



# ОБЩИНА АЛФАТАР, ОБЛАСТ СИЛИСТРА

7570 гр. Алфатар, ул. "Йордан Петров" №6  
факс: /08673/ 26 03, тел. централа: 086/ 811 610

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГР.АЛФАТАР

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

### ОТНОСНО: КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПРИ ОБЩИНА АЛФАТАР, ОБЛАСТ СИЛИСТРА ЗА 2011 Г.

Уважаема госпожо Председател,  
Уважаеми дами и господа общински съветници,

При изпълнение на бюджета на общината за 2011 г. са спазвани изискванията на ЗДБРБ и ЕБК за 2011 г; ЗОБ; решенията на ОбС, принципите, приети и утвърдени в Наредбата за съставяне, изпълнение и отчитане на бюджета на общината и приетите антикризисни мерки в Община Алфатар.

Бюджетът през отчетния период е актуализиран на основание § 8 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗДБРБ за 2011 г, чл.18 от ЗОБ, с получените като трансфер средства от МТСП по НП "От социални помощи към осигуряване на заетост", получени средства от ПУДООС, други писма на МФ и Решения на ОбС.

Ежедневно се извършваше финансов контрол и обсъждане целесъобразността на разходите и следене на приходите.

Общото увеличение на бюджета за 2011 г. е в размер на **414 440** лв. спрямо началния годишен план и представлява:

Табл.1

Приходи	Начален план 2011	Уточнен план Декември 2011 г.	Разлика
1	2	3	4
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b>310 264</b>	<b>512 064</b>	<b>201 800</b>
➤ Имуществени данъци	65 600	111 600	46 000
➤ Неданъчни приходи	244 664	400 464	155 800
<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b>1 456 552</b>	<b>1 553 820</b>	<b>97 268</b>
➤ Обща допълв. Субсидия	1 199 852	1 254 277	54 425
➤ Целева за капит.разходи	92 800	92 800	-
➤ Обща изравн.субсидия	163 900	163 900	-
➤ Други целеви трансфери		42 843	42 843

<b>3. Трансфери</b>		<b><u>128 372</u></b>	<b><u>128 372</u></b>
➤ Трансфери от МТСП		64 810	64 810
➤ Получени трансфери, проект „Обществена трапезария”		16 858	16 858
➤ Получени ср-ва от ТСБ „Преброяване”		50	50
➤ Получени ср-ва от ПУДООС по проект „За чиста околна среда”		9 695	9 695
➤ Получени за Избори		33 609	33 609
➤ Възстановени за Избори	-	3 133	- 3 133
➤ Зимно поддържане		6 926	6 926
➤ Предоставени трансфери на Община Силистра по чл.71 е и 71а от ЗУО	-	2 230	- 2 230
➤ Получен трансфер по валутна бюдж.сметка на ОУ Алфатар по проект		1 787	1 787
<b>4. Временни безлихвени заеми</b>	<b>- 6 864</b>	<b>- 6 864</b>	<b>-</b>
<b>5. Финансов лизинг</b>	<b>- 14 395</b>	<b>- 14 395</b>	<b>-</b>
<b>6. Безлихвен заем м/у бюджетни и ИБСФ</b>	<b>-</b>	<b>- 13 000</b>	<b>- 13 000</b>
<b>7. Бюджетен остатък от предх.пер.</b>	<b>110 929</b>	<b>110 929</b>	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7</b>	<b>1 856 486</b>	<b>2 270 926</b>	<b>414 440</b>

Изпълнението на приходите по видове през 2011г. в Община Алфатар е следното:

### І. ПРИХОДИ

Табл.2

Приходи	Уточнен план Декември 2011	Отчет към 31.12.2011г.	% изпълнение
1		3	4
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b><u>512 064</u></b>	<b><u>434 801</u></b>	<b>84.91</b>
➤ Имуществени данъци	111 600	112 205	100.54
➤ Неданъчни приходи	400 464	322 596	80.55
<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b><u>1 553 820</u></b>	<b><u>1 553 820</u></b>	<b>100</b>
➤ Обща допълв. Субсидия	1 254 277	1 254 277	
➤ Целева за капит.разходи	92 800	92 800	
➤ Обща изравн.субсидия	163 900	163 900	
➤ Други целеви трансфери	42 843	42 843	
<b>3. Трансфери</b>	<b><u>128 372</u></b>	<b><u>128 372</u></b>	<b>100</b>
➤ Трансфери от МТСП	64 810	64 810	
➤ Получени трансфери, проект „Обществена трапезария”	16 858	16 858	
➤ Получени ср-ва от ТСБ „Преброяване”	50	50	
➤ Получени ср-ва от ПУДООС по проект „За чиста околна среда”	9 695	9 695	
➤ Получени за Избори	33 609	33 609	
➤ Възстановени за Избори	- 3 133	- 3 133	
➤ Зимно поддържане	6 926	6 926	
➤ Предоставени трансфери на Община Силистра по чл.71 е и 71а от ЗУО	- 2 230	- 2 230	
➤ Получен трансфер по валутна бюдж.сметка на ОУ Алфатар по проект	1 787	1 787	
<b>4. Временни безлихвени заеми</b>	<b>- 6 864</b>	<b>- 6 864</b>	<b>100</b>

