06151/65-57

e-mail: obs@elena.bg  
web: obs.elena.bg

## РЕШЕНИЕ

№ 10 / 18.02.2011 г.

ПРОТОКОЛ № 2 / 18.02.2011 г.

**ОТНОСНО:** Приемане на отчета за изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Община Елена за 2010 г.

Бюджетът на Община Елена за 2010 г. е приет с Решение № 22 от 23.02.2010 г. на Общински съвет Елена в размер на 7 060 219 лв.

Актуализирания бюджет е приет с Решение №70/ 16.08.2010 г. на Общински съвет Елена в размер на 7 146 513 лв.

На основание параграф 8 от ПЗР на ЗДБРБ за 2010 г., направените **служебни промени** след актуализацията са в размер на 390 304 лв., в т.ч. за държавни дейности 233 323 лв.; за местни дейности 156 981 лв.

След извършените служебни промени, към 31 декември 2010 г. **уточнения план по актуализирания бюджет е 7 536 817 лв.**

### І.ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 6 694 284 лв. при уточнен план 7 536 817 лв.Процентът на изпълнението е 88.8 %  
*В края на финансовата 2010 г. по сметката на общината има наличност от 740 605 лв. – преходен остатък за 2010 г., в т.ч. от ДД 408 017 лв. и от МД 332 588 лв.*

#### А.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Приходите за делегираните държавни дейности след извършените служебни промени са увеличени с 233 323 лв. и уточнения план е 4 417 741 лв. Изпълнението е в размер 4 032 497 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 449 394 лв.; наличност в края на периода – 408 017 лв.

**Изпълнението на приходите за държавни дейности е 91.3 на сто от уточнения план. Относителното тегло на приходите за държавни дейности, към размера на приходите по бюджета е 60.2 на сто.**

При план за собствени приходи на делегираните бюджети в образованието 7420 лв., постъпили са 7805 лв. или 105.2 на сто от предвидените за годината приходи.

Изпълнението на приходите за *делеганите от държавата дейности* по видове е както следва: **Общата субсидия** за държавни дейности е увеличена с 91 237 лв. и уточнения план е 3 552 501 лв. По отчет общата субсидия е 3 552 501 . или получени 100 % от предвидената по ЗИД на ЗДБРБ за 2010 г. и направените промени.

**Целевата субсидия за капиталови разходи** е увеличена с 2000 лв и уточнения план е 47 713 лв., към края на отчетния период извършени са капиталови разходи за 47 713 лв. или 100%.

За получени от общината **целеви трансфери** от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488001 е увеличен параграф 31-18 за държавни дейности със 32 067 лв. по план и по отчет 32 067 лв.

За получени от общината **целеви трансфери** от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488002 е параграф 31-28 за държавни дейности е 171 146 лв. по план /по отчет 142 042 лв./ – включват средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищен превоз по план и отчет 26 252 лв.; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години 106 909 лв./по отчет 79 104 лв./; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания по план 37 985 лв./по отчет 36 686 лв./.

На ЦБ са възстановени 414 лв. неусвоени от 2009 г. целеви средства.

За държавни зрелостни изпити от РИО е получен трансфер 97 лв., а за преброяване 2011 г. са получени 400 лв., получен е възстановен трансфер от МТСП 51287 лв., общо 51784 лв. отразени е по параграф 61-01.

Получените средства от Агенция по заетостта по национални програми за заетост 155 503 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.

От СОУ, по одобрен проект са получени от ПУДООС 1500 лв., посочени в параграф 64-01.

По параграф 88 временно съхранявани средства са посочени 619 лв. такси за настанени в защитено жилище, които следва да бъдат преведени по с-ка на МТСП.

Като приход за държавни дейности е отчетен и преходният остатък, който в началото на периода е 449 394 лв., а в края на периода е – 408 017 лв.

## **Б.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ /ОБЩНСКИ/ ДЕЙНОСТИ**

Приходите за местни дейности след извършени служебни промени са увеличени със 156 981 лв. Уточнения план е 3 119 076 лв. Изпълнението е в размер общо 2 661 787 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 308 887 лв.; наличност в края на периода -332 588 лв

<b>Изпълнението на приходите за местни дейности е 85.3%. Относителното тегло на приходите за местни дейности е 39,8 на сто.</b>
---

При план 328 000 лв. **имуществените и други данъци** по ЗМДТ са изпълнени в размер на 231 622 лв., което е 70,6 на сто от предвиденото за годината. Внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 14 374 лв. или 95,8% от годишният размер; Данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 73 650 лв. или 81.8 %; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 84 617 лв. или 52,9 %. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 58 416 лв. или 97.4 на сто . Постъпили са 565 лв. приходи по отменения пътен данък.

За същия период на 2009 г. постъпилите данъчни приходи са 259 184 лв.

