

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

**по изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие 2021 година на
Община Николаево**

Изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие на 2021 година на Община Николаево се характеризира със следното:

Приходна част - 7 704 608 лв.

I. Собствените приходи възлизат на 583 899 лв.

1. Имуществени данъци – **185 797 лв.** при 163 500 лв., което 113,64 %, в това число:

- Данък върху недвижимите имоти - 47 853 лв. или 159,51 %,
- Данък върху превозните средства - 104 670 лв. 103,63 %,
- Данък при придобиване на имущество - 30 952 лв. 114,64 %,
- Патентен данък 2 319 лв. 82,82 %,
- Туристически данък – 3 лв.- 3,0%.

2. Неданъчни приходи – **398 102 лв.** или 115,83 % от план, който е 343 690 лв. Най-голям относителен дял имат:

- Такса битови отпадъци в размер на – 188 388 лв. или 114,71 % от този вид приход,
- Такса домашен социален патронаж – 20 328 лв.,
- Такси детски градини – 28 297 лв.,
- Такса пазари – 187 лв.,
- Приходи от наем имущество - 13 050 лв.,
- Наем земя – 23 018 лв.,
- Технически услуги – 6 746 лв.,
- Административни услуги – 16 825 лв.,
- Други общински такси – 687 лв.,
- Глоби, санкции – 43 575 лв.,
- Други неданъчни приходи 51 316 лв.,
- Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия -967 лв.,
- Постъпления от продажба на земя 3 960 лв.,
- Приходи от концесии 1 795 лв.,
- Помощи и дарения 897лв..

II. Приходи от Републиканския бюджет

IV-то тримесечие на 2021 г. са в размер на **6 189 429 лв.**, както следва:

1. Обща допълваща субсидия-
 - §31-11 са 4 985 146 лв. 100 % изпълнение.
2. Обща изравнителна субсидия –
 - §31-12 са 727 700 лв. или 100 %
3. Общински целеви субсидии-
 - §31-13 – 174 700 лв. или 100 %

4. Трансфери СЕБРА
 - §31-18 – 251 091 лв. или 100 %
4. Възстановени трансфери ЦБ –
 - §31-20 -98 лв.
5. Целеви трансфери по
 - §31-28 - 50 890 лв. – компенсации за възрастни и превоз на ученици 100 %

III. Трансфери – през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **2 064 675** лв.:

- по параграф 61-01 са получени – 2 051 852 лв.
- по параграф 61-02 са предоставени - **-73 357** лв. на община Стара Загора.
- по параграф 61-05 са получени – 86 180 лв. от МТСП за работещите по програми за временна заетост за работни заплати и осигуровки;

IV. Други трансфери - през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **-708 116** лв.

- по параграф 62-01 са получени трансфери – 3 212 186 лв.
- по параграф 62-02 са предоставени трансфери – -3 920 302 лв.

V. Трансфери от/за държавни предприятия и други лица–

- по параграф 64-00 5 000 лв.

VI. Временен заем в извънбюджетната сметка- **-6980** лв.

VII. Операции с финансови активи и пасиви:

- § 83-82 погашения на дългосрочен заем в размер на - **-20 400** лв.
- § 88-03 средства от ЕС – **-19 064** лв.
- ✓ § 9500– **Минус -383 835** лв., като в началото на отчетения период средствата са били 1 476 054 лв. а в края – - **1 859 889** лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък.

Разходна част- 7 704 608 лв .

Ако разглеждаме по параграфи разходната част на Община Николаево за:

- Работни заплати, възнаграждения - 3 853 750 лв. или 95,25 %,
- Осигуровки са изразходени - 856 833, което е 93,53 %,
- Други възнаграждения - 307 783 лв. което е 81,90%,
- Издръжка на общината за периода възлиза на - 1 663 272лв. или 70,07 %.
- Данъци - 27 888лв. или 94,50 %.
- Стипендии са изплатени - 12 155 лв.,
- Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет - 8 380 лв.,
- Обезщетения /компенсациите за пътуване на ветерани и пенсионери и отпуснати помощи за домакинства - 15 491 лв.,
- Субсидиране на читалища - 114 840 лв.,
- Разходи за членски внос - 2 641 лв.,
- Лихви - 1 807 лв.,
- Капиталов разход в размер на - 839 768. или 56,17 %.

Всичко изразходени са **7 704 608** лв. при план 9 446 530 лв. или 81,38 %.

По функции разглеждан разхода изглежда така:

1. Държавни и общински служби и дейности по изборите – 97 009 лв. при план 97 009 лв. или 100%.
1. Общодържавни и изпълнителни – 1 113 066 лв. при план 1 268 533 лв. или 87,74%
1. Общински съвети - 143 589 лв. при план 150 205 или 95,59%
2. Отбрана и сигурност – 380 542 лв. при план 495 615 или 76,78 %.
3. Образование – 4 255 244лв. при план 5 387 665 или 78,98%.
4. Здравеопазване – 109 147 лв. при план 119 221 или 91,55%.
5. Соц. осигур., подпомагане и грижи – 676 007 лв. при план 773 414 или 87,40%.
6. Жил.стр-во и БКС – 712 686 лв. при план 832 853 или 85,57%.
7. Поч.дело, кул., религ. дейн. – 167 992 лв., като 114 840 лв. са субсидия на читалищата при план 192 490 лв. или 87,27%.
8. Служби по поддръжка на пътища- 47 519 лв., при план 99 425 лв. или 47,79 %.
9. Икономически дейности и услуги- 1 807 лв. при план 50 100 или 3,60%.

Извънбюджетни сметки

Община Николаево има извънбюджетни сметки в банка Уни Кредит Булбанк гр. Казанлък:

- по „Човешки ресурси”- § 9500 – Минус –49 860 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 16 833лв., а в края -66 693 лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., получени са 587 256 лв., в т.ч. като трансфери в §63-00 – 582 157 лв. от § 76-00 на бюджета временно са прехвърляни 5 099 лв.

Изразходени – 556 460 лв., като за:

- ✓ ОП ”Социално включване”- 110 104 лв.,
- ✓ ОП ”Осигуряване топъл обяд”- 237 599 лв.
- ✓ ОП ”Обучение и заетост на младите хора” – 37 134 лв.
- ✓ ОП „ Активно приобщаване в системата на предуч. Образование“(МОН) – 27 850 лв.
- ✓ ОП в училища (МОН) – 128 061 лв.
- ✓ ОП Патронажна грижа за възрастни хора – 3 409 лв.
- ✓ ОП Здравен медиатор – Ковид 19 – 4 050 лв.
- ✓ ОП „Патронажна грижа за възрастни хора +“ – 8 253 лв.

- по „ДФЗ- РА“ – в началото на периода имаме 146 408 лв., а в края на периода §95-07 са 0 лв., получени са по §62-01 3 913 187 лв., и по §62-02 – 3 212 186 в т.ч. като трансфери в §63-01 - 3 288 586 лв. от § 76-00 на бюджет
- а временно са прехвърляни 1 881 лв. Извършени разходи §10-20 – 147 251 лв. и в § 51-00 – 3 990 625 лв. Общо извършените разходи са 4 137 876 лв.

➤ Набирателна сметка - наличност на 01.01.2021 г.- 38 416 лв., разлика 3 962 лв. и на 31.12.2021 г. в тази сметка има наличност от -42 378 лв.

Разлики по контрола на отчета

Не е установена разлика в контрола на отчета.

Изготвил:

Ирена Петкова

Гл. Експерт „Бюджет и ЧР“