5. Финансов лизинг	- 14 395	- 14 395	100
6. Безлихвен заем м/у бюджетни и ИБСФ	- 13 000	- 13 000	100
7. Бюджетен остатък от предх.пер.	110 929	110 929	100
8. Наличност в края на периода		-166 050	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8</b>	<b>2 270 926</b>	<b>2 027 613</b>	<b>89.28</b>

Приходите с общински характер в размер на 574 071 лв., представляват 28.31 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия за местни дейности в размер на 163 900 лв., получената субсидия за капиталови разходи в размер на 92 800 лв. , целеви трансфери – 31 249 и преходния остатък за местни дейности в размер на 82 128 лв.

Като се изключат получените от ЦБ приходи и целевите с общински характер, собствените приходи са 434 801, при 297 561 лв за 2010 г. В края на бюджетната 2011 г. събираемостта на собствените приходи спрямо уточнения годишен план е 84,91% , при 76,17% за 2010 г. Събираемостта към 30.06.2011 г. е била 38%, а към 30.09.2011 г. – 53,11%. Завишеният процент на изпълнение се дължи на реализираните продажби на общински земи, увеличение на постъпленията от данък недвижими имоти, данък върху превозните средства и такса битови отпадъци. Това е в резултат на въведените антикризисни мерки в общината по отношение събираемостта на собствените приходи. Изпратени бяха много покани и писма за доброволно плащане, проведени бяха много разговори и всичко това доведе до увеличаване на гореспоменатите приходи.

С цел повишаване събираемостта на приходите в общината, през 2011 г. е сключен договор между Община Алфатар и „Информационно обслужване” АД – клон Силистра, с предмет: в изнесените офиси на ИО в гр.Силистра да бъдат извършвани комплексни услуги на клиенти, свързани със събираемостта на местни данъци и такси, прием на декларации и искания за извършване на услуги на граждани във връзка със ЗМДТ.

Финансовата криза в страната се отрази на постъпленията на собствени приходи и в нашата община и по точно на неизпълнение на очакваните постъпленията от наем на земя и такси за технически услуги.

Изпълнението на приходите от данък върху недвижимите имоти е 102,46% при 56,28 % за 2010 г. и 76,90 % за деветмесечието; данък върху превозните средства – 79,99% спрямо уточнения годишен план при 57,46% за деветмесечието на годината.

От имуществените данъци с най- голям процент на изпълнение спрямо уточнения годишен план са приходите от данък при придобиване на имущество – 113,78%, при 56,28% за 2010 г.

През бюджетната 2011 г., процента на изпълнение на неданъчните приходи спрямо уточнения годишен план е 80,50% при 75,61% за 2010 г. и 42,73 % за деветмесечието на 2011 г. Тук най-голям е процентът на изпълнение на:

- ❖ Приходи от Такса „Битови отпадъци” – 107,18%, при 54,05% за 2010 г.;
- ❖ Такси за административни услуги – 105,6% спрямо уточнения годишен план, при 90% за 2010 г.;
- ❖ Приходи от наем на имущество –103,25%, при 88,87% за 2010 г. и 72,93% за деветмесечието на 2011 г.;

- ❖ Приходи от продажба на ДМА – 180 941 лв.или 99,81% спрямо уточнения годишен план, в т.ч. продажба на сгради – 4 097 лв., продажба на земя – 176 844 лв.
- ❖ Глоби, санкции, неустойки – 43,58% ;
- ❖ От такси детски градини са събрани 8 113 лв., при планирани за годината 7 000 лв., което се дължи на увеличеният брой деца в детските градини.
- ❖ Приходите от такси пазари са 1 432 лв.
- ❖ От дарения са получени 6 280 лв., от които 5 980 лв. за парклис в ДСХ, 100лв. за ЦДГ Алфатар от Манекс „Агро” ООД Силистра и 200 лв. от кмета на общината за коледна елха.

