

# **ОБЩИНА РАКОВСКИ, ОБЛАСТ ПЛОВДИВ**

п. к.4150 пл. България, тел. 03151/2260, факс: 03151/2361, e-mail: [oa-rakovski@akovski.bg](mailto:oa-rakovski@akovski.bg)

## **О Б Я С Н И Т Е Л Н А   З А П И С К А**

### **ОТНОСНО: ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА РАКОВСКИ ЗА ВРЕМЕТО ОТ 01.01. ДО 31.12.2010 Г.**

Настоящият отчет за изпълнение сборния бюджет на Община Раковски е съставен и изготвен при спазване на действащата Единна бюджетна класификация и най-правилно и точно отразяване на приходите и разходите по съответните основни параграфи и подпараграфи, бюджетни дейности, групи и функции.

За осъществяване на необходимия анализ по изпълнението на сборния бюджет на общината и осъществяване на текущ контрол са спазени предишните и последни указания на Дирекция „Държавно съкровище” – ДДС № 11/ 29.12.2010 г.

Изготвени са и приложени към настоящия отчет необходимите справки и разшифровки за внасяне на прозрачност и улесняване на контрола и анализа на постъпленията и разходите по бюджета.

#### **I.ПРИХОДНА ЧАСТ**

През дванадесетте месеца на годината в приход по бюджета на Община Раковски са постъпили общо **13 973 492** лв. Приходите се делят на приходи с държавен характер и приходи с общински характер.

#### **1. Приходите с държавен характер са в размер на 6 960 641 лева и се формират от:**

**А. Субсидии и трансфери от ЦБ** **5 835 208 лв.**

##### **В това число:**

• **Обща субсидия от ЦБ за делегирани от държавата дейности** **4 980 182 лв.;**

• **Увеличение на общата субсидия от ЦБ на база писма от МФ** **338 511 лв.**

- **За подпомагане храненето на децата от подг.групи към училници и детски градини и за учениците от I до IV клас** **69 530 лв.**

- **За компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал** **55 821 лв.**

- **Допълнително финансиране на средищно училище ОУ “Отец Паисий” – с.Стряма на основание ПМС № 84 от 2009 г.** **19 215 лв.**

- **Допълнително финансиране на средищно училище СОУ “Гео Милев” – с.Белозем на основание ПМС № 84 от 2009 г.** **2 750 лв.**

- **За учебници и учебни помагала на учениците от I до VII клас и за децата от подготвителните групи в детските градини и училища** **78 059 лв.**

- По национална програма “Въвеждане на система за национално стандартизирано външно оценяване”	1 550 лв.
- По национална програма “Оптимизация на училищната мрежа” Мярка “Изплащане обезщетения на персонала”	39 350 лв.
- За подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища	7 463 лв.
- По национална програма “Училището територия на учениците” за подпомагане на целодневното обучение на у-ците от начален етап	8 869 лв.
- За целодневна организ. на учебния ден за учениците от I-ви клас	14 144 лв.
- По национална програма “Без свободен час” за заместници на отсъстващите учители	3 800 лв.
- За допълнителни възнаграждения на директорите на детски градини и училища на територията на общината	13 750 лв.
- По национална програма “С грижа за всеки ученик”	8 288 лв.
- По национална програма Информац.и комуникационни технологии в училище”	1 225 лв.
- Възстановени изплатени от общината средства за изплащане на присъдена издръжка	4 454 лв.
- Възстановени изплатени от общината средства за пътни разходи на правоимащи болни	151 лв.
- Възстановени изплатени от общината средства за лекарства на ветераните от войните, военнопострадалите и военноинвалидите	5 082 лв.
- Увеличение на общата субсидия за Читалища	5 000 лв.
• Получена и усвоена целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи	<b>63 790 лв.;</b>
- За ремонт на покрива на СОУ “Гео Милев” – с.Белозем	63 290 лв.;
- Капиталов трансфер за Читалище – за закупуване на комп.техника	500 лв.
• Целеви трансфери от ЦБ на основания Решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет за почистване на отводнителен канал “Геренча”	<b>411 516 лв.;</b>
- За почистване на отводнителен канал “Геренча	238 344 лв.
- За изграждане на мостове над отводнителен канал “Геренча”	173 172 лв.
• Получени и усвоени целеви трансфери от ЦБ /финанси на реалния сектор/	<b>41 209 лв.;</b>
В т.ч.:	
- За компенсации за безплатен превод на ученици до 16 години	35 670 лв.
- За компенсации за безплатни и по намалени цени на пътувания	2 101 лв.
- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози	3 438 лв.
<b>Б. Трансфери от министерства и ведомства</b>	<b>212 843 лв.</b>
<b>В това число:</b>	
• Получен целеви трансфер от МОМН чрез РИО-П-в	<b>80 лв.;</b>
• Получен целеви трансфер от МОМН за у-ще по национална програма “Без звънец”	<b>3840 лв</b>

