****

**Община Николаево, обл. Стара Загора, гр. Николаево 6190, ул. „Георги Бенковски“ № 9**

**Телефон 04330 / 2040, e-mail:** [**obnikolaevo@nikolaevo.net**](mailto:obnikolaevo@nikolaevo.net)

***ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА***

**по изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие на 2023 година на**

***Община Николаево***

Изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие на 2023 година на Община Николаево се характеризира със следното:

**Приходна част - 9 224 531 лв.**

***І. Собствените приходи възлизат на 709 746 лв. или 107 % от плана.***

1. Имуществени данъци – **226 215 лв.** при 219 814 лв., което e 103 %, в това число:

* Данък върху недвижимите имоти – 60 743 лв. или 110 %,
* Данък върху превозните средства – 119 658 лв. или 96 %,
* Данък при придобиване на имущество – 42 857 лв. или 122 %,
* Патентен данък - 2 755 лв. или 102 %,
* Туристически данък – 139 лв. или 139 %.
* Други данъци – 63 лв. или 3 %..

2. Неданъчни приходи – **483 531 лв.** или 112 % от плана, които е 429 978 лв. Най-голям относителен дял имат:

* Такса битови отпадъци в размер на – 233 863 лв. или 113 % от този вид приход,
* Такса домашен социален патронаж – 35 668 лв. или 102 %,
* Такса пазари – 722 лв. или 48 %,
* Приходи от наем имущество - 13 374 лв. или 191 %,
* Наем земя – 37 682 лв. или 116 %,
* Технически услуги – 6 701 лв. или 67 %,
* Административни услуги – 15 691 лв. или 112 %,
* Други общински такси – 844 лв. или 281 %,
* Глоби, санкции – 17 306 лв. или 69 %
* Други неданъчни приходи – 68 358 лв. или 99 %,
* Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия - -1 483 лв. или 120 %
* Постъпления от продажба на земя – 52 988 лв.
* Приходи от концесии – 1 817 лв.
* Помощи и дарения 0 лв.

***ІІ. Приходи от Републиканския бюджет***

ІV-то тримесечие на 2023 г. са в размер на **8 192 396** лв., или 100 % от плана, както следва:

1. Обща допълваща субсидия-

* §31-11 са 6 704 425 лв. или 100 % изпълнение.

1. Обща изравнителна субсидия –

* §31-12 са 833 000 лв. или 100 % изпълнение.

1. Общински целеви субсидии-

* §31-13 – 454 646 лв. или 100 % изпълнение.

4. Трансфери СЕБРА

* §31-18 – 188 583 лв. или 100 % изпълнение.

1. Възстановени трансфери ЦБ –

* §31-20 -44 133 лв.

1. Целеви трансфери по

* §31-28 – 55 875 лв.

***ІІІ. Трансфери*** – през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **760 567** лв.:

* по параграф 61-01 са получени – 718 785 лв.
* по параграф 61-02 са предоставени - **-33 350 лв**. на община Стара Загора.
* по параграф 61-05 са получени – 75 132 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 **112 679** лв.

* + по параграф 62-01 са получени трансфери – 208 501 лв.
  + по параграф 62-02 са предоставени трансфери - -95 822 лв.

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

* + по параграф 64-00 - 3 726 лв.

***VI. Временен заем*** в извънбюджетната сметка- **40 221** лв.

***VII. Операции с финансови активи и пасиви***:

* § 83-82 погашения на дългосрочен заем в размер на - **-18 309 лв.**
* § 88-03 средства от ЕС – **-23 117 лв.**
* § 9500– **-553 378** лв., като в началото на отчетения период средствата са били 1 823 556 лв., в края – **-2 376 934** лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък.

