

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от

МИЛЕНА МАРИНОВА ПЕНЕВА – ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ “ФМП”

ОТНОСНО: Изпълнение плана на приходите на община Тервел за второто тримесечие на 2020 г.

Изготвянето на приходната част на бюджет 2020 е извършено при спазване размерите на бюджетните взаимоотношения, между централния бюджет и бюджета на община Тервел, определени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г. и очакваните постъпления от собствени приходи, определени в чл. 45, ал. 1, т.1 от Закона за публичните финанси.

Съгласно чл. 52, ал. 2 от Закона за публичните финанси в общинския бюджет се включват и бюджетните взаимоотношения с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз. При извършване на промени, по реда на Закона за публичните финанси, размерът на бюджетните взаимоотношения с централния бюджет се смята за изменен от дата, посочена в писменото уведомление на министъра на финансите. Промените по показателите на общинския бюджет в резултат на получени, като трансфер или временен безлихвен заем, средства от държавния бюджет и от други бюджети и сметки се извършват, без да е необходимо решение на общинския бюджет.

Изпълнение на плана на приходите по бюджета за периода 01.01.2020 г. – 30.06.2020 г.

Изпълнението на годишния план на приходите по бюджета към 30.06.2020 г. на Община Тервел е както следва:

№ по ред	Наименование на приходите	Годишен план	Шестмесечен план	Отчет към 30.06.2020 г.	Изпълнение на шестмесечния план	Изпълнение на годишния план
I.	Приходи за делегирани от държавата дейности	9 240 859	5 675 073	4 775 467	84%	52%
1.	Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	-	-	-	-	-
2.	Държавни такси – такси за административни и други услуги и дейности	-	-	53	-	-
3.	Внесен данък върху приходите от стопанска дейност	-28	-28	-28	100%	100%
4.	Обща субсидия за делегирани от държавата дейности	8 372 201	4 751 785	4 751 784	100%	57%

5.	Целева субсидия за капиталови разходи	130 363	46 459	1 800	0%	1%
6.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ §31-18	8 120	8 120	8 120	100%	100%
7.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ §31-28	99 068	99 068	86 062	87%	87%
8.	Трансфери между бюджети	237 253	237 253	237 253	100%	100%
9.	Временни безлихвени заеми между бюджети	- 10 000	- 5 000	-5 000	100%	50%
10.	Временни безлихвени заеми м/у Бт и СЕС	- 1 859	- 1 859	-4 769	-	
11.	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на СЕС	75 342	75 342	75 342	100%	100%
12.	Остатък от предходен период	330 399	330 399	330 399	100%	100%
13.	Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)	-	133 534	-	-	
14.	Наличност в края на периода	-	-	-705 549	-	
II.	Местни приходи	5 776 325	3 727 611	2 302 995	62%	40%
1.	Данъчни приходи	745 100	396 650	407 524	103%	55%
2.	Неданъчни приходи	2 403 797	1 067 389	954 118	89%	40%
3.	Обща изравнителна субсидия	1 642 700	863 525	863 525	100%	53%
4.	Целева субсидия за капиталови разходи	58 366	58 366	26 916	46%	46%
5.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ §31-18	593 271	593 271	0	0%	0%
6.	Трансфери между бюджети	-110 122	-60 122	-38 525	64%	35%
7.	Трансфери между бюджети и СЕС	-757	-757	-333	44%	44%
8.	Трансфери от/за държавни предприятия	17 295	17 295	17 295	100%	100%
9.	Временни безлихвени заеми между бюджети	10 000	5 000	5 000	100%	50%
10.	Временни безлихвени заеми м/у Бт и СЕС	-89 243	-89 243	- 177 655	-	

11.	Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната /-/	-99 108	-49 554	-49 556	100%	50%
12.	Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната /-/	-88 464	-44 232	-44 232	100%	50%
13.	Остатък от предходен период	693 490	693 490	693 490	100%	100%
14.	Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)	-	276 533	-	-	-
15.	Наличност в края на периода			-354 572	-	-
	ОБЩО ПРИХОДИ	15 017 184	9 402 684	7 078 462	75%	47%

От горепосоченото са видни следните изводи:

А/ Относно изпълнението на шестмесечния план на приходите.

