

# 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 31.03.2022 г. на Община Тервел гр. Тервел.

I. Изпълнение на плана на разходите по бюджета за периода от 01.01.2022 г. до 31.03.2022 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	407 765	14.72	264 615	24.04	22 253	22.69
2.	Отбрана и сигурност	45 810	1.65	30 513	2.77		
3.	Образование	1 868 117	67.42	166 360	15.12	48 193	49.14
4.	Здравеопазване	93 327	3.37	104 403	9.49		
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	299 631	10.81	136 317	12.39	27 629	28.17
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда			337 732	30.69		
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	56 094	2.02	44 627	4.06		
8.	Икономически дейности и услуги			10 872	0.99		
9.	Разходи неklasифицирани в други функции			5 075	0.46		
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>2 770 744</b>	<b>100</b>	<b>1 100 514</b>	<b>100</b>	<b>98 075</b>	<b>100</b>

С най-висок относителен дял за държавните дейности е функция "Образование" – 67.42 %, следвана от функция "Общи държавни служби" – 14.72 % и функция "Соц.осиг.,под.и грижи" – 10.81 %, 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 " – 30.69 % следвана от функция " Общи държавни служби " – 24.04 % и функция " Соц.осиг.,под.и грижи " – 15.12 %, 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" – 49.14 %, следвана от функция и функция "Соц.осиг.,под.и грижи" – 28.17 %и функция „Общи държавни служби”- 22,69 % , отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2022 г., диференцирани за държавни дейности – дофинансиране с общински приходи.

№ по ред	Функция /държавни дейности/	План на разходите без КР и ПВЗ към 31.03.2022 г.	Отчет разходи към 31.03.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби		407 765	
2.	Отбрана и сигурност		45 810	
3.	Образование		1 868 117	
4.	Здравеопазване		93 327	
5.	Социални дейности		299 631	
6.	Почивно дело, култура и религиозни дейности		56 094	
7.	Икономически дейности и услуги			
8.	Некласифицирани в други функции			
<b>ВСИЧКО:</b>			<b>2 770 744</b>	

№ по ред	Функция /местни дейности/	План на разходите без КР 31.03.2022 г.	Отчет разходи към 31.03.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби		264 615	
2.	Отбрана и сигурност		30 513	
3.	Образование		166 360	
4.	Здравеопазване		104 403	
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи		136 317	
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда		337 732	
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности		44 627	
8.	Икономически дейности и услуги		10 872	
9.	Некласифицирани в други функции		5 075	
<b>ВСИЧКО:</b>			<b>1 100 514</b>	

№ по ред	Държавни дейности – дофинансирани с общински приходи	План на разходите без КР 31.03.2022 г.	Отчет разходи към 31.03.2022 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби		22 253	
2.	Образование		48 193	
3.	Здравеопазване			
4.	Социално осигуряване подпомагане и грижи		27 629	
5.	Почивно дело, култура и религиозни дейности			0
<b>ВСИЧКО:</b>			<b>98 075</b>	

Към 31.03.2022 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

## II. Изплатени капиталови разходи от Други собствени бюджетни средства – към 31.03.2022 г.

### 1. Капиталови разходи от целева субсидия към 31.03.2022 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	
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	
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	
12.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на покрив на ритуален дом гр.Тервел-доп. работи	7 418	
			<b>Общо целева субсидия за КР за 2022г.:</b>	<b>826 778</b>	

### 2. Разпределение на остатък от целева субсидия за КР за 2021 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	
4.	§52	III – Образование	Доставка на конвектомат 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>16 593</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	
3.	§51	II-Отбрана и сигурност	Възстановяване на общински път DOB 3202 /стена на яз. "Тервел Х"/	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	
<b>Общо:</b>				<b>128 938</b>	<b>1 220</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 формирвания	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>90 840</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	196 848
<b>Общо:</b>				<b>832 513</b>	<b>397 664</b>

Към 31.03.2022 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 - МФ	2 864 217	
§ 31-12	Обща изравнителна субсидия - МФ	983 200	
§ 31-13	Субсидия за КР		
§ 31-18	Присъдена издръжка и транспорт за правоимащи болни		
§ 31-18	Министерство на финансите ПОС терминал		
§ 31-18	Текущ ремонт на улици		
§ 31-20	Министерство на финансите		2 926
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ветерани от войните и възрастни граждани - МФ		
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	45 096	
§ 61-01	А П И		
§ 61-01	АСП – Лична помощ	210 200	
§ 61-01	АСП – Приемна грижа	3 818	
§ 61-01	МТСП „Красива България“	25 638	
§ 61-01	Фонд „Социална закрила“	24 172	
§ 61-05	МТСП по ПТЗ	26 442	210
§ 64-01	МОСВ ПУДООС	4 907	
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>4 187 690</b>	<b>3 136</b>

Към 31.03.2022 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/за ем +/-	Сума на възстановен и предоставен трансфер/за ем +/-
§ 76-00	ФЛАГ –Рекултивация на депо		
§ 76-00	АСПО ВРБ Просвета	14 797	7 742
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Интеграция	547	48 201
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Патронажна грижа		
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Топъл обяд		
§ 76-00	СР – РА - ЦСУ с.Безмер		
§ 76-00	СР – РА – Стария дъб		
§ 76-00	ОП НОИР	237	
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>15 581</b>	<b>55 943</b>

III. Изпълнение на плана на разходите за ДЕС /други средства от европейския съюз/.  
В ДЕС не са извършвани разходи към 31.03.2022 г.

IV. Изпълнение на плана на разходите за ДМП /други международни програми/.  
В ДМП не са извършвани разходи 31.03.2022 г.

V. Изпълнение на плана на разходите на СЕС /сметки за средства от европейския съюз/ към 31.03.2022 г. във връзка с разходване на средства от НФ и РА.

Към 31.03.2022 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 „Подкрепа за успех”		
§ 63	МОН Проект „Квалификация на пед. кадри“		
§ 63	МОН Проект „Равен достъп до уч.образование“	110	
§63	МОН Проект „Образование за утрешен ден“	3 240	
§ 63	АСПО ВРБ Просвета	26 835	
§ 63	ОП РЧР - „Приеми ме”	161	
§ 63	ОП НОИР - Интеграция		
§ 63	ОП НОИР – ДГ - Интеграция		
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Интеграция	58 444	
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” -Патронажна грижа +		
§63	Топъл обяд в условията на пандемия		
§63	РА Ремонт открита площадка с.Н.Камена	84 694	
§63	РА ЦСУ Безмер		8041
§63	РА Рехабилитация улици		
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>173 484</b>	<b>8 041</b>

Изготвил: **ЗЗЛД**

Еленка Станчева, Гл. счетоводител на община Тервел

Гр. Тервел  
12.04.2022 г.