С най-нисък процент на изпълнение са приходите от такси технически услуги – 10,97% и приходите от наем на земя – 37, 06% при 87,12% за 2010 г и 109,29% за 2009 г. Ниският процент на изпълнение на приходите от наем на земя се дължи натрупаните задължения от наематели за ползване на общински пасища и мери.

Получената субсидия от ЦБ е 100% спрямо уточнения годишен план и ЗДБРБ за 2011 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 31.12.2011 г. е 89,28% спрямо планираните за годината.

Общината към 31.12.2011г. е с просрочени вземания в размер на 101 583 лв., при 65 331 лв. за 2010 г., от които несъбрани наеми от имуществено в размер на 7 503 лв, несъбрани наем от земя – 13 221 лв., несъбрани данък сгради, пътен данък и данък МПС – 31 018 лв., несъбрани ТБО – 48 089 лв. и такси ЦДГ- 1 752лв.

Разходната част на бюджета за 2011 г. по функции е следната:

## II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2011г.	Отчет към 31.12.2011г.	% изпълн
<b>1. Изпълн.и законод.органи</b>	<b>551 844</b>	<b>545 617</b>	<b>98,87</b>
В т.ч. държавни	374 246	374 472	
общински	177 598	171 190	
<b>2. Отбрана и сигурност</b>	<b>58 619</b>	<b>55 740</b>	<b>95,08</b>
В т.ч. държавни	58 619	55 740	
общински	-		
<b>3. Образование</b>	<b>547 369</b>	<b>529 576</b>	<b>96,74</b>
В т.ч. държавни	487 101	475 152	
общински	53 819	47 975	
дофинансиране	6 449	6 449	
<b>4. Здравеопазване</b>	<b>11 946</b>	<b>9 467</b>	<b>79,24</b>
В т.ч. държавни	11 946	9 467	
<b>5. Социални дейности</b>	<b>500 592</b>	<b>491 439</b>	<b>98,17</b>
В т.ч. държавни	418 610	414 196	
общински	35 413	30 674	
дофинансиране	46 569	46 569	
<b>6. БКС</b>	<b>267 408</b>	<b>234 200</b>	<b>87,58</b>
В т.ч. държавни			
общински	267 408	234 200	
<b>7. Култура и читалища</b>	<b>94 664</b>	<b>94 181</b>	<b>91,48</b>
В т.ч. държавни	72 162	72 162	
общински	22 502	22 019	
<b>8. Др.дейности по икономиката,</b>	<b>109 627</b>	<b>67 919</b>	<b>61,95</b>

<b>поддържане на пътища</b>			
В т.ч. държавни	360	360	
общински	109 267	67 559	
<b>9. Др. неklasифицирани разходи</b>	<b>557</b>	<b>454</b>	<b>81,50</b>
<b>10. Резерв</b>	<b>128 300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>2 270 926</b>	<b>2 027 613</b>	<b>89,28</b>

Задължителните разходи §1 - §5 са в размер на 1 118 423 лв. и представляват 55,16 % от всички разходи по отчета за 2011 г.

Процентът на изпълнение на разходите за стопанска издръжка е 30,79 % от всички разходи, като с най-голям относителен дял са разходите за горива, ел. енергия и вода – 41,63 % и разходите за външни услуги – 27,38 %.

Процентното изпълнение на разходите в почти всички функции е над 90%, с изключение на процентното изпълнение във функциите БКС – 87,58%, което се дължи на получените, но не изразходвани на 100% целеви средства по проекта за закриване на сметища и Др. дейности по икономиката, поддържане на пътища поради неизразходваните средства за зимно поддържане и снегочистване.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи“, процентът на изпълнение е 98,87% спрямо планираните. В тази функция с най-голям относителен дял са разходите за работни заплати на общинска администрация и общински съвет. Изплатени са обезщетения при пенсиониране на служители. Разходите за текуща издръжка са ограничени до минимум. Текущите разходи за издръжка са в размер на 120 018 лв. Най – голям е размерът на разходите за външни услуги, горива и ел. енергия.

Разходите за издръжка на Общински съвет са в размер на 55 836 лв. при 52 710 лв. за 2010 г., от които 50 370 лв. са разходи за ФРЗ и 5 466 лв. разходи за текуща издръжка.

