

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

## ЕЛЕНКА КОСТАДИНОВА СТАНЧЕВА 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 01.01.2022 г. до 30.06.2022 г. на Община Тервел, гр. Тервел

I. Изпълнение на плана на разходите по бюджета за периода от 01.01.2022 г. до 30.06.2022 г.  
Изпълнението на плана на разходите по бюджета по функции като относителни дялове е, както следва:

№ по ред	Функция	Държавна дейност		Местна дейност		ДД –дофинансиране с общински приходи	
		разходи без капиталови разходи и ПВЗ	относителен дял в %	разходи без капиталови разходи	относителен дял в %	разходи без капиталови разходи	относителен дял в %
1.	Общи държавни служби	835 045	14.36	573 343	22.89	58 010	30.62
2.	Отбрана и сигурност	83 348	1.43	83 712	3.34		
3.	Образование	3 869 944	66.57	280 004	11.18	74 847	39.51
4.	Здравеопазване	197 685	3.40	182 585	7.29	7 750	4.09
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	685 747	11.80	330 821	13.21	48 847	25.78
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда			723 908	28.90		
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	142 013	2.44	257 601	10.28		
8.	Икономически дейности и услуги			62 830	2.51		
9.	Разходи неklasифицирани в други функции			9 926	0.40		
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>5 813 782</b>	<b>100</b>	<b>2 504 730</b>	<b>100</b>	<b>189 454</b>	<b>100</b>

С най-висок относителен дял за държавните дейности е функция "Образование" – 66.57 %, следвана от функция "Общи държавни служби" – 14.36 % и функция "Соц.осиг.,под.и грижи" – 11.80 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2022 г., диференцирани за държавни дейности.

С най-висок относителен дял за местните дейности е функция " ЖСБКООС " – 28.90 % следвана от функция " Общи държавни служби " – 22.89 % и функция " Соц.осиг.,под.и грижи " – 13.21 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2022 г., диференцирани за местни дейности.

С най-висок относителен дял за държавните дейности – дофинансиране с общински приходи е

функция "Образование" – 39.51 %, следвана от функция „Общи държавни служби“- 30,62 % и функция "Соц.осиг.,под.и грижи" – 25.78 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2022 г., диференцирани за държавни дейности – дофинансирани с общински приходи.

№ по ред	Функция /държавни дейности/	План на разходите без КР и ПВЗ към 30.06.2022 г.	Отчет разходи към 30.06.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	901 086	835 045	66 041
2.	Отбрана и сигурност	116 775	83 348	33 427
3.	Образование	4 747 429	3 869 944	877 485
4.	Здравеопазване	236 941	197 685	39 256
5.	Социални дейности	734 963	685 747	49 216
6.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	240 000	142 013	97 987
7.	Икономически дейности и услуги	0	0	0
8.	Некласифицирани в други функции	47	0	47
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>6 977 241</b>	<b>5 813 782</b>	<b>1 163 459</b>

№ по ред	Функция /местни дейности/	План на разходите без КР 30.06.2022 г.	Отчет разходи към 30.06.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	629 224	573 343	55 881
2.	Отбрана и сигурност	157571	83 712	73 859
3.	Образование	369 686	280 004	89 682
4.	Здравеопазване	187 487	182 585	4 902
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	379 238	330 821	48 417
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	1 260 239	723 908	536331
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	320 096	257 601	62495
8.	Икономически дейности и услуги	151 680	62 830	88 850
9.	Некласифицирани в други функции	17 633	9 926	7 707
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>3 472 854</b>	<b>2 504 730</b>	<b>968 124</b>

№ по ред	Държавни дейности – дофинансирани с общински приходи	План на разходите без КР 30.06.2022 г.	Отчет разходи към 30.06.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	68 062	58 010	10 052
2.	Отбрана и сигурност	1 000		1 000
3.	Образование	132 406	74 847	57 559
4.	Здравеопазване	7 750	7 750	

