



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

по изпълнението на бюджета за 2025 година на

Община Николаево

Изпълнението на бюджета за 2025 година на Община Николаево се характеризира със следното:

Приходна част – 14 112 153лв.

I. Собствените приходи възлизат на 815 223 лв. или 97 % от плана.

1. Имуществени данъци – **260 277 лв.** при 293 810 лв., което е 89 %, в това число:

- Данък върху недвижимите имоти – 57 703 лв. или 82 %,
- Данък върху превозните средства – 151 299 лв. или 89 %,
- Данък при придобиване на имущество – 48 267 лв. или 97 %,
- Патентен данък - 2 892 лв. или 85 %,
- Туристически данък – 116 лв. или 33 %.
- Други данъци – 0 лв..

2. Неданъчни приходи – **554 946 лв.** или 105 % от плана, които е 526 911 лв.

Най-голям относителен дял имат:

- Такса битови отпадъци в размер на – 213 126 лв. или 85 % от този вид приход,
- Такса домашен социален патронаж – 40 988 лв. или 107 %,
- Такса пазари – 1 790 лв. или 119 %,
- Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция – 245 лв.
- Приходи от наем имущество - 16 290 лв. или 91 %,
- Наем земя – 41 930 лв. или 99 %,
- Технически услуги – 24 540 лв. или 273 %,
- Административни услуги – 22 624 лв. или 126 %,.
- За притежаване на куче – 20 лв. или 100%,
- Други общински такси – 5 561 лв.
- Глоби, санкции – 22 668 лв. или 91 %
- Други неданъчни приходи – 131712 лв. или 103%,
- Внесен ДДС - -1 247 лв.
- Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия – -3 279 лв.
- Постъпления от продажба на земя – 16 477 лв.
- Постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи – 17 501 лв.
- Приходи от концесии – лв.
- Помощи и дарения 4 000 лв.

II. Приходи от Републиканския бюджет

IV-то тримесечие на 2025 г. са в размер на **10 550 377** лв., или 100 % от плана, както следва:

1. Обща допълваща субсидия-
 - §31-11 са 8 160 048 лв. или 100 % изпълнение.
2. Обща изравнителна субсидия –
 - §31-12 са 1 118 000 лв. или 100 % изпълнение.
3. Общински целеви субсидии-
 - §31-13 са 484 801 лв. или 100 % изпълнение.
4. Трансфери СЕБРА
 - §31-18 – 704 453 лв. или 100 % изпълнение.
4. Възстановени трансфери ЦБ –
 - §31-20 - - 1629 лв.
5. Целеви трансфери по
 - §31-28 – 84 704 лв. или 100 % изпълнение.

III. Трансфери – през отчетния период са получени и предоставени следните трансфери **2 951 078** лв.:

- по параграф 61-01 са получени – 2 847 465 лв.
- по параграф 61-02 са предоставени -
- по параграф 61-05 са получени – 103 613 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 – **46 328** лв.

- по параграф 62-01 са получени трансфери – 996 845 лв.
- по параграф 62-02 са предоставени трансфери – -950 517 лв.

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

- по параграф 64-00 - 18 686 лв.

VI. Временни безлихвени заеми в извънбюджетната сметка- **-5 703** лв.

VII. Операции с финансови активи и пасиви:

- § 83-82 погашения на дългосрочен заем в размер на - **0 лв.**
- § 83-11 получени краткосрочни заеми от банки в страната – **516 181 лв.**
- § 88-03 средства от ЕС – **13 899 лв.**
- § 93-10 чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица)
- ✓ § 9500– **-793 916 лв.**, като в началото на отчетения период средствата са били 2 712 135 лв., в края – **-3 506 051 лв.** в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък, а в касата наличността е **0 лв.**

Разходна част- 14 112 153 лв. .