Спрямо 2009 г. в абсолютни суми се наблюдава намаление на постъпилите средства от патентен данък с 540 лв.; увеличение на постъпленията от данъка върху недвижимите имоти със 4 828 лв., намаление на постъпилите средства от данъка върху превозните средства с 31 264 лв., увеличение на постъпилите средства от данъка за придобиване на имущества по дарение и възмезден начин с 2 092 лв.

При план за **неданъчните приходи** 710 810 лв., изпълнението им е 631 561 лв., което е 88.8 на сто от предвиденото за годината и са повече със 71 202 лв. от постъпилите неданъчни приходи към 31 декември 2009 г. Към 31 декември 2009 г. постъпилите неданъчни приходи са 560 359 лв.

**Приходи и доходи от собственост** при план 78 800 лв. са постъпили 86 507 лв. или 109,8 на сто. Постъпилите приходи от продажба на услуги, стоки и продукция са 28137 лв. или 140.7 на сто. Постъпилите приходи от наеми на имущество са 35 972 лв., което е 87.7 на сто от предвидените за годината приходи; постъпилите приходи от наеми на земя и зает общински терен са 12 231 лв. или 122.3 на сто от годишния размер; приходи от лихви по текущи банкови сметки са 1818 лв. и приходите постъпили от лихви по срочни депозити са 8 256 лв.

Приходите от **общински такси** при уточнен годишен план 488 693 лв. са изпълнени в размер на 453 782 лв., което е 92,8 на сто от годишния план и 71,9 на сто от неданъчните приходи. С най-голям относителен дял в общинските такси 67,1 на сто са постъпилите приходи от такса за битови отпадъци, а 105,7 на сто е изпълнението;

Такси за ползване на детски градини постъпили са 101,9 на сто от предвидените за годината; таксите за детска ясла 87,2%; таксите за ползване на ДСП 95,5 %, таксите за технически услуги 89,9 %; приходите от такси за административни услуги 84,6 на сто; приходите от туристическа такса 55,6 на сто; приходите от други общински такси 43.3 на сто;

Постъпили са 416 лв от глоби и неустойки; 10 997 лв. от други неданъчни приходи;

**Събраният и внесен ДДС е минус 15 412 лв., а внесенят данък върху приходите по ЗКПО е минус 3 323 лв.**

Постъпили са 91 077 лв. постъпления от продажба на нефинансови активи, в това число са 44 910 лв. от **продажба на сгради** и 46 167 лв. **приходи от продажба на земя**. Постъпили са 1 212 лв. **приходи от концесии**.

Получени са дарения от страната 6 305 лв. за Защитено жилище с. Илаков рът, за ОДК, за празника на града, за проведен мотокрос и за коледните празници.

**При уточнен план 1 038 810 лв. постъпилите собствени приходи общо са 863 183 лв. или изпълнение 83,1 на сто.**

За същия период на 2009 г. постъпилите собствени приходи са общо 819 543 лв.

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности при план 888 100 лв. е получена в пълен размер на 888 100 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 732 900 лв.; за зимно поддържане и снегочистване 155 200 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности при план 668 187 лв. за отчетния период е изразходвана 668 073 лв..

Като приход за местни дейности са посочени получените от АПИ средства по споразумение за финансиране на поддържането на републикански пътища в чертите на гр.Елена 38 736 лв. - отразени са в параграф 61-01.

Като приход за местни дейности е отразен получения трансфер от МТСП финално плащане по изпълнен проект по програма ФАР 29 304 лв.

Като приход за местни дейности е отразен получен трансфер от ПУДООС 99 976 лв.

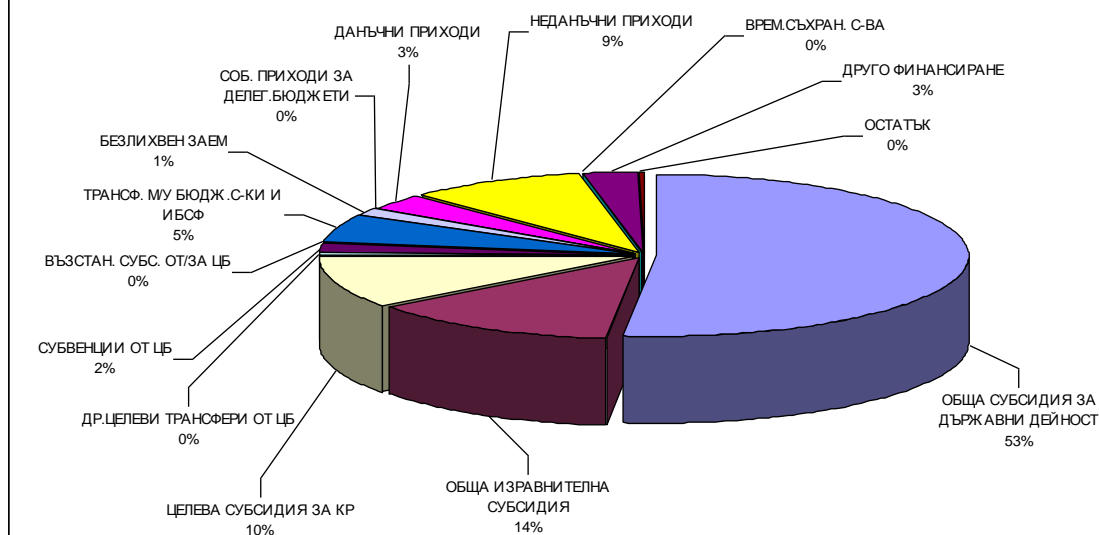
В приходната част за общински приходи, със знак минус са отразени: - предоставени заеми по ОП и ПРСР -86 166 лв., в т.ч. предоставени заеми -121845 лв.; възстановени заеми 35679 лв.

