

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от

МИЛЕНА МАРИНОВА ПЕНЕВА – ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ “ФМП”

ОТНОСНО: Изпълнение плана на приходите на община Тервел за първото тримесечие на 2023 г.

Изготвянето на приходната част на разчетите, условията и лимитите за уреждане на бюджетни отношения за срока до приемане на бюджет за 2023 г. е извършено при спазване размерите на бюджетните взаимоотношения, между централния бюджет и бюджета на община Тервел, определени съобразно Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., постановление на Министерски съвет № 7 от 19.01.2023 г. за уреждане на бюджетни взаимоотношения през 2023 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 01.01.2023 г. – 31.03.2023 г.

Изпълнението на годишния план на приходите по бюджета към 31.03.2023 г. на община Тервел е както следва:

№ по ред	Наименование на приходите	Годишен план	Тримесечен план	Отчет към 31.03.2023 г.	Изпълнение на тримесечния план	Изпълнение на годишния план
I.	Приходи за делегирани от държавата дейности			3 494 217		
1.	Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция			-	-	-
2.	Обща субсидия за делегирани от държавата дейности			3 456 490	-	-

3.	Получени от общините целеви трансфери		125 572	-	-
4.	Възстановен трансфер ЦБ		-5 668	-	-
5.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи		60 904	-	-
6.	Трансфери между бюджети		342 272	-	-
7.	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС		- 4 248	-	-
8.	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС		83 890	-	-
9.	Остатък от предходен период		857 428	-	-
10.	Превъзходство/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)		-	-	-
11.	Наличност в края на периода		-1 422 423	-	-
II.	Местни приходи		1 351 270		
1.	Остатък от предходен период		1 887 104	-	-
2.	Местни приходи				
2.1.	Данъчни приходи		331 287	-	-
2.2.	Неданъчни приходи		400 305	-	-
2.3.	Обща изравнителна субсидия		1 079 950	-	-
2.4.	Възстановен трансфер ЦБ		0		
2.5.	Целева субсидия за капит. разходи		0	-	-
2.6.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи		0	-	-
2.7.	Трансфери от/за държавни предприятия		0	-	-
2.8.	Трансфери между бюджети		-20 730	-	-
2.9.	Трансфери между бюджети и СЕС		0	-	-
3.	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС		-37 147	-	-
4.	Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната /-/		- 24 778	-	-
5.	Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната /-/		-22 116	-	-

6.	Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)			-	-	-
7.	Наличност в края на периода			- 2 242 605	-	-
	ОБЩО ПРИХОДИ			4 845 487		

1. Утвърденият размер на трансфера за обща изравнителна субсидия за местни дейности и трансфера за зимно поддържане и снегочистване на община Тервел, съгласно размерите във ФО-2 от 20.01.2023 г. на МФ е в размер на 2 066 400 лв. За първото тримесечие са усвоени средства в размер на 1 079 950 лв. Спазени са разпоредбите за размера и сроковете за предоставяне на трансферите за местни дейности, съгласно разпоредбите на удължения закон за 2022 г.

2. Утвърдената целева субсидия за капиталови разходи за община Тервел, съгласно размерите на ФО-2 от 20.01.2023 г. на МФ е в общ размер на 1 573 400 лв. Съгласно разпоредбите целевата субсидия за капиталови разходи 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 31.03.2023 г. няма предоставени средства за КР.

3. С писмо ДПРС - 1/ 09.02.2023 г. на Министерство на финансите са одобрени средства за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградски транспорт и транспорта в планински и други райони – 46 242 лв. и с писмо ДПРС - 2/ 27.02.2023 г. на Министерство на финансите са получени от общината целеви трансфери за държавни дейности в размер на 104 840 лв. - средствата са за превоз на ученици до 16 годишна възраст и превоз на ветераните от войните. Същите не са изпълнени на 100 % , като от тях са усвоени средства в размер на 60 904 лв. за превоз на ученици, а средствата за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградски транспорт и транспорта в планински и други райони и за ветерани са получени, но неусвоени към 31.03.2023 г.

4. За първото тримесечие са получени и предоставени трансфери между бюджети в размер на 321 542 лв., както следва: получени трансфери от МТСП за финансиране на програми по временна заетост – 27 827 лв., получени трансфери от АСП – в изпълнение на Програмата „Лична помощ“ – 314 445 лв. и възстановен трансфер към АПИ за текущ ремонт на улици за 2021 г. в размер на -/ 20 730 лв. Средствата са получени и усвоени на 100 % към 31.03.2023 г. в пълен размер.

5. В „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез СЕБРА § 31-18“ планът на целевите трансфери е увеличен с 125 572 лв. , съгласно ПМС № 20/06.02.2023 г. - за осигуряване на средства за разходите за възнагражденията , вкл. осиг. вноски, на членовете на СИК и за логистично осигуряване на изборния процес по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 2 април 2023 г.

6. През първото тримесечие е възстановен целеви трансфер към ЦБ в размер на – 5 668 лв. по приключило ПМС № 188/21.07.2022 г. за обект „Аварийно-възстановителни работи сградата на ОУ „Отец Паисий“-УПИ I, кв.43 с.Нова Камена“.

7. Спазени са разпоредбите, определени съгласно чл. 1 от ПМС № 7/2023 г. , ФО-5 от 23.02.2023 г. на МФ г. за размера на държавния трансфер - обща субсидия, обща изравнителна субсидия и трансфера за зимно поддържане и снегочистване, диференцирано по тримесечия.

Размерът на общинския дълг към 31.03.2023 г. е в размер на 777 865 лв., като в това число от фонд „ФЛАГ“ – 242 042 лв.

Наличностите в сметките за средства от ЕС са в размер на 56 411 лв. приходи с начални салда, в това число:

- РА към ДФ „Земеделие“ – 9 035 лв.
- Структурните фондове към Националния фонд – 47 376 лв.

07.04.2023 г.
гр. Тервел

Директор дирекция „ФМП“:

ЗЗЛД

/М. Пенева/