• Получен целеви трансфер от НСИ за осигуряване дейностите по пребиваване на населението	<b>325 лв.</b>
• Получени от МТСП по програми за осигуряване на заетост	<b>210 091 лв.;</b>
• Възстановен трансфер на ПУДООС от СОУ "Г.Милев" – с.Белозем – неизползувани целеви средства от 2009 г.	<b>- 1 493 лв.;</b>
<b>В. Остатък от ср-ва по ОП по ИБСФ на ОУ"Хр.Ботев"-гр. Раковски</b>	<b>45 лв.</b>
<b>Г. Собствени приходи на училища</b>	<b>8 662 лв.;</b>
<b>Д. Остатък от 2009 г.</b>	<b>903 883 лв.</b>

**2. Приходите с общински характер са в размер на 7 012 851 лева и се формират от:**

<b>А.Собствени приходи на общината</b>	<b>3 011 402 лв.</b>
• Имуществени и други данъци	853 732 лв.;
• Неданъчни приходи	2 157 670 лв.
<b>Б. Субсидии и трансфери от Централния бюджет</b>	<b>2 348 143 лв.</b>
• Обща изравнителна субсидия	1 114 400 лв.;
В т.ч. за снеготочистване	22 600 лв.
• Получена и усвоена целева субсидия за капиталови разходи по първоначален бюджет	93 510 лв.;
• Получена и усвоена целева субсидия за ремонт на общински път Шишманци-Раковски съгласно Постановление № 138 на МС	1 140 233 лв.;
<b>В. Трансфери от министерства и ведомства</b>	<b>1 368 491 лв.</b>
• Получени трансфери от ПУДООС за обекти "ГКК – гр.Раковски" и "БДК – с.Стряма"	1 368 491 лв.;

<b>Г. Предоставени трансфери от/за Общината – непризнати разходи по ОП "Развитие на човешките р-си" за сметка на собствени п-ди на общината</b>	<b>– 5 607 лв</b>
<b>Д. Остатък от 2009 г.</b>	<b>290 422 лв.</b>

### 3. Изпълнение на приходите спрямо утвърдения годишен план

#### Държавни приходи

№	Произход	Ут.год.план 2010г.	Отчет към 31.12.2010	% кол.3/кол.2
x	1	2	3	4
1.	Субсидии и трансфери от ЦБ	5 862 574	5 835 208	99.53
2.	Трансфери от министерства и ведомства	212 843	212 843	100,00
3.	Приходи и доходи от собственост	8 662	8 662	100,00
4.	Временно съхранявани ср-ва	0	45	
4.	Остатък от 2009 год.	903 883	903 883	100,00
	Всичко:	<b>6 987 962</b>	<b>6 960 641</b>	<b>x</b>

Неизпълнението на ред 1 е в размер на 27 366 лв., от които:

-22 156 лв. са от целеви трансфер за компенсации и субсидии за пътни на правоимащите, които към 31.12.2009 г. са преходен остатък за общината, намиращ се по бюдж.сметка. Към 31.12.2010 год. средствата са усвоени от бюдж.сметка и са изразходени за съответните дейности.