5.	Социално осигуряване подпомагане и грижи	54 618	48 847	5 771
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>263 836</b>	<b>189 454</b>	<b>74 382</b>

Към 30.06.2022 г. разходите са изменени на следните основания:

- ДПРС - 1/25.03.2022 г. на Министерство на финансите – 60 317 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 – 26 442 лв.
- Възстановен трансфер на МТСП за програми за временна заетост – -210 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 210 200 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 3 818 лв.
- Получен трансфер от Красива България – 25 638 лв.
- Получен трансфер от фонд Социална закрила – 24 172 лв.
- Получен трансфер от ПУДООС – 4 907
- ФО-17/28.04.2022 г. на Министерство на финансите – за фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото тримесечие на 2022 г.– 219 лв.
- ФО-18/28.04.2022 г. на Министерство на финансите - за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2022 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка в размер на 7 755 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 21 286 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 74 045 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 1 273 лв.
- Получен трансфер от АПИ – 22 803 лв.
- Получен трансфер от ПУДООС – 4 934 лв.
- Получен трансфер от ЦИК за възнаграждения на ОИК за проведено заседание – 752 лв.
- Заповед № 249/29.04.2022 г. на Кмета на община Тервел.
- ДПРС - 2/ 03.05.2022 г. на Министерство на финансите - 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 – 53 502 лв..
- ФО-19/ 03.05.2022 г. на Министерство на финансите - корекция на средствата поради промяна в натуралните показатели във функция „Здравеопазване“ - - 11 901лв.
- ФО – 21/ 18.05.2022 г. на Министерство на финансите – за предоставяне на допълнителни трансфери на общините за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал. 1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой – 1 162 лв.
- ФО – 22/ 26.05.2022 г. на Министерство на финансите – за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 г. за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование – 156 343 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 23 205 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 83 785 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 1 273 лв.
- Заповед № 328/31.05.2022 г. на Кмета на община Тервел
- ФО-26/02.06.2022 г. на Министерство на финансите - за промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН - 6 258 лв.
- ФО-30/21.06.2022 г. на Министерство на финансите - за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 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 в размер на 161 044 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 20 973 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 85 115 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 1 366 лв.
- Заповед № 409/30.06.2022 г. на Кмета на община Тервел.

II. Изплатени капиталови разходи от Други собствени бюджетни средства – към 30.06.2022 г.

1. Капиталови разходи от целева субсидия към 30.06.2022 г.

№ по ред	§	Функция	Обект/проект	Сума в лева	
				План	Отчет
1.	§51	I – Общи държавни служби	Проектиране за основен ремонт на сграда, предоставена от Министерски съвет в гр. Тервел	3 100	
2.	§52	III – Образование	Доставка и монтаж на горелка за ДГ "Първи юни" в гр. Тервел	5 250	5 250
3.	§52	III – Образование	Оборудване за общинска пералня ДГ Безмер	4 000	
4.	§52	III – Образование	Доставка и монтаж на климатик в танцова зала в ЦПЛР	3 010	3 010
5.	§51	IV – Здравеопазване	Проектиране за преустройство на част от сграда за общинска аптека	22 000	
6.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт/проектиране, СМР, авторски надзор/на ул.5-та с.Божан	100 000	
7.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт/проектиране, СМР, авторски надзор/на ул.4-та в с.Жегларци	168 000	
8.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт/проектиране, СМР, авторски надзор/на участъци от ул.17-та и 5-та в с.Орляк	150 000	
9.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт/проектиране, СМР, авторски надзор/на ул.10-та в с.Зърнево	198 000	
10.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт/проектиране, СМР, авторски надзор/на ул.3-та и 4-та в с.Балик	160 000	
11.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на комплект оборудване за дървообработка	6 000	6 000
12.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на покрив на ритуален дом гр.Тервел-доп. работи	7 418	7 418
			<b>Общо целева субсидия за КР за 2022г.:</b>	<b>826 778</b>	<b>21 678</b>

2. Разпределение на остатък от целева субсидия за КР за 2022 г.