Ако разглеждаме по параграфи разходната част на Община Николаево за:

- Работни заплати, възнаграждения – 6 522 870 лв. или 97,43 %,
- За осигуровки са изразходени – 1 442 153 лв., което е 94,15 %,
- Други възнаграждения – 630 628 лв. което е 82,97 %,
- Издръжка на общината за периода възлиза на - 2 033 017 лв. или 59,76 %,
- Данъци - -195 354 лв.,
- Стипендии са изплатени - 28 895 лв. или 50,69 %,
- Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 6 100 лв.
- Обезщетения /компенсациите за пътуване на ветерани и пенсионери и отпуснати помощи за домакинства – 19 191 лв.,
- Субсидиране на читалища – 195 550 лв.,
- Разходи за членски внос – 10 890 лв.,
- Лихви – 0 лв.,
- Капиталов разход в размер на – 3 418 213 или 68,10 %.

Всичко изразходени са **14 112 153 лв.** при план 17 507 208 лв. или 80,60 %.

По функции разглеждан разхода изглежда така:

1. Държавни и общински служби и дейности по изборите – 479 лв.
1. Общодържавни и изпълнителни – 1 747 378 лв. при план 1 835 095 лв. или 95 %
1. Общински съвети - 233 821 лв. при план 300 260 или 78 %
2. Отбрана и сигурност – 668 940 лв. при план 1 833 924 или 36 %.
3. Образование – 6 377 278 лв. при план 7 624 958 или 84 %.
4. Здравеопазване – 174 100 лв. при план 221 892 или 78 %.
5. Соц. осигур., подпомагане и грижи – 1 527 530 лв. при план 1 623 496 или 94 %.
6. Жил. стр-во и БКС – 2 544 379 лв. при план 3 095 095 или 82 %.
7. Поч.дело, кул., религ. дейн. – 227 275 лв., като 195 550 лв. са субсидия на читалищата при план 321 503 лв. или 71 %.
8. Служби по поддръжка на пътища- 610 973 лв., при план 650 506 лв. или 94 %.
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 – 84 495 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 161 323 лв., а в края – -76 828 лв., в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък., получени са 1 961 971 лв., като трансфери в §63-00, в § 62-00 – 4063 лв., и в § 76-00 на бюджета временно са прехвърляни 12 354 лв.

Изразходени – 2 040 858 лв., като за:

- ✓ ОП ”Осигуряване топъл обяд”- 355 089 лв.
- ✓ ОП в училища (МОН) – 830 386 лв.
- ✓ ОП „Младежка заетост“ – 290 368 лв.
- ✓ ОП „Изграждане и оборудване на нови соц. услуги“ – 531 552 лв.
- ✓ ОП „Силен старт“ – 21 579 лв.
- ✓ ОП „Заедно учим, творим и успяваме“ – 11 884 лв.

- **по „ДФЗ- РА“** – § 9500 – 562 310 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 636 529 лв., а в края -74 219 лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък.

- **по „ СЕС- ДМП“** – Общо получени средства по § 63-00 са 8 755 лв., като получен трансфер от Община Мъглиж са в размер 6 831 лв., по § 62-00 – 10 950 лв., а в § 7600 – 17 781 лв. Извършени разходи за издръжка 1 924 лв.

- **по „ СЕС- ДЕС“** – § 9500 – - 5 205 лв., като в началото на отчетения период средствата са били 2 лв., а в края – 5 207 лв. в банка Уникредит Булбанк гр. Казанлък, в §7600 – -13 271 лв., а в касата наличността е – **0 лв** . Получени са 17 358 лв., като други приходи, помощи и дарения. Извършени разходи за издръжка са 17 147 лв.

- **Набирателна сметка** - наличност на 01.01.2025 г. по §95-01 - 50 050 лв., по § 93-10 чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) - 6 296 лв. и по § 95-07 към 31.12.2025 г. в тази сметка има наличност от -43 754 лв.

Разлики по контрола на отчета

Разлика установена в контрола на отчета е от вътрешен трансфер между Община Мъглиж към Община Николаево по приключен проект. За разликата има написана обяснителна записка разписана и прикачена като допълнителна информация към тримесечния отчет.

Инж. Константин Костов

Кмет на Община Николаево

Изготвил:

Ирена Петкова

Гл. Експерт „Бюджет и ЧР“