#### Общински приходи

№	Произход	Ут.год.план 2010 г.	Отчет към 31.12.2010	% кол.3/кол.2
x	1	2	3	4
1.	Данъчни приходи	868 000	853 732	98.36
2.	Неданъчни приходи	2 158 755	2 157 670	99.95
3.	Субсидии и трансфери от ЦБ	2 349 933	2 348 143	99.92
4.	Трансфери от министерства и ведомства	1 368 491	1 368 491	100,00
5.	Предоставени трансфери от/за Общината		-5 607	
6.	Остатък от 2009 год.	290 422	290 422	100,00
	Всичко:	<b>7 035 601</b>	<b>7 012 851</b>	<b>x</b>

Собствените приходи на общината, включващи данъчни и неданъчни приходи към 31.12.2010 година са в размер на 3 011 402 лева. Към 31.12.2009 г. собствените приходи са били в размер на 2 344 224 лева., т.е. налице е увеличение на собствените приходи през 2010 г. с 667 178 лева. Най-голям е делът на нарасналите приходи от продажба на земя, данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци.

На ред 1 неизпълнението на собствените **Данъчни приходи по отчет спрямо окончателния год.план е 14 628 лв.:**

- *Неизпълнение на "Окончателен патентен данък"*

- 4 889 лв.

- *Неизпълнение на “Данък върху недв.имоти”* - 10 960 лв.
- *Неизпълнение на “Данък при придобив.на им-во, чрез дарение и възмезден начин”* - 32 252 лв
- *Общо компенсиращо изпълнение на останалите данъчни п-ди* + 33 833 лв.

## II. РАЗХОДНА ЧАСТ

Разходите на Община Раковски за времето от 01.01.2010 до 31.12.2010 г. възлизат на **12 944 075** лв., от които:

- **6 229 566** лева за делегирани от държавата дейности;
- **6 396 230** лева за местни дейности;
- **318 279** лева за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Разпределението на отделните видове разходите по функции е както следва:

### 1. Разходи за делегирани от държавата дейности

№	Функции	Ут. год. план	Отчет към 31.12.2010	% кол.3/кол.2
x	1	2	3	4
1.	Общи държавни служби	773 324	748 334	-24 990
2.	Отбрана и сигурност	524 619	387 497	-137 122
3.	Образование	4 936 396	4 504 116	-432 280
4.	Здравеопазване	214 806	165 331	-49 475
5.	Соц.осигур.,подпомаг.	427 784	320 698	-107 086
6.	Почивно,културно и рел.дело	100 259	94 769	-5 490
7.	Иконом.д-сти и услуги	10 774	8 821	-1 953
x	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>6 987 962</b>	<b>6 229 566</b>	<b>x</b>

- Неизпълнението по Функция I – Общи държ. служби от **24 990 лв.** се дължи на:
  - Неусвоени средства в Делегирана държавна дейност “Общинска администрация”-код 1122 в размер на **24 665 лв.** от заплати и осигуровки на незаети щатни бройки.
  - Неусвоени целеви средства за дейностите по преброяването в размер на **325 лв**
- Неизпълнението по Функция II – Отбрана и сигурност – 137 122 лв. е основно от заплати и осигуровки на незаети щатни бройки и 86 592 лв. целеви остатък от трансфер за “Изграждане на мостове над отводнителен канал Геренча”
- Неизпълнението по Функция III – Образование – 432 280 лв., от които главно от:
  - Реализиран преходен остатък в общински училища 337 124 лв.
  - Реализиран преходен остатък в ЦДГ и ОДЗ 89 946 лв.
- При Функция IV- Здравеопазване – 49 475 лв., от които:
  - Реализиран преходен остатък за Детски ясли 14 017 лв.
  - Реализиран преходен остатък за Здравни кабинети 35 385 лв.
- За Функция V- Социално подпомагане и грижи – 107 086 лв., остатък главно за

Бюджетна дейност “Център за обществена подкрепа” –

84 930 лв.

- При Функция VII – Спорт за всички – 5490 лв. е целеви остатък за училища за дейности по подпомагане на физ.възпитание и спорта.
- Неизпълнението по Функция VIII – Иконом.дейности и услуги – 1953 лв. са целеви остатък за обучение на служители.