# Разходна част- 9 224 531 лв .

Ако разглеждаме по параграфи разходната част на Община Николаево за:

* Работни заплати, възнаграждения – 5 045 778 лв. или 96 %,
* Осигуровки са изразходени – 1 101 471, което е 91 %,
* Други възнаграждения – 406 777 лв. което е 85 %,
* Издръжка на общината за периода възлиза на - 1 644 705 лв. или 64 %.
* Данъци - 20 833 лв. или 75 %.
* Стипендии са изплатени - 18 600 лв. или 43 %,
* Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 3 200 лв.
* Обезщетения /компенсациите за пътуване на ветерани и пенсионери и отпуснати помощи за домакинства – 14 584 лв.,
* Субсидиране на читалища – 144 970 лв.,
* Разходи за членски внос – 3 502 лв.,
* Лихви – 439 лв.,
* Капиталов разход в размер на – 819 672 или 55 %.

Всичко изразходени са **9 224 531** лв. при план 11 328 807 лв. или 81 %.

По функции разглеждан разхода изглежда така:

1. Държавни и общински служби и дейности по изборите – 144 969 лв., при план 144 969 лв. или 100 %.

1. Общодържавни и изпълнителни – 1 234 586 лв. при план 1 345 862 лв. или 92 %

1. Общински съвети - 212 069 лв. при план 260 000 или 82 %

2. Отбрана и сигурност – 150 840 лв. при план 209 251 или 72 %.

3. Образование – 5 090 173 лв. при план 6 167 852 или 83 %.

4. Здравеопазване – 137 600 лв. при план 203 405 или 68 %.

5. Соц. осигур., подпомагане и грижи – 809 476 лв. при план 902 871 или 90 %.

6. Жил.стр-во и БКС – 1 112 111 лв. при план 1 604 162 или 69%.

7. Поч.дело, кул., религ. дейн. – 239 065 лв., като 144 970 лв. са субсидия на читалищата при план 272 111 лв. или 88 %.

8. Служби по поддръжка на пътища- 93 203 лв., при план 179 124 лв. или 52 %.

9. Икономически дейности и услуги- 439 лв. при план 39 200 или 1 %.

## **Извънбюджетни сметки**

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

* ***по „Човешки ресурси”***- § 9500 – 972 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 1 636 лв., а в края - 664, в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., получени са 815 232 лв., в т.ч. като трансфери в §63-00 – 796 773 лв. от § 76-00 на бюджета временно са прехвърляни -34 035 лв.

Изразходени – 749 269 лв., като за:

* ОП ”Социално включване”- 97 082 лв.,
* ОП ”Осигуряване топъл обяд”- 322 980 лв.
* ОП „ Активно приобщаване в системата на предуч. Образование“(МОН) – 8 196 лв.
* ОП в училища (МОН) – 105 876 лв.
* ОП „ Патронажа грижа за възрастни хора ***+***“ – 6 539 лв.
* ОП „НОВА ВЪЗМОЖНОСТ ЗА МЛАДЕЖКА ЗАЕТОСТ“ – 208 596 лв.
* ***по „ ДФЗ- РА“*** – § 9500 – 137 773 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 355 228лв., а в края -217 455лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък. Предоставени трансфери по § 62-02 в размер на – 207 421 лв., получени трансфери по § 62-01 в размер на 76 286 лв., получени трансфери по § 63-01 58 040 лв., временни безлихвени заеми по § 7600 – - 6186 лв.
* ***по „ СЕС- ДМП“*** –§88-03 – 56 029 лв., а по § 63-00 като получен трансфер от Община Мъжлиж са 201 608 лв. Извършени разходи за работни заплати, възнаграждения 154 126 лв., за осигуровки са изразходени 31 016 лв., за издръжка 72 495 лв..

Общо извършените разходи са 257 637 лв.

* ***Набирателна сметка*** - наличност на 01.01.2023 г. по §95-01 - 58 187 лв., по § 93-10 чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) -8 260 лв. и по § 95-07 към 31.12.2023 г. в тази сметка има наличност от -49 927 лв.

**Разлики по контрола на отчета**

Не е установена разлика в контрола на отчета.

**Инж. Константин Костов**

*Кмет на Община Николаево*

Изготвил:

Ирена Петкова

Гл. Експерт „Бюджет и ЧР“