В тази функция намират отражение и разходите по произвеждане на местни и президентски избори 2011 г. При получени за целта 30 476 лв. разходите възлизат на 32 637 лв., или 2 161 лв. са разходи извършени от общинския бюджет. Поради неусигурено 100% финансиране останаха неразплатени задължения за положен извънреден труд от служителите в общинска администрация и шофьорите в размер на 3 126 лв. Същите следва да бъдат планирани и изплатени от бюджет 2012 г.

Във функция „Отбрана и сигурност“ са отнесени разходите за издръжка на военния отдел; издръжка на полиция и пожарна; разходите за застраховка на доброволците ; разходи за отбранително мобилизационна дейност, ФРЗ и издръжка на дежурните в общината .

Разходите във функция “Образование” представляват 96,74 % от планираните за годината. С най-голям относителен дял в тази функция са разходите за ФРЗ и осигуровки, последвани от разходите за горива за отопление. Получените през отчетния период целеви средства за превоз на ученици са в размер на 42 843 лв., а извършените разходи към 31.12.2011 г. са в размер на 56 616 лв., или 13 773 лв. са разходи извършени от общинския бюджет. Преразходът на средствата е осигурен от собствени приходи. Изплатени са обезщетения при пенсиониране на шофьор в „Др. дейности по образование“ Получени и изразходвани са средствата за безплатни учебни помагала.

Разходите в дейност ЦДГ са в размер на 155 143 лв., от които ФРЗ – 111 415 , текуща издръжка 36 261 и разходи за ДМА - 7 467 лв.

В дейност „Общообразователни училища” разходите са в размер на 317 570 лв. , от които ФРЗ - 210 194 лв. , текуща издръжка – 103 465 лв. и разходи за ДМА - 3 911 лв.

Средствата за извънучилищни дейности , които бяха в ПРБК в размер на 3 677 лв. са разпределени между двете училища и остават като преходен остатък за 2012 г.

За компенсирание на част от транспортните разходи / 85%/ на пътуващите учители на територията на общината, са получени 7 293 лв., а извършените разходи към 31.12.2011 г. за целта са в размер на 9 227 лв. или с 1 934 лв. повече от получените.

Разходите за ФРЗ и издръжка на здравните кабинети в детските и учебни заведения са в размер на 8 277 лв. В същата функция са отразени и изплатените средства за лекарства на ветераните в размер на 1 190 лв.

Разходите във функция „Социални дейности” представляват:

- разходи в дейност „Дом за стари хора” в размер на 147 681 лв., от които за ФРЗ – 57 804 лв., текуща издръжка – 58 568 лв. и средства за ДМА – 31 309 лв.;
- разходи в дейност „Преходно жилище” в размер на 18 502 лв.;
- разходи в дейност „Център за настаняване от семеен тип” в размер на 154 098 лв., от които за ФРЗ – 134 948 лв. и текуща издръжка – 19 150 лв.;
- разходи за дейност „Кризисен център” в размер на 70 935 лв., от които 47 229 лв. за ФРЗ, 18 155 лв. за текуща издръжка и средства за ДМА – 5 551 лв.;
- разходи по НП „СПОЗ” предоставени от МТСП – 64 810 лв. и 1 746 лв. за сметка на общинския бюджет;
- разходи за ДСП в размер на 12 070 лв. и разходи за „Обществена трапезария – 16 858 лв. ;

Във функция „БКС” в най- голям размер са разходите по проекта за закриване на сметищата – 67 841 лв. Разходите за ремонт на улична мрежа са в размер на 6 672 лв. и разходите за ремонт на общински сгради – 1 502 лв.

Разходите в дейност „Чистота” са в размер на 131 387 лв., от които 67 841 лв. са разходи от целевата субсидия за капиталови разходи по проекта за закриване на сметищата .

През 2011 г. разходите за улично осветление са в размер на 26 942 лв., от които 19 414 лв. са разходи за консумирана енергия, а 7 528 лв. за ремонт и поддържане на същото. За 2010 г. разходите са били 21 329 лв., от които 20 202 лв. за ел.енергия и 1 127 лв. за поддържане.

Разходите по проекта в с.Алеково в размер на 9 695 лв. са отразени в дейност „Др.дейности по опазване на околната среда”. Проектът е финансиран със средства от ПУДООС.

В дейност „Спорт за всички” , за издръжка на футболния клуб разходите са в размер на 2 216 лв. при 2 250 лв. за 2010 г. и 6 661 лв. за 2009 г

От МФ са получени средства за масова физкултура в детските градини и училищата в размер на 650 лв., които са изразходвани съгласно защитените проекти.

В дейност „Обредни домове и зали” са отнесени разходите за тъжни ритуали в размер на 5 231 лв.