Като друго финансиране са отразени 184282 лв.за плащане към ФЕЕ, съгласно указание ДДС №20/ 2004 г. на МФ.

Към приходите за местни дейности е и преходният остатък, който в началото на периода е 278 794 лв., левова равностойност по валутна сметка в началото на периода 93 лв., наличност в лева по срочни депозити в началото на периода 30000 лв.; наличност в края на периода -332 588 лв.

С приходи за местни дейности при уточнен план 110 523 лв., в края на периода по отчет 84 307 лв. са дофинансирани държавни дейности.

## ОБЩО ПРИХОДИ ОТЧЕТ 31.12.2010 Г.



## II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

**Общият обем на разходната част на бюджета по уточнен план е 7 536 817.лв., изпълнението 6 694 284 лв. или 88,8 %. Има отчетени просрочени задължения – 302 984 лв., които в голямата си част са за материали, ел. енергия, горива, текущ ремонт, външни услуги и капиталови разходи**

- Разходи за държавни дейности - 4 032 497 лева
- Разходи за общински дейности - 2 577 480 лева
- Разходи за дофинансиране на държ. дейности - 84 307 лева

### А. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Актуализирания план по бюджета за държавни дейности е 4 184 418 лв. Бюджетът за разходи в държавни дейности в резултат на служебни промени е увеличен със 233 323 лв. и уточнения план на разходите за държавни дейности към края на отчетния период е 4 417 741 лв., **изпълнението е 4 032 497 лв. или 91,3 на сто. Относителното тегло към всички разходи е 60,2 на сто.**

Съгласно Решение № 22 / 23.02.2010 г. за приемане бюджета на общината и Решение №70/ 16.08.2010 г. за актуализиране бюджета на общината, с общински приходи се дофинансират държавни дейности – Общинска администрация, Общообразователни училища, Извънучилищни дейности, Детска ясла, ПВЗ, Защитено жилище, Читалища, Музей. През периода е получено дарение за Защитено жилище. Общо дофинансирането при уточнен план 110 523 лв., изпълнението е 84 307 лв. или 76,3 на сто.

По видове разходите са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 2 044 517 лв. или 96,8 на сто от годишния размер. Относителното тегло е 50,7 на сто от разходите за държавни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени работните заплати за периода януари – декември 2010 г.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 191 162 лв., в това число 132 535 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост.

За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 20 601 лв.

Изплатени суми от СБКО за облекло 27 050 лв.

За обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 55 295 лв.

За други подобни плащания и възнаграждения, в това число за временна неработоспособност за сметка на работодателя са изплатени 7 562 лв.

Внесени осигурителни вноски от работодател за ДОО 240 807 лв. Относителното тегло е 6.0 на сто от разходите за държавни дейности. Осигурителните вноски от работодател за УПФ са 45 291 лв. Здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 114 384 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 37 914 лв.

Общо **трудовете разходи** към края на отчетния период за държавни дейности са 2 784 583 лв. Относителното тегло на трудовете разходи е 69,1 на сто от разходите за държавни дейности.

За **издръжка** на държавните дейности към края на отчетния период при план 1003 826 лв. са изплатени 790 834 лв. (78,8%), като най-голям е дела на разходите за вода, горива и енергия 282 054 лв., разходите за външни услуги 182 185 лв., в т.ч. компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години по отчет 83 908 лв., разходите за храна 108 201 лв., за медикаменти 15 623 лв.; за работно облекло 29 620 лв.; за учебни разходи и учебници 25 220 лв., разходите за материали 75 101 лв., за текущ ремонт 16 103 лв.; платени са данъци за 5497 лв.; за командировки 8394 лв.; за застраховки 5426 лв.; други разходи за СБКО 15 840 лв.; неустойки и лихви 182 лв. и разходите изплатени за присъдени издръжки и по спортни проекти на УВЗ 21 388 лв. Относителното тегло на разходите за издръжка на държавните дейности е 19,6 на сто.

**Стипендиите** на ученици от социално слаби семейства, сираци, както и стипендии за отличен успех, изплатени към края на отчетния период са 14 739 лв.

Като разход за държавни дейности са отчетени **компенсациите за безплатни и по намалени цени пътувания** по параграф 42-19 други текущи трансфери за домакинства по план 39 284 лв., а по отчет 37 985 лв.

**Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози** по параграф 43-01 по план и отчет са 26 252 лв.

През отчетния период предоставяните **субсидии на читалищата** са 115 332 лв.

За анализирания период Капиталовите разходи за държавни дейности са извършвани в размер на 262 772 лв.

- *В отчета за 2010 год. не е допуснато пренасочване на приходи, предназначени за ДД.*

## **Б. МЕСТНИ РАЗХОДИ**

Актуализирания план по бюджета за местни разходи е 2 962 095 лв., в т.ч. за местни дейности 2 744 241 лв.; за дофинансиране на държавни дейности 214 854 лв. Бюджетът за местни дейности в резултат на служебни промени е увеличен със 154 981 лв. и уточнения план за местни разходи в края на отчетния период е 2 991 399 лв., изпълнението е 1 348 828 лв. или 45,1 на сто. **За местни дейности уточнения план е 3 008 553 лв., изпълнението 2 577 480 лв. или 85,7 на сто, а за дофинансирането на държавни дейности уточнен план 110 523 лв., а изпълнение 84 307 лв.** Относителното тегло за местни дейности е 85,7 на сто към всички разходи на общината.

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 170 974 лв. Относителното тегло е 6,6 сто от разходите за местни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени заплатите за периода, януари – декември 2010 г.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 2190 лв., за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 2997 лв.; изплатени обезщетения 219 лв.

За други плащания и възнаграждения са изплатени 17 050 лв., в т.ч. 16 232 лв. възнаграждения изплатени на общински съветници.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 19 609 лв., а относителното тегло е 0,8 сто. Здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя внесени към края на отчетния период са 9 288 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 3433 лв.

Общо **трудовете разходи** към края на отчетния период са 225 760 лв., което е 8,6 сто от разходите за общински дейности.

Разходите за **веществена издръжка** при уточнен план 1 554 181 лева, са извършени в размер на 1 134 570 лв. и са 73,0 на сто от годишния размер. Относителното тегло е 44,0 сто. В разходите за издръжка са включени разходите за храна в ЦДГ, ДЯ и ДСП общо 53 698 лв.; разходи за работно облекло 555 лв.; разходи за материали 137 893 лв.; разходите за вода, горива и енергия 231 965 лв.; разходи за външни услуги 489 839 лв., в т.ч. разходите за чистота 222 417 лв.; разходи за текущ ремонт 170 918 лв., в т.ч. отчетени средствата за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища и ТРП на републикански пътища в чертите на града общо 151 224 лв., 21 589 лв. са платените данъци и такси; за командировки в страната изплатени са 4 977 лв., за командировки в чужбина 1861 лв.; за застраховки на МПС и публична общинска собственост са внесени 8 647 лв., за СБКО 4 492 лв.; за неустойки и лихви по забавени плащания са платени 1479 лв.; за други неklasифицирани в др. параграфи разходи изплатените са 2300 лв.

Разходите за лихви за с-ва от ФЕЕ 4492 лв.

Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 53 845 лв.

Предоставени са субсидии за 90 377 лв., в т.ч. 34 287 лв. за МБАЛ по решение на Общински съвет Елена; 8 250 лв. субсидии на детски специализирани спортни школи; за футбол 17 800 лв.; за поддръжка на туристическа база е предоставена субсидия 15 100 лв., а за специализирани спортно туристически школи 5 940 лв.; за в. Еленска трибуна 9000 лв.

Внесения членски внос в сдружения на общините е 6 915 лв.

Приходите от такси в детски градини са 35 681 лв. и покриват 61,3% от разходите за издръжка на 103 деца от 1 до 5 години. Средната събрана месечна такса за 2010 г. е 28,87 лв., а за 2009 г. - 21,96 лв., при средно месечна издръжка за 2010 г. 47,06 лв. За 2009 г. средната месечна издръжка е 37,82 лв.

Приходите от такси за детска ясла са 6 625 лв. и покриват 26,2% от разходите за издръжка срещу 36,0% от разходите за издръжка за 2009 г.

Постъпилите приходи от такси от Домашен социален патронаж са 26 737 лв. и покриват 23,2% за 2010 г., срещу 25,2% от разходите за дейността за 2009 г. и 57,0% за 2010 г., срещу 62,1% от разходите за издръжка за 2009 г.

Към 31 декември капиталовите разходи в местните дейности са 1 061 521 лв., в т.ч. с целева субсидия за капиталови разходи 668 073 лв., 393 448 лв. с остатъци от 2009 г. и собствени бюджетни средства, в т.ч. 179 790 лв. друго финансиране от ФЕЕ във връзка с т.7.4.7 от ДДС №20/ 2004 г.

Местните разходи при план 3 119 076 лв. по отчет 2 661 787 лв., в това число местни дейности при план 3 008 553 лв. по отчет 2 577 480 лв. и държавни дейности дофинансирани при план 110 523 лв. по отчет 84 307 лв.

