

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

За изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове в община Батак към 31.12.2010 г.

Общинския съвет със свое Решение 344/29.01.2010 г. взето с Протокол № 27 прие бюджета на Община Батак за 2010 година в размер на 5 057 423 лв. по приходната и разходната част.

С Решение № 407/08.09.2010 г., взето с Протокол №34 бе актуализиран бюджета на общината.

В процеса на изпълнението му, бе извършена служебна актуализация по приходната и разходната част в размер на 223 238 лв., в резултат на която бюджета на общината по уточнен годишен план за прихода и разхода към 31.12.2010 г. е 5 280 661 лв.

I Приходна част

Така формирания уточнен годишен план по приходната част на бюджета на общината към 31.12.2010г. в размер на 5 280 661 лв., е изпълнен на 4 117 613 или 77.98 %.

Изпълнението на данъчните приходи при уточнен годишен план от 324 093 лв. е 320 688 лв. или 99 %. Данък върху недвижимите имоти е изпълнен на 88 %, Данък върху превозните средства - 124 % и Данък при придобиване на имущество – 91 %.

Изпълнението на неданъчните приходи е 44 %. Неизпълнението основно е от плануваната за продажба сграда на Поликлиниката.

Приходи и доходи от собственост са изпълнение на 64 %, общинските такси на 85 %. През 2010 г. в сравнение с 2009 г. са постъпили с 8 894 лв. повече данъчни приходи, а неданъчните приходи са с 57 084 лв. повече през 2010 г.

Субсидиите от Министерство на финансите постъпват съгласно Закона за бюджета за 2010 година. През 2010 г. получените субсидии са с 613057лв. по-малко от 2009 г., а с актуализацията на бюджета за 2010 г. е намалена субсидията с 155 127 лв.

Получените трансфери през 2010 г. са повече с 1 405 лв. от 2009г.

Средствата в размер на 53 333 лв. са от погасен заем за сметосъбирачна техника към ПУДООС.

Наличност по сметки в банки към 31.12. 2010 г.:

Бюджетна сметка - 60 853 лв.

Набирателна сметка - 331 037 лв.

Оперативна програма „Човешки ресурси” - 19 155 лв.

Наличните средства по набирателната сметка са основно от внесени депозити за участие и изпълнение на поръчки и удържани 20 % от актове за извършени строително монтажни работи съгласно договорите.

II Разходна част

Извършените разходи по параграфи в зависимост от характера на финансирането изпълнението им, както следва:

	уточнен план	отчет	%
- държавни дейности	2 539 909	2 476 184	97.5 %
- общински дейности	2 740 752	1 641 429	60 %

Изпълнението в проценти по функции е както следва:

- общи държавни дейности - 73 %
- отбрана и сигурност - 99 %
- образование - 95 %
- здравеопазване - 100 %
- соц. осигуряване, подпомагане и грижи - 95 %
- жил. строителство, БКС и опазване на околната среда - 48 %
- поч. дело, културна и религиозна дейност - 105 %
- икономически дейности и услуги - 99 %

Спрямо годишния отчет делът на функциите е както следва:

- общи държавни дейности - 16 %
- отбрана и сигурност - 2 %
- образование - 29 %
- здравеопазване - 1 %
- соц. осигуряване, подпомагане и грижи - 20 %
- жил. строителство, БКС и опазване на околната среда - 19 %
- поч. дело, културна и религиозна дейност - 7 %
- икономически дейности и услуги - 5 %

Към 31.12.2010 г. Община Батак има просрочени задължения в размер на 721 470 лв. При първостепенния разпоредител – 618 523 лв. и 65 593 лв. при второстепенните разпоредители: Кметство с. Нова махала – 11 500 лв., Кметство с. Фотиново – 4 847 лв., ОССУ – 86 600 лв.

В държавните дейности просрочените задължения са в размер на 79 248 лв. и са за издръжка. В местни дейности - 642 222 лв., от които за издръжка – 191 148 лв. а останалите 451 074 са капиталови разходи.

Наличието на просрочени задължения се дължи на натрупаните такива от 2009 г., неизпълнение на собствените приходи и поемане на разходи от мероприятията над плана.

Към 31.12.2010 г. в Община Батак по оперативна програма „Човешки ресурси” са постъпили по & 6301- Получени трансфери 27 836 лв.

От Министерство на младежта и науката 3 852 лв. Изразходени са по & 1020 – Разходи за външни услуги за безплатен Интернет в училищата – 3 177 лв. и 675.00 лв. в детските градини.

По проект „Грижа в семейна среда за независимост и достоен живот на хора с различни видове увреждания и самотно живеещи хора – дейности „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ – фаза 3, номер на договора BG051PO001-5.2.07-0175-C-0001 са получени 23 455 лв. Изразходени са са материали, външни услуги и изплатени суми по граждански договори за обучители и екип по изпълнение на проекта- в размер на 4 300 лв.

По проект «Подкрепа за достоен живот BG 05IPO 001-5.2.09-алтернативи « са получени 529 лв. и са изразходени за изплатени суми по граждански договори.

Наличност на 31.12.2010 г. - 19 155 лв.

Община Батак е самостоятелно обособена административна единица включваща общински център – гр. Батак. Общината е първостепенен разпоредител с бюджетни средства. Второстепенните разпоредители с бюджетни кредити са 7 на брой, а именно:

- Кметство с. Нова Махала
- Кметство с. Фотиново
- ОССУ
- Исторически музей
- ОУ «Отец Паисий» - гр. Батак
- СОУ « Кирил и Методий» - с. Нова Махала
- ОУ « Климент Охридски « - с. Фотиново

Счетоводната политика се прилага от всички разпоредители с бюджетни кредити. Със заповед на съответните ръководители се извършиха годишни инвентаризации. През 2010 г. Бе закрыта ЦДГ «3-ти Март « - гр. Батак.

Във връзка с чл. 33 ал.3 от закона за счетоводството, с цел представяне на информацията за активите, пасивите, приходите и разходите на община Батак се изготвиха оборотни ведомости поотделно за трите отчетни групи с данни за състоянието на счетоводните сметки преди операциите по приключването. Данните в оборотните ведомости са представени на ниво синтетични сметки с четири разряден размер. С трите оборотни ведомости считаме, че сме представили точното финансово състояние на община Батак. В оборотните ведомости са обобщени всички структури на община Батак, като е приложен принципа на текущо начисляване на вземанията и задълженията, поради което не може да се търси пълно съпоставяне на разходите отразени в касовото изпълнение на бюджета в съответствие с Единната бюджетна класификация е отговарящите им по съдържание сметки от сметкоплана на бюджетното предприятие.

С изменение на ЗКПС бюджетните предприятия – общини се облагат с данък върху приходите от стопанска дейност в размер на 2 %. Общината превежда дължимия данък по сметка на НАП и подава декларация в Териториална агенция на НАП гр. Пазарджик.

Във В и К ЕООД община Батак участва с размер на активите – 13540 лв. В Овергруп – 16 742 лв. и в Екосистемс ЕООД – 1 200 лв. През