



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

по изпълнението на бюджета за 2024 година на

Община Николаево

Изпълнението на бюджета за 2024 година на Община Николаево се характеризира със следното:

Приходна част – 11 534 477 лв.

I. Собствените приходи възлизат на 864 903 лв. или 125 % от плана.

1. Имуществени данъци – **300 241 лв.** при 224 960 лв., което е 133 %, в това число:

- Данък върху недвижимите имоти – 71 693 лв. или 119 %,
- Данък върху превозните средства – 144 575 лв. или 120 %,
- Данък при придобиване на имущество – 80 451 лв. или 192 %,
- Патентен данък - 3 288 лв. или 120 %,
- Туристически данък – 234 лв. или 156 %.
- Други данъци – 0 лв..

2. Неданъчни приходи – **564 662 лв.** или 118 % от плана, които е 477 833 лв.

Най-голям относителен дял имат:

- Такса битови отпадъци в размер на – 234 582 лв. или 114 % от този вид приход,
- Такса домашен социален патронаж – 36 958 лв. или 103 %,
- Такса пазари – 1 028 лв. или 69 %,
- Приходи от наем имущество - 17 811 лв. или 127 %,
- Наем земя – 33 497 лв. или 94 %,
- Технически услуги – 6 947 лв. или 104 %,
- Административни услуги – 14 782 лв. или 99 %,.
- За притежаване на куче – 80 лв. или 133 %,
- Други общински такси – 1 679 лв. или 198 %,
- Глоби, санкции – 31 514 лв. или 185 %
- Други неданъчни приходи – 89 629 лв. или 106%,
- Внесен ДДС - -10 244 лв.
- Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия – -2 141 лв.
- Постъпления от продажба на земя – 106 632 лв.
- Приходи от концесии – 908 лв.
- Помощи и дарения 1 000 лв.

II. Приходи от Републиканския бюджет

IV-то тримесечие на 2024 г. са в размер на **10 098 353** лв., или 100 % от плана, както следва:

1. Обща допълваща субсидия-
 - §31-11 са 7 639 472 лв. или 100 % изпълнение.
2. Обща изравнителна субсидия –
 - §31-12 са 865 200 лв. или 100 % изпълнение.
3. Общински целеви субсидии-
 - §31-13 са 296 999 лв. или 100 % изпълнение.
4. Трансфери СЕБРА
 - §31-18 – 1 227 600 лв. или 100 % изпълнение.
4. Възстановени трансфери ЦБ –
 - §31-20 -
5. Целеви трансфери по
 - §31-28 – 69 082 лв. или 100 % изпълнение.

III. Трансфери – през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **1 221 823** лв.:

- по параграф 61-01 са получени – 1 123 684 лв.
- по параграф 61-02 са предоставени - **-22 354** лв. на община Стара Загора.
- по параграф 61-05 са получени – 120 493 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 – **126 886** лв.

- по параграф 62-01 са получени трансфери – 125 390 лв.
- по параграф 62-02 са предоставени трансфери - -252 276 лв.

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

- по параграф 64-00 - 23 596 лв.

VI. Временни безлихвени заеми в извънбюджетната сметка- **-103 275** лв.

VII. Операции с финансови активи и пасиви:

- § 83-82 погашения на дългосрочен заем в размер на - **0 лв.**
- § 88-03 средства от ЕС – **-116 529 лв.**
- § 93-10 чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) – **7 693 лв.**
- ✓ § 9500– **-335 201 лв.**, като в началото на отчетения период средствата са били 2 376 934 лв., в края – **-2 712 135 лв.** в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък, а в касата наличността е **-0 лв.**

Разходна част- 11 534 477 лв. .

Ако разглеждаме по параграфи разходната част на Община Николаево за:

- Работни заплати, възнаграждения – 5 710 959 лв. или 97 %,
- За осигуровки са изразходени – 1 276 876 лв., което е 93 %,
- Други възнаграждения – 625 263 лв. което е 79 %,
- Издръжка на общината за периода възлиза на - 2 009 948 лв. или 65 %,
- Данъци - 19 638 лв. или 68 %,.
- Стипендии са изплатени - 25 125 лв. или 59 %,
- Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 5 300 лв.,
- Обезщетения /компенсациите за пътуване на ветерани и пенсионери и отпуснати помощи за домакинства – 18 229 лв.,
- Субсидиране на читалища – 169 450 лв.,
- Разходи за членски внос – 6 038 лв.,
- Лихви – 0 лв.,
- Капиталов разход в размер на – 1 667 651 или 63 %.

Всичко изразходени са **11 534 477 лв.** при план 14 036 384 лв. или 82 %.

По функции разглеждан разхода изглежда така:

1. Държавни и общински служби и дейности по изборите – 64 635 лв.
1. Общодържавни и изпълнителни – 1 608 981 лв. при план 1 700 797 лв. или 95 %
1. Общински съвети - 230 305 лв. при план 260 000 или 89 %
2. Отбрана и сигурност – 280 857 лв. при план 1 254 824 или 22 %.
3. Образование – 6 211 594 лв. при план 7 097 669 или 88 %.
4. Здравеопазване – 194 304 лв. при план 267 454 или 73 %.
5. Соц. осигур., подпомагане и грижи – 1 080 887 лв. при план 1 158 226 или 93 %.
6. Жил.стр-во и БКС – 1 538 554 лв. при план 1 773 905 или 87 %.
7. Поч.дело, кул., религ. дейн. – 232 400 лв., като 169 450 лв. са субсидия на читалищата при план 273 581 лв. или 85 %.
8. Служби по поддръжка на пътища- 91 960 лв., при план 183 634 лв. или 50 %.
9. Икономически дейности и услуги- 0 лв.

Извънбюджетни сметки

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

- **по „Човешки ресурси”** – § 9500 – -21 945 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 664 лв., а в края – 22 609, в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., получени са 383 194 лв., като трансфери в §63-00, в § 76-00 на бюджета временно са прехвърляни 13 994 лв.

Изразходени – 373 691 лв., като за:

- ✓ ОП ”Осигуряване топъл обяд”- 227 429 лв.
- ✓ ОП в училища (МОН) – 146 262 лв.
- ✓ ОП „Младежка заетост“ – 24 839 лв.

- **по „ДФЗ- РА“** – § 9500 – -419 074 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 217 455 лв., а в края -636 529 лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък.

- **по „СЕС- ДМП“** –§88-03 – 83 031 лв., а по § 63-00 като получен трансфер от Община Мъжлиж са 338 958 лв. Извършени разходи за работни заплати, възнаграждения 111 041 лв., за осигуровки са изразходени 20 987 лв., за издръжка 246 675 лв., придобиване на ДМА – 119 063 лв.

Общо извършените разходи са 497 766 лв.

- **по „СЕС- ДЕС“** –§ 9500 – 43 386 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 43 388 лв., а в края -2 лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък, а в касата наличността е – **0 лв** . Получени са 8 562 лв., като трансфери в §63-00. . Извършени разходи за работни заплати, възнаграждения 4 523 лв., за осигуровки са изразходени 77 лв., за издръжка 74 286 лв. и текущи трансфери – 7 125 лв.

Общо извършените разходи са 86 011 лв.

- **Набирателна сметка** - наличност на 01.01.2024 г. по §95-01 - 49 927 лв., по § 93-10 чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) 123 лв. и по § 95-07 към 31.12.2024 г. в тази сметка има наличност от -50 050 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“