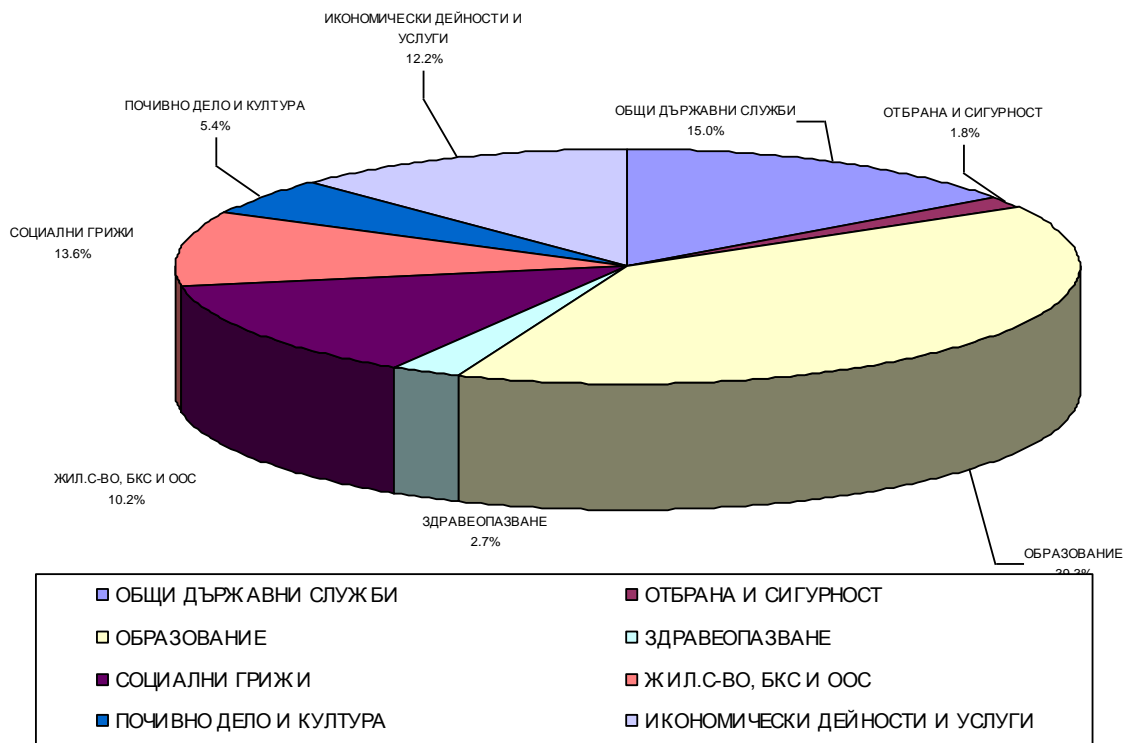
Разходите към 31 декември общо по функции, в това число за държавни и общински дейности е следното:

Функция	Общо р-ди до 30.09.	Относ ит. тегло	Държ. дейност и	Относи- телно тегло	Местни д-ти в т. ч. дофи	Относи- телно тегло
---------	---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------------	--------------------------------	---------------------------