В дейност „Други дейности по културата” разходите са в размер на 12 721 лв. , от които разходите за културни мероприятия са в размер на 3 335 лв. и 2 992 лв. са разходи за ремонт на библиотеката в с.Алеково.

Получената и предоставената субсидия на читалищата е в размер на 71 512 лв. , от които 900 лв. са допълнителна субсидия за читалище гр.Алфатар, 700 лв. за читалище Чуковец и за читалище с.Алеково – 600 лв.

Във функция „Други дейности по икономиката и поддържане на пътищата” са извършени разходи за зимно поддържане и снегочистване в размер на 3 591лв. Разходите за ремонт на пътища са размер на 57 405 лв.

През 2011 г. изплатените средства за присъдена издръжка са в размер на 360,00 лв.

Разходите за лихви са в размер на 454 лв. по лизингова доставка.

През 2011 г. разходите за ДМА са в размер на **233 346** лв. , от които 92 800 лв. са разходи финансирани от РБ , 67 841 лв. разходи финансирани със средства от ПУДООС, 40 945 лв. разходи финансирани със собствени приходи и 31 760 лв. финансирани от други източници (Разплащателна агенция).

Разходът на средства по обекти е съгласно **Приложение №1.**

Състоянието на общинският дълг към 31.12.2011г. е показано в **Приложения №2 и 3.**

Получените целеви трансфери са както следва:

#### **ПОЛУЧЕНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ ПО § 31-28**

**Табл.4**

Предназначение на ср-вата	Получени	Изразходв.	Остатък
1. За намаление на пътуващи ученици	42 843	42 843	-
2. Безплатни пътувания ветерани	-	-	-
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>42 843</b>	<b>42 843</b>	<b>-</b>

#### **ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ НА КОХЕЗИОННИ И СТРУКТУРНИ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД / ИБСФ-3-КСФ/**

**Табл.5**

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2011	Приход	Разход	Салдо 31.12.2011
1.ИБСФ -3-ОП „Човешки ресурси”	-	171 850	171 845	5
2.Разплащателна Агенция към ДФ „Земеделие”	2 301 083	597 790	21 236	2 877 637
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>2 301 083</b>	<b>769 640</b>	<b>193 081</b>	<b>2 877 642</b>

Общината към 31.12.2011 г. няма натрупани задължения. За 2010 г. неразплатени разходи бяха в размер на 62 278 лв.

Неразплатени останаха единствено разходите за ФРЗ и осигуровки за декември във ВРБК ЦДГ Алфатар в размер на 8 000 лв.

Това е в резултат на предприетите мерки за оптимизиране на разходите: намаляване на разходите за текуща издръжка; прецизиране и приоритизиране на разходите за основен и текущ ремонт; енергоспестяващи мерки и др.

*Във връзка с гореизложеното на основание чл.52,ал.1 и чл.21,ал.1,т.6 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.30, ал.1 от ЗОБ, чл.9, ал.2 от Закона за общинския дълг, чл.49 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2011 г., предлагам Общинският съвет да вземе следните*

### **РЕШЕНИЯ:**

1. **Приема уточнения годишен план на бюджета към 31.12.2011 г. по прихода и разхода по функции, както следва:**
  - ❖ **По прихода 2 270 926 лв./ разпределен по параграфи съгласно Табл.1 и Табл. 1а/**
  - ❖ **По разхода 2 270 926 лв./ разпределен по функции и параграфи съгласно Табл.3 и Табл. 3а/**
  
2. **Приема отчета за касово изпълнение на бюджета за 2011 г.на Община Алфатар, както следва:**
  - ❖ **По прихода 2 027 613 лв. /разпределен по параграфи съгласно Табл.1а и Табл.2/**
  - ❖ **По разхода 2 027 613 лв. / разпределен по функции и параграфи съгласно Табл.3 и Табл. 3а /**
  
3. **Приема отчета за изпълнение на ИБСФ -3– КСФ за 2011г. / съгласно Табл.5/, както следва:**
  - ❖ **По прихода 3 070 723 лв.**
  - ❖ **По разхода 193 081 лв.**
  - ❖ **Салдо на 31.12.2011 г. – 2 877 642 лв.**
  
4. **Приема отчета за капиталовите разходи за 2011 г. в размер на 233 346 лв. съгласно Приложение №1.**
  
5. **Приема отчета за състоянието на общинския дълг по видове за 2011 г., съгласно Приложения №2 и 3.**

**КМЕТ НА ОБЩИНА:**  
**/ Й. УЗУНСКА/**

20.01.2012 г.  
гр. Алфатар