1. Изпълнение на 100 % от шестмесечния план за:

- а/ обща субсидия за делегирани от държавата дейности и обща изравнителна субсидия за местни дейности
- б/ получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ и трансфери между бюджети за държавни дейности
- в/ трансфери от/за държавни предприятия
- г/ остатък от предходна година за държавни и местни дейности
- д/ временни безлихвени заеми между бюджети за държавни и местни дейности
- е/ внесен данък върху приходи от стопанска дейност за държавни дейности
- ж/ събрани средства и извършени плащания от/за сметки на СЕС
- з/погашения по дългосрочни заеми от банки в страната и други лица в страната

2. Неизпълнение на 100 % от шестмесечния план за:

- а/ получени от общината целеви трансфери за държавни и местни дейности
- б/ целева субсидия за капиталови разходи за държавни и местни дейности
- в/ неданъчни приходи за общински дейности
- г/ трансфери между бюджети за местни дейности
- д/ трансфери между бюджети и Сметки от СЕС за местни дейности

3. Изпълнение над 100 % от шестмесечния план за:

- а/ данъчни приходи за местни дейности

4. Утвърденият размер на трансфера за обща изравнителна субсидия за местни дейности и трансфера за зимно поддържане и снегочистване на община Тервел, съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2020 г. е в размер на 1 642 700 лв. За първото и второто тримесечие са планирани и усвоени средства в размер на 863 525 лв. Спазени са разпоредбите на чл. 53, ал. 3 и ал. 4 от ЗДБРБ за 2020 г. за размера и сроковете за предоставяне на трансферите за местни дейности.

5. Утвърдената целева субсидия за капиталови разходи за община Тервел, съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2020 г. е в общ размер на 782 000 лв. С ФО -8/27.03.2020 г. на МФ е трансформирана сума в размер на 593 271 лв. от целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за финансиране на разходи на Общината за извършване на неотложни текущи ремонти. Актуализирания размер на капиталовите разходи за 2020 г. е 188 729 лв. Съгласно разпоредбите на чл. 53, ал. 2 от ЗДБРБ за 2020 г. целевата субсидия за капиталови разходи по чл. 50 от ЗДБРБ се предоставя на общините до 5-о число на текущия месец въз основа на заявки на общините, при условията и по реда, определени от министъра на финансите. Към 30.06.2020 г. са предоставени от МФ и усвоени средства в размер на 28 716 лв.

6. С писмо ДПРС - 1/24.02.2020 г. на Министерство на финансите са получени от общината целеви трансфери за други целеви разходи от ЦБ, с което планът за първото тримесечие е увеличен с 64 454 лв., а с писмо ДПРС -3/27.04.2020 г. е увеличен планът на второто тримесечие с 34 614 лв. Средствата в размер 99 068 лв. са за превоз на ученици до 16 годишна възраст и превоз на ветераните от войните. От тях са усвоени средства в размер на 86 062 лв. Същите не са изпълнени на 100 % , тъй като средствата за ветерани са получени, но неусвоени в пълен размер към 30.06.2020 г.

7. Планът на целевите трансфери към второто тримесечие е увеличен с 601 391 лв., съгласно писмо ФО - 8/27.03.2020 г. на МФ за трансформиране на сума от целевата субсидия за капиталови разходи в целеви трансфер за финансиране на разходи в размер на 593 271 лв. и съгласно ФО - 14/28.04.2020 и ФО -15/28.04.2020 г. на МФ за осигуряване на средства за присъдена издръжка и правоимащи болни в размер 8 120 лв. От тях са усвоени 8 120 лв., а средствата за извършване на неотложни текущи ремонти все още не са усвоени към 30.06.2020 г.