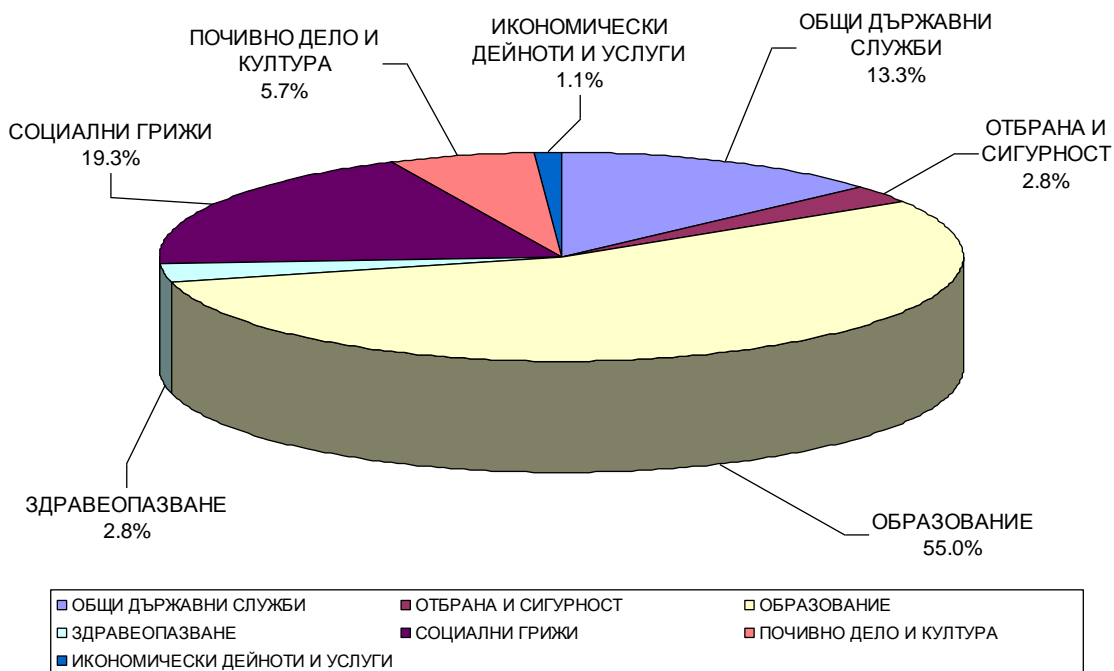
	2010 г.			/ % /	нансиране	/ % /
I.Общи държавни служби	1001692	15,0	535218	13,3	466474	17,5
В т. местна дейности	406159	6,1	X	X	406159	15.8
<b>дофинансиране</b>	<b>60315</b>	<b>0,9</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>60315</b>	<b>71.6</b>
II.Отбрана и сигурност	119568	1,8	111042	2,8	8526	0,3
В т. местна дейности	8526	0,1	x	X	8526	0.3
III.Образование	2626292	39,2	2217697	55,0	408595	15,4
В т. местна дейности	398742	6.0	X	X	398742	15,5
<b>дофинансиране</b>	<b>9853</b>	<b>0.1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>9853</b>	<b>11,7</b>
IV.Здравеопазване	177715	2,7	113921	2,8	63794	2,4
В т.ч. местни дейности	60823	0,9	X	X	60823	2.4
<b>дофинансиране</b>	<b>2971</b>	<b>0,1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>2971</b>	<b>3,5</b>
V.Соц.осигур. и грижи	907060	13,5	779404	19,3	127656	4,8
В т.ч. местни дейности	124344	1,9	X	X	124344	4.8
<b>дофинансиране</b>	<b>3312</b>	<b>0,1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>3312</b>	<b>3,9</b>
VI.ЖС, БКС и ООС	679552	10,2	-	-	679552	25,5
В т. местна дейности	679552	10.2	-	-	679552	26.4
VII.Поч.дело, култура	363247	5,4	230616	5,7	132631	5,0
В т. местна дейности	124775	1.9	X	X	124775	4.7
<b>дофинансиране</b>	<b>7856</b>	<b>0.1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>7856</b>	<b>9.3</b>
VIII.Иконом.д-ти и услуги	814666	12,1	44599	1,1	770067	28,9
В т. местна дейности	770067	11.5	X	X	770067	29.9
XI.Р-ди некласифицир. в другите функции	<b>4492</b>	<b>0,1</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>4492</b>	<b>0,2</b>
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>6694284</b>	<b>100</b>	<b>4032497</b>	<b>100</b>	<b>2661787</b>	<b>100</b>
<b>В т.ч. държавни д-ти</b>	<b>4032497</b>	<b>60.2</b>	<b>4032497</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>В т.ч. местни дейности</b>	<b>2577480</b>	<b>38.5</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>2577480</b>	<b>96.8</b>
<b>дофинансиране</b>	<b>84307</b>	<b>1.3</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>84307</b>	<b>3.2</b>

С най-голямо относително тегло са извършените разходи по функция Образование 39.2%, Общи държавни служби 15.0%; Социално осигуряване и грижи 13.5%; Икономически дейности и услуги 12.1%; Жил. Строителство, БКС и ООС 10.2%; Почивно дело и култура 5.4%; Здравеопазване 2.7% и с най-ниско относително тегло функция Отбрана и сигурност 1,8%; функция Разходи некласифицирани в другите функции 0,1%.

**СПРАВКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЕЛЕНА  
КЪМ 31.12.2010  
ГОДИНА**

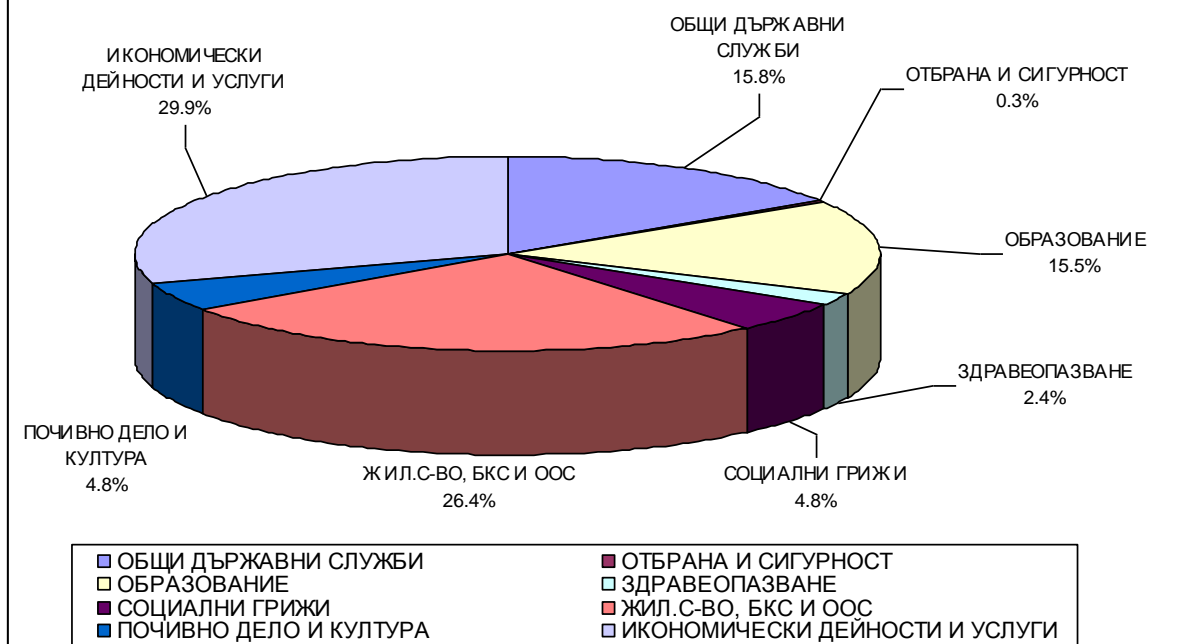


**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ ПО БЮДЖЕТА НА  
ОБЩИНА ЕЛЕНА КЪМ 31.12.2010  
ГОДИНА**





**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ  
ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЕЛЕНА КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА**



### III. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

На основание чл.9, ал.1 от Закона за общинския дълг /обн. ДВ бр.34 от 2005 г./ Кмета на общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общинския съвет като неразделна част от отчета за изпълнение на бюджета.

През 2010 г. община Елена не е поела дълг по Закона за общинския дълг.

### IV. Вземания и задължения

Просрочените вземания на общината към 31.12.2010 г. са 195 742 лв., а за същия период на 2009 г. са в размер на 182 073 лв. Просрочените вземания към края на отчетния период са 2,6 на сто от плана по бюджета, при 1,7 на сто от плана по бюджета за същия период на 2009 г. Според своя характер те са както следва:

- 27 226 лв. задължения на наематели за консумативи – ел. енергия, вода, телефонни разговори и газбол.

Другите просрочени вземания са както следва:

- 3 846 лв. са просрочените вземания от концесии;
- 135 074 лв. са просрочените вземания по сключени от общината договори за наем. В сумата са включени 7 745 лв. жилищни наеми; 127 329 лв. наеми от фирми. На нередовните наематели се изпращат напомнителни писма, начисляват им се лихви и неустойки съгласно клаузите в договорите, а срещу крупните длъжници са заведени съдебни дела.

- 566 лв. са просрочени вземания от материали;
- 657 лв. е не възстановена такса битови отпадъци;
- 24 052 лв. са не събрани приходи от тарифни такси за дървесина от общински гори;
- 220 лв. са дължими суми от абонати на Домашния социален патронаж;
- 4 101 лв. са не събраните такси в целодневните детски градини;

Просрочените задължения към 31.12.2010 год. са в размер 302 984 лв., а за същия период на 2009 г. са 287 400 лв. Просрочените задължения към края на отчетния период са 4,0 на сто от плана по бюджета, при 1,7 на сто от плана по бюджета за 2009 г.

Задълженията са както следва:

- 64 384 лв., в т.ч. 12 413 лв. материали; 24 538 лв. вода; горива и ел. енергия; 2377 лв. ел. енергия и 27 433 лв. услуги в Общинска администрация;
- 355 лв. тел. р-ри във функция Отбрана и сигурност;

- 108 лв., в т.ч. 22 лв. телефонни разговори и 86 лв. капиталови разходи в други дейности по образование;
- 4892 лв., в т.ч. 3408 лв. услуги и 1484 лв. ремонти във функция Здравеопазване;
- 1 431 лв., в т.ч. материали и ремонт в клубове на пенсионера и програми за временна заетост 1341 лв. и услуги 90 лв.;
- 67 лв. за тел. р-ри в Дневен център и Защитено жилище;
- 157 632 лв., в т.ч. 75719 лв. за материали и ремонти; 9 242 лв. за ел. енергия, горива и вода; 16 135 лв. услуги и 55 275 лв. капиталови разходи във функция ЖСБКС;
- 30 056 лв., в т.ч. 27 508 лв. материали и 2549 лв. услуги в дейност Спортна база за спорт за всички.
- 1 407 лв., в т.ч. 219 лв. ел. енергия, вода, горива и 1188 лв. услуги в Музей;
- 495 лв., в т.ч. 400 лв. ел. енергия; услуги 95 лв. в други дейности по културата;
- 18 488 лв. – за ремонт 10684 лв. и 7804 лв. капиталови разходи в група Транспорт и съобщения;
- 23 633 лв. – услуги в Други дейности по икономиката;

#### **V. Извънбюджетни сметки и фондове**

Съгласно Приложение № 9 към § 32 от ПЗР на ЗДБРБ за 2010 година през отчетния период в общината функционират следните извънбюджетни сметки и фондове:

- Специална сметка за приходите от приватизация на общински предприятия;
- Фонд за покриване на разходите по приватизация и следприватизационен контрол;
- Специален фонд за инвестиции и дълготрайни активи.