№ по ред	параграф	функция	Обект / проект	план	отчет
1.	§51	I – Общи държавни служби	Проектиране за основен ремонт на сграда, предоставена от Министерски съвет в гр. Тервел	3 578	3072
2.	§51	II-Отбрана и сигурност	Доклад за съответствие и стр.надзор за възстановяване на общински път DOB 1196/III-207-Жегларци-Кочмар/Войниково-Н.Камена-Градница/	460	460
3.	§51	II-Отбрана и сигурност	Проектиране и авторски надзор за възстановяване на общински път DOB 1196/III-207-Жегларци-Кочмар/Войниково-Н.Камена-Градница/	1 000	1 000

4.	§52	III – Образование	Доставка на конфектомат за ДГ № 3 „Първи юни“ в гр. Тервел – кухня майка	3 341	3341
5.	§52	V-Социално осигуряване,подпомагане и грижи	Закупуване на ав автомобил за разнос на храна за ДСП - Тервел	3 470	
6.	§51	VI-ЖСБКООС	Проектиране за основен ремонт на улица 1 -ва в с. Градница	480	480
7.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие и строителен надзор за изпълнение на основен ремонт на улица 1-ва в с. Градница	1 800	1 800
8.	§52	VI-ЖСБКООС	Проектиране и авт.надзор на ВиК канализация за новообразувани улици „Братя Миладинови“ и 232 от 231-от 231-от 232 гр. Тервел	3 680	3 440
9.	§52	VI-ЖСБКООС	Проектиране и авт.надзор на улична настилка за новообразувани улици „Братя Миладинови“ и 232 от 231-от 231-от 232 гр. Тервел	4 240	4 000
			<b>Общо остатък от целева субсидия за КР за 2021 г.</b>	<b>22 049</b>	<b>17 593</b>

**3.Разпределение на КР, които ще се финансират чрез § 40-00 – постъпления от продажба на общински нефинансови активи и др.собствени бюджетни средства за КР,в това число от преходен остатък от 2021 г.:**

№ по ред	параграф	функция	Обект / проект	план	отчет
1.	§52	I – Общи държавни служби	Доставка на компютри за нуждите на Общинска администрация	7 000	
2.	§51	II-Отбрана и сигурност	Доклад за съответствие и строителен надзор за възстановяване на общински път DOB 1199/207-Векилски-Кочмар- Жегларци-границата общ./Тервел- Добричка/-Бенковски-Владимирово/	116 758	116 758
3.	§51	II-Отбрана и сигурност	Възстановяване на общински път DOB 3202 /стена на яз. "Тервел X"/	960	960
4.	§51	II-Отбрана и сигурност	Доклад за съответствие и строителен надзор за възстановяване на общински път DOB 1196/III-207-Жегларци-Кочмар/ Войниково-Н.Камена-Градница/	620	620
5.	§51	II-Отбрана и сигурност	Доклад за съответствие и строителен надзор за възстановяване на общински път DOB 1199/207-Векилски-Кочмар- Жегларци-границата общ./Тервел- Добричка/-Бенковски-Владимирово/	600	600
6.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на маса за тенис с.Градница	2 400	

7.	§52	VI-Почивно дело, култура, религ. дейности	Строителен надзор за обект Основен ремонт на покрив на Ритуален дом в гр. Тервел	600	600
			<b>Общо:</b>	<b>128 938</b>	<b>119 538</b>

#### 4.Разпределение на други източници за финансиране на КР и целеви средства:

№ по ред	§	функция	Обект/проект	план	отчет
1.	§52	II-Отбрана и сигурност	Проектиране и изграждане на етап I на площадка за скейтборд	32 000	1 200
2.	§52	II-Отбрана и сигурност	Закупуване на прътов трион, хилти /къртач/ и платформа тип "ножица" за нуждите на доброволните формирования	10 000	10 000
3.	§52	V-Социално осигуряване, подпомагане и грижи	Закупуване на автомобил за разнос на храна за ДСП - Тервел	25 000	
4.	§52	VIII-Икономически дейности и услуги	Закупуване на трактор и снегоринно гребло	90 000	89 640
				<b>Общо:</b>	<b>157 000</b>
					<b>100 840</b>