8. Планът на средствата за трансфери между бюджети към второто тримесечие е в размер на 127 131 лв. За първото и второто тримесечие са получени и предоставени трансфери между бюджети в размер на 198 728 лв., както следва: получен трансфер от ЦИК – 999 лв. за изплащане на възнаграждения на ОИК, получени трансфери от МТСП за финансиране на програми по временна заетост – 60 848 лв., получени трансфери от АСП – в изпълнение на Програмата „Личен асистент“ – 175 340 лв., получен трансфер от АСП по проект „Топъл обяд“ в размер на – 8 874 лв., предоставен трансфер в размер на /-/ 47 333 лв. към МТСП за Проект по Красива България. Средствата са получени и усвоени на 100 %, но предоставените трансфери не са изпълнени към 30.06.2020 г. в пълен размер.

9. От Предприятието за управление на дейностите по околната среда са получени трансфери за местни дейности в размер на 17 295 лв., от които 2 452 лв. се явяват 50 % от средствата, необходими за изпълнение на одобрен проект по Национална кампания „Чиста околна среда“ на ПУДООС за 2020 г. и 14 843 лв. окончателно плащане по три проекта по Национална кампания „Чиста околна среда“ на ПУДООС за 2019 г. за селата Зърнево, Кочмар и Кладенци.

10. В първоначалния бюджет на общината са предвидени да бъдат предоставени временни безлихвени заем между бюджети и сметки за СЕС в размер на /-/60 000 лв. Към 30.06.2020 г. са предоставени средства в размер на /-/ 182 424 лв.

11. В бюджета на община Тервел за 2020 г. е предвидено да бъде възстановен временно безлихвен заеми между бюджети в размер на 10 000 лв. от ОБУ „Д-р Петър Перон“ с. Коларци. Към 30.06.2020 г. са възстановени от бюджета на училището средства в размер на 5 000 лв. Остават невъзстановени средства в размер на 5 000 лв.

12. Спазени са разпоредбите на чл. 53 , ал.1 , 3, 4 и 5 от ЗДБРБ за 2020 г. за размера на държавния трансфер - обща субсидия, обща изравнителна субсидия и трансфера за зимно поддържане и снегопочистване, диференцирано по тримесечия.

13. Изпълнението на плана на местните приходи /в това число данъчни и неданъчни приходи/ за второто тримесечие е в размер на 43 % спрямо годишния план и 93 % спрямо шестмесечния план. Шестмесечното разпределение на приходите е разпределено на база процентно съотношение на всеки вид приход по тримесечия по отчетни данни през бюджетната 2019 г. Постъпленията от данъчни приходи за същия период на 2019 е в размер на 397 320 лв. За 2020 г. са планирани данъчни приходи в размер на 396 650 лв., а са събрани 407 524 лв. Изпълнението на тримесечния план на данъчните приходи е в размер на 103 %, а изпълнението спрямо годишния план възлиза на 55 %. При неданъчните приходи през 2019 г. за периода са събрани 777 105 лв. За второто тримесечие на 2020 г. са планирани средства в размер 1 067 389 лв., а са събрани 954 118 лв. Изпълнението на шестмесечния план на неданъчните приходи е в размер на 89 %, а изпълнението спрямо годишния план възлиза на 40 %.

14. Изпълнението на плана за второ тримесечие на данъчните приходи е 103 % и по съставни елементи е както следва:

§ 103 Окончателен годишен патентен данък – 92 %

§ 13-01 Данък върху недвижимите имоти – 100 %

§ 13-03 Данък върху превозните средства – 112 %

§ 13-04 Данък на придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 86 %

§ 13-08 Туристически данък – 151%

Изпълнението на годишния план на приходите от данъчните приходи е 55 %, а по видове данъци е както следва:

§ 103 Окончателен годишен патентен данък – 59 %

§ 13-01 Данък върху недвижимите имоти – 60 %

§ 13-03 Данък върху превозните средства – 62 %

§ 13-04 Данък на придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 38 %

§ 13-08 Туристически данък – 30 %

Планът на приходите от имуществени данъци е съставен на основата на бюджетна прогноза на съществуващите физически и юридически лица, които изплащат имуществени данъци, както и техните задължения от минали периоди към 31.12.2019, а тримесечното разпределение е направено на база относителен дял на всяко тримесечие към общия размер на всеки вид приход през бюджетната 2019 г. по отчет.