През отчетния период по Специалната сметка за приходи от приватизация не са постъпили приходи от приватизацията.

Във Фонда за покриване на разходите по приватизация и следприватизационен контрол са постъпили приходи от лихви 18 лв.. През отчетния период са извършени разходи за обяви и оценки по приватизационни сделки в размер на 2389 лв. Салдото по сметката към 31.12.2010 год. е 7 492 лв.

Във Фонда за инвестиции и дълготрайни активи са постъпили 2 730 лв. приходи от лихви 5 лв. През отчетния период са извършени разходи в размер на 1945 лв., отчетени са по параграф 52-00 Придобиване на ДМА. Салдото по сметката към 31.12.2010 год. е 799 лв.

През отчетния период функционират:

- *извънбюджетна сметка, за получаване,, разходване и отчитане на средства, предоставяни на общината, като бенифициент на средства от структурните фондове на ЕС и Кохезионния фонд, така също на подведомствени разпоредители, ако са бенифициенти на такива средства*
- *извънбюджетна сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“.*

#### **По ОП „Развитие на човешките ресурси”**

Наличността в началото на годината е 0 лв. Получен е трансфер в размер на 81 629 лв.; постъпили са такси от потребители 4877 лв.; постъпили са лихви 3 лв.; получен е заем от бюджета по сметката на оперативната програма 19537 лв.; възстановен е заем по бюджета 35679 лв.

Изразходвани са средства в размер на 78547 лв., в т.ч. 7774 лв. отчетени са в дейност Общобразователни училища; в дейност ЦДГ 405 лв.; 70367 лв. лв. отчетени са в дейност Други програми и дейности по осигуряване на заетост, Салдото по ОП „Развитие на човешките ресурси” към 31.12.2010 г. е 0,71 лв.

**За проект по ОП „Регионално развитие”, приоритетна ос 4 „Местно развитие и сътрудничество”** началното салдо към 01.01.2010 г. е 1043 лв.; получен е трансфер по параграф 63-01 в размер на 66600 лв.; предоставен е трансфер от общината към НФ 42 лв.; е предоставен заем от бюджета на общината в размер на 83 132 лв., който не е възстановен в бюджета към края на 2010 г. Постъпили са лихви 34 лв.

Изразходвани са 150 767 лв., отчетени са в дейност 865 Други дейности по туризма. Салдото по ОП „Регионално развитие” към 31.12.2010 г. е 0 лв.

**По ОП „Околна среда”** салдото към 01.01.2010 г. е 2377 лв.; предоставен е трансфер в размер на 24 лв. и лихви 0.40 лв. Разходът в размер на 2 200 лв. е отразен в дейност Пречистване на отпадъчните води от населените места по параграф 52-00 Придобиване на ДМА. Салдото по ОП „Околна среда” към 31.12.2010 г. е 154 лв.

**За изпълнение на проект по ПРСР, приоритетна ос 4 „Лидер”** е получен заем от бюджета на общината в размер на 19176 лв., получен е трансфер по параграф 63-01 в размер на 30008 лв.; постъпили са лихви 13 лв. Извършените разходи в размер на 23 744 лв. са отчетени в дейност Развитие на селските райони. Салдото към 31.12.2010 г. е 25453.98 лв.

На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.30, ал.1 от ЗОБ, чл.9, ал.1 и ал.2 от ЗОД, **ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ЕЛЕНА**

## **РЕШИ:**

1. Приема уточнения годишен план на бюджета за 2010 г. по прихода и разхода по функции и дейности, както следва:

1.1. По прихода 7 536 817 лв. /Разпределен по параграфи, съгласно Приложение №1/;

1.2. По разхода 7 536 817 лв. /Разпределен по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложение №2; Приложение №2-1; Приложение №2-2; Приложение №2-3/;

2. Приема отчета за изпълнение на бюджета за 2010 г., както следва:

2.1. По прихода - 6 694 284 лв. / разпределен по параграфи, съгласно Приложение №1/;

2.2. По разхода - 6 694 284 лв. / разпределен по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложение №2; Приложение №2-1; Приложение №2-2; Приложение №2-3/;

3. Приема отчета на инвестиционната програма за капиталовите разходи на община Елена през 2010 г./ съгласно Приложение №3/;

4. Приема окончателния годишен план и отчета за изпълнение на извънбюджетни сметки и фондове за 2010 г. / съгласно Приложение №4/;

5. На основание чл. 9, ал.2 от Закона за общинския дълг ПРИЕМА годишен доклад по дълга, съгласно Приложение №5.

6. Задължава кмета на общината в едномесечен срок да внесе в Общински съвет Елена информация, анализ и мерки по отношение на некоректните длъжници към община Елена”.

**СИМЕОН КЪНЧЕВ**

*Председател на*

*Общински съвет – Елена*