## 2. Разходи за местни дейности

№	Функции	Ут. год. план	Отчет към 31.12.2010	% кол.3/кол.2
x	1	2	3	4
1.	Общи държавни служби	624 112	623 060	-1 052
2.	Образование	1 050 755	878 614	-172 141
3.	Здравеопазване	1 400	501	-899
4.	Соц.осигур.,подпомаг.	131 218	128 542	-2 676
5	ЖС БКС и ООС	3 258 301	3 168 344	-89 957
6.	Почивно,културно и рел.дело	199 367	160 772	-38 595
7.	Иконом.д-сти и услуги	1 442 558	1 436 397	-6 161
<b>x</b>	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>6 707 711</b>	<b>6 396 230</b>	<b>x</b>

По отношение на извършените разходи за местни дейности най-голям е делът на разходите за функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда, представляващи почти половината от отчетените разходи за местни дейности към 31.12.2010 г.

Неизпълнението на разходите спрямо окончателния годишен план за функциите в Общинска отговорност е в размер на 311 481 лв. или 95.36%, дължащо се главно на:

- При Функция Образование – 172 141 лв., от които:
  - Неусвоени средства, предоставени на ЦДГ и ОДЗ от общината за издръжка 48 138 лв
  - Недовършени капиталови обекти - 82 900 лв
- За Функция VI – ЖСБКС – 89 957 лв., от които основно:
  - Само при бюдж.дейности “Чистота” (разлика по утвърдена план-сметка, спрямо извършените разходи без ДДС) - 75 151 лв
  - Недовършени капиталови обекти – 12 716 лв.
- При Функция VII – Почивно дело – 38 595 лв., от които основно остатък от 30 000 лв целеви остатък от капиталово дарение от МФВС за изграждане на осветление на стадион Г.С. Раковски.

## 3. Разходи за дофинансиране на делегирани от държавата дейности

№	Функции	Ут. год. план	Отчет към 31.12.2010	% кол.3/кол.2
x	1	2	3	4
1.	Общи държавни служби	64 713	64 713	-0-
2.	Образование	136 212	136 031	-181

3.	Соц.осигур.,подпомаг.	3 115	2 152	-963
4.	Почивно,културно и рел.дело	116 850	115 383	-1467
<b>х</b>	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>320 890</b>	<b>318 279</b>	<b>-2611</b>

**IV. Към 31.12.2010 година Общината отчита наличност по банкови бюджетни сметки в размер на 1 029 417 лв.**

Реализираният остатък е разпределен по отделни разпоредители в системата на общината и по отговорности както следва:

№	Титуляр	Бюдж. код	Населено място	Остатък към 31.12.2010 г. /лв/		
				Държавен	Общински	Всичко
1.	ПРБК Община	01	Раковски	298 808	298 342	597 150
2.	ПГ „Петър Парчевич”	02	“	88 008		88 008
3.	ОУ „Христо Ботев”	03	“	99 164		99 164
4.	ОУ „Христо Смирненски”	04	“	43 345		43 345
5.	СОУ „Гео Милев”	05	Белозем	21 555		21 555
6.	ОУ „Отец Паисий”	06	Стряма	36 686		36 686
7.	ОУ „Д-р Петър Берон”	07	Чалъкови	52 186		52 186
8.	ОУ “Христо Ботев”	08	Шишманци	1 670		1 670
9.	ОДЗ „Щастливо детство”	09	Раковски	16 476		16 476
10.	ОДЗ „Детелина”	10	“	16 458		16 458
11.	ОДЗ „Иглика”	11	“	19 158		19 158
12.	ОДЗ „Първи юни”	12	“	28 868		28 868
13.	ЦДГ „Радост”	13	Стряма	2 846		2 846
14.	ЦДГ „Синчец”	14	Белозем	5 847		5 847
	<b>ОБЩО ЗА ОБЩИНА:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>731 075</b>	<b>298 342</b>	<b>1 029 417</b>

**АНА МАДЖАРСКА**  
*Директор “БФС”*

**ИВАН АНТОНОВ**  
*Кмет на Община Раковски*