15. Изпълнението на плана за второ тримесечие на неданъчните приходи е 89 % и по съставни елементи е както следва:

§ 24-04 нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – 67%

§ 24-05 приходи от наеми на имущество – 78 %

§ 24-06 приходи от наеми на земи – 79 %

§ 27-01 общински такси за ползване на детски градини – 64 %

§ 27-02 за ползване на детски ясли и др. по здравеопазването –55 %

§ 27-04 общински такси за ползване на дом. соц. патронаж –112 %

§ 27-05 за ползване на пазари и тържища- 67 %

§ 27-07 за битови отпадъци – 110 %

§ 27-10 общински такси за технически услуги – 77 %

§ 27-11 за административни услуги – 74 %

§ 27-29 др.общински такси – 75 %

§ 28-02 глоби, санкции, неустойки, лихви, обезщетения и начети– 340 %

§ 28-09 наказателни лихви за данъци – 123 %

§ 40-00 приходи от продажби на държавно и общ. имущество – 74 %

Изпълнението на годишния план на неданъчните приходи е 40 % , а за всеки един от съставните елементи е както следва:

§ 24-04 нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – 30 %

§ 24-05 приходи от наеми на имущество – 41 %

§ 24-06 приходи от наеми на земя – 23 %

§27-01 общински такси за ползване на детски градини – 52 %

§27-02 общински такси за ползване на детски ясли и др.по здравеопазването – 23%

§ 27-04 общински такси за ползване на ДСП – 47 %

§ 27-05 за ползване на пазари , тържища – 35 %

§ 27-07 общински такси за битови отпадъци – 59 %

§ 27-10 общински такси за технически услуги – 44 %

§ 27-11 общински такси за административни услуги – 38 %

§ 27-29 други общински такси – 26 %

§ 28-02 глоби, санкции, неустойки, лихви, обезщетения и начети – 170 %

§ 28-09 наказателни лихви за данъци – 60 %

§ 40-00 приходи от продажби на държавно и общ. имущество – 58 %.

Б/ Относно промяна на началния годишен и шестмесечен план на приходите през второто тримесечие:

През второто тримесечие на 2020 г. планът на приходите е изменян на следните основания:

В посока увеличение на годишния и шестмесечен план:

- ДПРС - 1/24. 02. 2020 г. на Министерство на финансите – 64 454 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди, и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 027 лв.
- Заповед № 152/27. 02. 2020 г. на Кмета на община Тервел.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 33 022 лв.
- Получени трансфери от ПУДООС – 14 843 лв.
- Решение № 2- 19/20.02.2020 г. на Общински съвет.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 152 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 32 744 лв.
- Получени трансфери от ЦИК за избори – 999 лв.
- ФО – 6/05.03.2020 г. на МФ – възнаграждения и осигурителни вноски за кметове и кметски заместници в общинската администрация през 2020 г.– 87 000 лв.
- ФО – 8/27.03.2020 г. на МФ – промяна в плана на § 31-13 – 593 271 лв. и увеличение на § 31-18 – трансформиране на ЦКР в целеви трансфер
- Заповед № 201/30.03.2020 г. на Кмета на община Тервел.
- ФО – 11/15.04.2020 г. на МФ – за възстановяване на транспортни разходи на педагогическите специалисти – 10 718 лв.
- ДПРС - 3/27.04.2020 г. на Министерство на финансите – 34 614 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди, и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.
- ФО – 14/28.04.2020 г. на МФ – за фактически изплатените средства за присъдена