#### 5.Разпределение на Целеви трансфери за КР , съгласно ПМС № 360/10.12.2020 г.

№ по ред	§	функция	Обект/проект	план	отчет
1.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на улица 11-та в с. Зърнево	630	
2.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на улица 2-ра в с. Безмер	1 593	
3.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на ул.9-та в с. Попгруево	519	
4.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на ул.1-ва с. Градница	201 000	200 816
5.	§52	VII-Почивно дело, култура, религ. дейности	Изграждане на ритуален дом в с. Зърнево	628 771	332 460
				<b>Общо:</b>	<b>832 513</b>
					<b>533 276</b>

Към 30.06.2022 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 и предоставен трансфер /-/-/
§ 31-11	Обща субсидия	5 926 797	
§ 31-12	Обща изравнителна субсидия	1 328 683	
§ 31-13	Субсидия за КР	21 678	
§ 31-18	Присъдена издръжка и транспорт за правоимащи болни	7 974	
§ 31-18	Министерство на финансите - средства за ПОС терминал	1 162	
§ 31-20	Министерство на финансите - възстановени целеви трансфери за КР по ПМС № 360/10.12.2020 г.		2 926
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ветерани от войните и възрастни граждани	7 056	
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.	99 690	
§ 61-01	А П И	22 803	
§ 61-01	Ц И К	752	
§ 61-01	АСП – Лична помощ	453 145	
§ 61-01	АСП – Приемна грижа	7 822	
§ 61-01	МТСП „Красива България“	25 638	
§ 61-01	Фонд „Социална закрила“	24 172	
§ 61-01	ДФЗ – ДДС по проект	16 842	
§ 61-05	МТСП по ПТЗ	91 906	210
§ 64-01	МОСВ ПУДООС	9 841	
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>8 045 961</b>	<b>3 136</b>

Към 30.06.2022 г. от бюджета на община Тервел са предоставяни трансфери и заеми по СЕС на община Тервел, както следва:

Код на трансфера по ЕБК /пар.,подпараграф/	Наименование на оперативната програма, за която са предоставени средствата	Сума на получения трансфер/заем /+/-/	Сума на възстановен /предоставен трансфер/заем /-/-/
§ 76-00	АСПО ВРБ Просвета	40 939	34 446
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Интеграция	547	48 201
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Патронажна грижа +	19 839	8 026
§ 76-00	ОП НОИР	237	
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>61 562</b>	<b>90 673</b>

III. Изпълнение на плана на разходите за ДЕС /други средства от европейския съюз/.  
В ДЕС не са извършвани разходи към 30.06.2022 г.

IV. Изпълнение на плана на разходите за ДМП /други международни програми/.  
В ДМП не са извършвани разходи 30.06.2022 г.

V. Изпълнение на плана на разходите на СЕС /сметки за средства от европейския съюз/ към 30.06.2022 г. във връзка с разходване на средства от НФ и РА.

Към 30.06.2022 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 „Равен достъп до уч.образование“	110	
§63	МОН Проект „Образование за утрешен ден“	3 240	
§ 63	АСПО ВРБ Просвета	72 114	
§ 63	ОП РЧР - „Приеми ме“	242	
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Интеграция	58 444	
§63	СР-РА -Ремонт открита спортна площадка с.Н.Камена	84 694	
§63	СР-РА – ЦСУ с. Безмер		8041
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>218 844</b>	<b>8 041</b>

Изготвил: **ЗЗЛД**

Еленка Станчева, Гл. счетоводител на община Тервел

Гр. Тервел  
18.07.2022 г.