

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

**по изпълнението на бюджета за първо шестмесечие на бюджета за 2022 година
на**

Община Николаево

Изпълнението на бюджета за първото шестмесечие на бюджета за 2022 година на Община Николаево се характеризира със следното:

Приходна част - 3 131 922 лв.

I. Собствените приходи възлизат на 292 914 лв. или 61 % от плана.

1. Имуществени данъци – **110 686 лв.** при 170 200 лв., което е 65 %, в това число:

- Данък върху недвижимите имоти – 22 296 лв. или 74 %,
- Данък върху превозните средства – 68 204 лв. или 65 %,
- Данък при придобиване на имущество – 18 315 лв. или 61 %,
- Патентен данък - 1 871 лв. или 81 %,
- Туристически данък – 0 лв.-

2. Неданъчни приходи – **182 228 лв.** или 59 % от плана, които са 306 614 лв. Най-голям относителен дял имат:

- Такса битови отпадъци в размер на – 108 927 лв. или 59 % от този вид приход,
- Такса домашен социален патронаж – 11 351 лв. или 54 %,
- Такси детски градини – 13 248 лв. или 166 %,
- Такса пазари – 727 лв. или 145 %,
- Приходи от наем имущество - 5 532 лв. или 37 %,
- Наем земя – 13 333 лв. или 59 %,
- Технически услуги – 2 320 лв. или 41 %,
- Административни услуги – 7 168 лв. или 48 %,
- Други общински такси – 150 лв. или 30 %,
- Глоби, санкции – 6 936 лв. или 25 %
- Други неданъчни приходи - 380 лв. или 18 %,
- Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия - -871 лв. или 89 %
- Постъпления от продажба на земя – 11 668 лв.
- Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи – 451 лв.
- Приходи от концесии - 908 лв.
- Помощи и дарения 0 лв.

II. Приходи от Републиканския бюджет за

Първо шестмесечие на 2022 г. са в размер на **3 579 396** лв., както следва:

1. Обща допълваща субсидия-
 - §31-11 са 3 036 508 лв. или 58 % изпълнение.
2. Обща изравнителна субсидия –
 - §31-12 са 512 384 лв. или 64 % изпълнение
3. Общински целеви субсидии-
 - §31-13 – 0 лв.

4. Трансфери СЕБРА
 - §31-18 – 3 060 лв. или 100 % изпълнение
4. Възстановени трансфери ЦБ –
 - §31-20 -80 лв.
5. Целеви трансфери по
 - §31-28 – 27 524 лв. – компенсация за възрастни и превоз на ученици или 91 %

III. Трансфери – през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **251 861** лв.:

- по параграф 61-01 са получени – 269 155 лв.
- по параграф 61-02 са предоставени - **-37 784** лв. на община Стара Загора.
- по параграф 61-05 са получени – 20 490 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 **-96 809** лв.

- по параграф 62-01 са получени трансфери – 484 050 лв.
- по параграф 62-02 са предоставени трансфери – -580 859 лв.

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

- по параграф 64-00 0 лв.

VI. Временен заем в извънбюджетната сметка- **-44 739** лв.

VII. Операции с финансови активи и пасиви:

- § 83-82 погашения на дългосрочен заем в размер на - **-10 200 лв.**
- § 88-03 средства от ЕС – **-48 797 лв.**

- ✓ § 9500– **Минус -791 704** лв., като в началото на отчетения период средствата са били 1 859 889 лв., в края – **-2 643 937** лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., а в касата наличността е – **-7 656** лв. от които -4 654 лв. в касата на училищата, а -3 002лв. в касата на общината.

Разходна част- 3 131 922 лв .

Ако разглеждаме по параграфи разходната част на Община Николаево за:

- Работни заплати, възнаграждения – 1 578 369 лв. или 39,27 %,
- Осигуровки са изразходени – 357 465, което е 39,33 %,
- Други възнаграждения – 151 068 лв. което е 43,95%,
- Издръжка на общината за периода възлиза на - 726 762 лв. или 33,70 %.
- Данъци - 13 792 лв. или 48,94 %.
- Стипендии са изплатени - 6 823 лв. или 17,09 %,
- Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 5 450 лв.
- Обезщетения /компенсациите за пътуване на ветерани и пенсионери и отпуснати помощи за домакинства – 6 587лв.,
- Субсидиране на читалища – 61 867лв.,
- Разходи за членски внос - 2 390 лв.,
- Лихви - 624 лв.,
- Капиталов разход в размер на – 220 725 или 22,47 %.

Всичко изразходени са **3 131 922**лв. при план 8 665 194 лв. или 36 %.

По функции разглеждан разхода изглежда така:

1. Държавни и общински служби и дейности по изборите – 1 823 лв. при план 1 823 лв. или 100%.
1. Общодържавни и изпълнителни – 500 940 лв. при план 1 261 213 лв. или 40 %
1. Общински съвети - 63 553 лв. при план 168 500 или 38%
2. Отбрана и сигурност – 47 306 лв. при план 254 586 или 19 %.
3. Образование – 1 880 311лв. при план 5 178 916 или 36%.
4. Здравеопазване – 38 425 лв. при план 128 667 или 30%.
5. Соц. осигур., подпомагане и грижи – 330 664 лв. при план 557 595 или 59%.
6. Жил.стр-во и БКС – 134 396 лв. при план 620 300 или 22%.
7. Поч.дело, кул., религ. дейн. – 78 422 лв., като 61 867 лв. са субсидия на читалищата при план 252 255 лв. или 31%.
8. Служби по поддръжка на пътища- 55 458 лв., при план 198 097 лв. или 28 %.
9. Икономически дейности и услуги- 624 лв. при план 43 242 или 1%.

Извънбюджетни сметки

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

- по „Човешки ресурси”- § 9500 – Минус –48 754 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 66 693лв., а в края -17 939лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., получени са 153 716 лв., в т.ч. като трансфери в §63-00 – 108 977лв. от § 76-00 на бюджета временно са прехвърляни 44 739 лв.

Изразходени – 251 267 лв., като за:

- ✓ ОП ”Социално включване”- 31 734 лв.,
- ✓ ОП ”Осигуряване топъл обяд”- 129 486 лв.
- ✓ ОП „ Активно приобщаване в системата на предуч. Образование“(МОН) – 13 215 лв.
- ✓ ОП в училища (МОН) – 63 677лв.
- ✓ ОП „ Патронажна грижа за възрастни хора +“ – 13 155 лв.

- по „ ДФЗ- РА“ – Получени са по §62-01 580 860 лв., и по §62-02 – -484 050 в т.ч. като трансфери в §63-01 – 484 050 лв. Извършени разходи §10-20 – 51 624лв., § 51-00 –507 576лв. и в § 52-00 – 21 660 лв. Общо извършените разходи са 580 860 лв.

➤ Набирателна сметка - наличност на 01.01.2022 г.- 42 378 лв., разлика -12 776 лв . и на 30.06.2022 г. в тази сметка има наличност от -55 154 лв.

Разлики по контрола на отчета

Не е установена разлика в контрола на отчета.

НИКОЛАЙ КЪНЕВ

Кмет на Община Николаево

Изготвил:

Ирена Петкова

Гл. Експерт „Бюджет и ЧР“