- издръжка за първото тримесечие на 2020 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка – 7 830 лв.
- ФО – 15/28.04.2020 г. на МФ – за фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото тримесечие на 2020 г.– 290 лв.
 - Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 422 лв.
 - Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 34 137 лв.
 - Заповед № 244/30.04.2020 г. на Кмета на община Тервел.
 - ФО – 18/04.05.2020 г. на МФ – за одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до VII клас включително в общинските детски градини и училища за 2020 г. – 73 108 лв.
 - ФО – 19/04.05.2020 г. на МФ – за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2020 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детски градини и училища и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалисти от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда – 156 004 лв.
 - Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 16 650 лв.
 - Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 36 259 лв.
 - Заповед № 289/29.05.2020 г. на Кмета на община Тервел.
 - Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 19 597 лв.
 - Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 39 829 лв.
 - Получен трансфер от АСП за Топъл обяд – 8 874 лв.
 - Получен трансфер от ПУДООС – 2 452 лв.
 - Заповед № 344/30.06.2020 г. на Кмета на община Тервел.

В посока на намаление на годишния и шестмесечен план:

- ФО – 12/27.04.2020 г. на МФ – за промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН – -21 764 лв.
- ФО – 17/28.04.2020 г. на МФ – за промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общините с централния бюджет и натуралните показатели във функция „Здравеопазване“ – -15 451 лв.

Размерът на общинския дълг към 30.06.2020 г. е в размер на 1 293 697 лв., като в това число от фонд „ФЛАГ“ – 485 318 лв.

Наличностите в сметките за средства от ЕС са в размер на 33 681 лв. приходи с начални салда, в това число:

- РА към ДФ „Земеделие“ – 0 лв.
- Структурните фондове към Националния фонд – 33 681 лв.

24.07.2020 г.
гр. Тервел

Директор на дирекция „ФМП“: _____

ЗЗЛД

/М. Пенева/



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

АЛЕКСАНДРИНА ДИМИТРОВА ИВАНОВА
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ
НА ОБЩИНА ТЕРВЕЛ ГР. ТЕРВЕЛ

ОТНОСНО: Изпълнение на разходите по групи „Бюджет“ , „Сметки за средства от Европейския Съюз“ и „Други сметки и дейности“ за периода от 01.01.2020 г. до 30.06.2020 г. на община Тервел гр. Тервел.

I. Изпълнение на плана на разходите по бюджета за периода от 01.01.2020 г. до 30.06.2020 г.

Изпълнението на плана на разходите по бюджета по функции като относителни дялове е, както следва:

№ по ред	Функция	Държавна дейност		Местна дейност	
		разходи без капиталови разходи и ПВЗ	относителен дял в %	разходи без капиталови разходи	относителен дял в %
1.	Общи държавни служби	630 716	13.45	401 519	18.44
2.	Отбрана и сигурност	50 393	1.07	20 254	0.93
3.	Образование	3 391 933	72.32	199 587	9.17
4.	Здравеопазване	171 466	3.66	151 067	6.94
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	320 567	6.83	268 946	12.36
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда			946 637	43.49
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	125 218	2.67	104 083	4.78
8.	Икономически дейности и услуги			68 290	3.14
9.	Разходи неklasифицирани в други функции	1		16 357	0.75
ВСИЧКО:		4 690 294	100	2 176 740	100

С най - висок относителен дял за държавните дейности е функция "Образование" – 72.32 %, следвана от функция "Общи държавни служби" – 13.45 % и функция " Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – 6.83 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2020 г., диференцирани за държавни дейности.

С най - висок относителен дял за местните дейности е функция " Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда " – 43.49 %, следвана от функция " Общи държавни служби " – 18.44 % и функция " Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – 12.36 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2020 г., диференцирани за местни дейности.

№ по ред	Функция /държавни дейности/	План на разходите без КР и ПВЗ към 30.06.2020 г.	Отчет разходи към 30.06.2020 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	763 883	630 716	133 167
2.	Отбрана и сигурност	96 517	50 393	46 124
3.	Образование	4 006 156	3 391 933	614 223
4.	Здравеопазване	184 961	171 466	13 495
5.	Социални дейности	337 067	320 567	16 500
6.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	156 600	125 218	31 382
7.	Некласифицирани в други функции	57	1	56
ВСИЧКО:		5 545 241	4 690 294	854 947

Във функция „Образование” икономите са в резултат на икономии от училища на делегиран бюджет и ДГ. Всички останали неусвоени средства ще бъдат разходвани през 2020 г.

№ по ред	Функция /местни дейности/	План на разходите без КР към 30.06.2020 г.	Отчет разходи към 30.06.2020 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	446 779	401 519	45 260
2.	Отбрана и сигурност	20 254	20 254	0
3.	Образование	322 239	199 587	122 652
4.	Здравеопазване	163 966	151 067	12 899
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	288 622	268 946	19 676
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	1 613 372	946 637	666 735
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	198 208	104 083	94 125
8.	Икономически дейности и услуги	262 875	68 290	194 585
9.	Некласифицирани в други функции	19 258	16 357	2 901
ВСИЧКО:		3 335 573	2 176 740	1 158 833

Икономите в местни дейности са в резултат на ограниченото разходване на средства.

№ по ред	Държавни дейности – дофинансирани с общински приходи	План на разходите без КР към 30.06.2020 г.	Отчет разходи към 30.06.2020 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	47 042	41 380	5 662
2.	Образование	104 260	35 691	68 569
3.	Социално осигуряване подпомагане и грижи	15 737	11 989	3 748
4.	Здравеопазване	7 324	324	7 000
ВСИЧКО:		174 363	89 384	84 979

Към 30.06. 2020 г. планът на разходите е изменян на следните основания:

- ДПРС - 1/24. 02. 2020 г. на Министерство на финансите – 64 454 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди, и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 027 лв.
- Заповед № 152/27. 02. 2020 г. на Кмета на община Тервел.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 33 021 лв.
- Възстановен трансфери на АСП за Личен асистент – -651 лв.
- Получени трансфери от ПУДООС – 14 843 лв.
- Решение № 2- 19/20.02.2020 г. на Общински съвет.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 152 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 32 745 лв.
- Получени трансфери от ЦИК за възнаграждения на ОИК – 999 лв.
- ФО – 6/05.03.2020 г. на МФ – възнаграждения и осигурителни вноски за кметове и кметски заместници в общинската администрация през 2020 г.– 87 000 лв.
- ФО – 8/27.03.2020 г. на МФ – промяна в плана на § 31-13 – 593 271 лв. и увеличение на § 31-18 – трансформиране на ЦКР в целеви трансфер.
- Заповед № 201/30. 03. 2020 г. на Кмета на община Тервел.
- ФО – 11/15.04.2020 г. на МФ – за възстановяване на транспортни разходи на педагогическите специалисти – 10 718 лв.
- ФО – 12/27.04.2020 г. на МФ – за промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН – -21 764 лв.
- ДПРС - 3/27.04.2020 г. на Министерство на финансите – 34 614 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди, и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.
- ФО – 14/28.04.2020 г. на МФ – за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2020 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка – 7 830 лв.
- ФО – 15/28.04.2020 г. на МФ – за фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото тримесечие на 2020 г.– 290 лв.
- ФО – 17/28.04.2020 г. на МФ – за промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общините с централния бюджет и натуралните показатели във функция „Здравеопазване“ – -15 451 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 8 422 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 34 137 лв.
- Заповед № 244/30.04.2020 г. на Кмета на община Тервел.
- ФО – 18/04.05.2020 г. на МФ – за одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до VII клас включително в общинските детски градини и училища за 2020 г. – 73 108 лв.
- ФО – 19/04.05.2020 г. на МФ – за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2020 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детски градини и училища и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалисти от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда – 156 004 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 16 650 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 36 259 лв.
- Заповед № 289/29.05.2020 г. на Кмета на община Тервел.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 19 597 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 39 829 лв.
- Получен трансфер от АСП за „Топъл обяд“ – 8 874 лв.
- Получен трансфер от по ПУДООС – 2 452 лв.
- Заповед № 344/30.06.2020 г. на Кмета на община Тервел.

II. Изплатени капиталови разходи от Целева субсидия и от Други собствени бюджетни средства – към 30.06.2020 г.

Капиталови разходи от целева субсидия към 30.06.2020 г.

№ по ред	§	Функция	Обект/проект	Сума в лева	
				План	Отчет
1.	§52	III – Образование	Доставка на професионално кухненско оборудване(блок печка) в кухня-майка на ДГ 2 -Тервел	5 520	5 520
2.	§52	III – Образование	Доставка на люлка ДГ с. Поп Груево	1 250	1 080
3.	§52	III – Образование	Доставка на люлка ДГ 3 -Тервел	1 250	1 068
4.	§51	III – Образование	Инженеринг за основен ремонт на покрив на ОУ "Христо Ботев" с. Зърнево	62 000	
5.	§51	III – Образование	Инженеринг за основен ремонт на покрив на СУ "Йордан Йовков" гр. Тервел - частично плащане	40 000	
6.	§52	III – Образование	Доставка на фреза за база за професионално обучение в ОБУ в с. Орляк	1 299	
7.	§52	III – Образование	Доставка на сглобяема оранжерия за база за проф. обучение в ОБУ в с. Орляк	3 000	
8.	§52	III – Образование	Доставка на дизелов отоплител за база за проф. обучение в ОБУ в с. Орляк	1 400	
9.	§51	III – Образование	Проектиране за основен ремонт на ОУ „Паисий Хилендарски" с. Безмер	5 000	
10.	§51	V- Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	Проектиране за основен ремонт на покрив на ДСХ (корпус 1)	2 160	1 800
11.	§51	V- Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	Основен ремонт на покрив на ДСХ с. Полковник Савово	11 904	
12.	§51	VI-ЖСБКООС	Проектиране за основен ремонт на покрив на Блок 1 (общинска собственост)	2 160	1 800
13.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на покрив на Блок 1 (общинска собственост)	18 000	
14.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на люлка с. Честименско	1 250	1 080
15.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на люлка в с. Главанци	1 250	1 068
16.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на люлка с. Зърнево	1 250	1 068
17.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на люлка с. Сърнец	1 250	1 068
18.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на люлка с. Градница	1 250	1 068

19.	§52	VII-Почивно дело, култура, религ. дейности	Доставка на 2 бр. ел. табла за читалищна сграда в гр. Тервел	3 600	
20.	§51	VII-Почивно дело, култура, религ. дейности	Проектиране за основен ремонт на покрив на Ритуален дом гр. Тервел	2 340	
21.	§55	VII-Почивно дело, култура, религ. дейности	Изграждане на ритуална зала към джамия в с. Коларци	9 500	
22.	§52	VI-ЖСБКСООС	Доставка на хоризонтална помпа за Помпена станция с. Полковник Савово	12 096	12 096
Общо целева субсидия за КР за 2020 г.:				188 729	28 716

Разпределение на остатък от целева субсидия за КР за 2019 г.

№ по ред	параграф	функция	Обект / проект	план	отчет
1.	§52	II – Отбрана и сигурност	Изграждане на видеонаблюдение Етап I	10 911	
2.	§52	VI-ЖСБКСООС	Закупуване на сметосъбиращ автомобил за нуждите на дейност „Чистота“	114 629	
			Общо остатък от целева субсидия за КР за 2019 г.	125 540	

Разпределение на Целеви трансфери за КР, съгласно ПМС № 315/19.12.2018 г.

№ по ред	параграф	функция	Обект / проект	план	отчет
1.	§51	VI-ЖСБКСООС	Ремонт на улична настилка на улица „Хан Аспарух“ в град Тервел	160 841	6 000
			ОБЩО:	160 841	6 000

Разпределение на КР, които ще се финансират чрез § 40-00 – постъпления от продажба на общински нефинансови активи:

№ по ред	параграф	функция	Обект / проект	план	отчет
1.	§55	VII-Почивно дело, култура, религ. дейности	Изграждане на джамия в с. Каблешково – втори етап	6 000	
			ОБЩО:	6 000	

Към 30.06.2020 г. община Тервел е получила и разходвала следните субсидии и трансфери:

Код на трансфера по ЕБК /параграф, подпараграф/	Наименование на първостепенния разпоредител с бюджетни кредити предоставил трансфера	Сума на получения трансфер /+/ /+/	Сума на възстановен предоставен трансфер /-/ /-/
§ 31-11	Обща субсидия - МФ	4 751 784	
§ 31-12	Обща изравнителна субсидия - МФ	863 525	
§ 31-13	Субсидия за КР	28 716	
§ 31-18	Присъдена издръжка и транспорт за правоимащи болни	8 120	
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ветерани от войните и възрастни граждани - МФ	2 621	
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	83 441	
§ 61-01	АСП – Личен асистент	175 991	-651
§ 61-01	ЦИК	999	
§ 61-01	МТСП по проект „Топъл обяд“	8 874	
§ 61-02	МТСП „Красива България“		-47 333
§ 61-05	МТСП по ПТЗ	60 848	
§ 64-01	МОСВ ПУДООС	17 295	
	ВСИЧКО:	6 002 214	-47 984

Към 30.06.2020 г. от бюджета на община Тервел са предоставяни трансфери и заеми по СЕС на община Тервел, както следва:

Код на трансфера по ЕБК /пар.,подпар./	Наименование на оперативната програма, за която са предоставени средствата	Сума на получения трансфер/заем /+/ /+/	Сума на възстановен /предоставен трансфер/заем м /-/ /-/
§ 76-00	МОН Проект „Образование за утрешния ден“		608
§ 76-00	АСПО ВРБ Просвета	8 309	9 561
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Интеграция		171 908
§ 76-00	ОП НОИР - ДГ – Интеграция	9 358	1 757
§ 76-00	ОП НОИР – Интеграция	7 149	2 971
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Обучения и заетост	1 323	7 065
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Обучения и заетост II	36 308	55 380
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Обучения и заетост на младите хора		732
§ 76-00	ОП РЧР по проект „Топъл обяд“	10 000	
§ 76-00	ОП РЧР по проект „Нова възможност за младежка заетост“		960
§ 76-00	ОП РЧР по проект „COVID - 19“		2 909
§ 76-00	ДФЗ Проект РА 0035		1 020
	ВСИЧКО:	72 447	254 871

III. Изпълнение на плана на разходите за ДЕС /други средства от европейския съюз/.
В ДЕС не са извършвани разходи през 2020 г.

IV. Изпълнение на плана на разходите за ДМП /други международни програми/.
В ДМП не са извършвани разходи през 2020 г.

V. Изпълнение на плана на разходите на СЕС /сметки за средства от европейския съюз/ към 30.06.2020 г. във връзка с разходване на средства от НФ и РА.

Към 30. 06. 2020 г. по СЕС на община Тервел са предоставени следните трансфери по ОП:

Код на трансфера по ЕБК /параграф, подпараграф /	Наименование на оперативната програма, от която са предоставени средствата	Сума на получения/ предоставен ия Трансфер +/- § 63-01	Сума на възстановен предоставен трансфер +/- § 63-02
§ 63	МОН Проект „Нов шанс за успех“	325	
§ 63	МОН Проект „Подкрепа за успех“	117 665	
§ 63	МОН Проект „Образование за утрешния ден“	9 527	
§ 63	АСПО ВРБ Просвета	45 435	
§ 63	ОП РЧР по проект „Приеми ме“	5 146	
§ 63	ОП РЧР – Обучения и заетост II	110 361	
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Обучения и заетост за младите хора	4 268	
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Обучения и заетост I	38 598	
§ 63	ОП НОИР - Интеграция	23 697	
§ 63	ОП НОИР – ДГ - Интеграция	9 358	
§ 63	ОП РЧР по проект „Топъл обяд“	11 000	
§ 63	ОП РЧР по проект „Нова възможност за младежка заетост“	959	
§ 63	ОП РЧР по проект „COVID - 19“	1 455	
ВСИЧКО:		377 794	

Изготвил:

ЗЗЛД

Александрина Иванова, Гл. счетоводител на община Тервел

Гр. Тервел
24.07.2020 г.