

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от

МИЛЕНА МАРИНОВА ПЕНЕВА – ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ “ФМП”

### ОТНОСНО: Изпълнение плана на приходите на община Тервел за второто 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. – 30.06.2023 г.**

Изпълнението на годишния план на приходите по бюджета към 30.06.2023 г. на община Тервел е както следва:

№ по ред	Наименование на приходите	Годишен план	Тримесечен план	Отчет към 30.06.2023 г.	Изпълнение на тримесечния план	Изпълнение на годишния план
I.	<b>Приходи за делегирани от държавата дейности</b>			<b>7 073 626</b>		
1.	Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция			-	-	-
2.	Обща субсидия за делегирани от държавата дейности			6 418 351	-	-

3.	Получени от общините целеви трансфери			125 572	-	-
4.	Целева субсидия за капит. разходи			12 222		
5.	Възстановен трансфер ЦБ			-5 668	-	-
6.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи			121 808	-	-
7.	Трансфери между бюджети			728 242	-	-
8.	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС			19 169	-	-
9.	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС			84 739	-	-
10.	Остатък от предходен период			857 428	-	-
11.	Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)			-	-	-
12.	Наличност в края на периода			-1 288 237	-	-
<b>II.</b>	<b>Местни приходи</b>			<b>2 946 027</b>		
1.	Данъчни приходи			683 386	-	-
2.	Неданъчни приходи			855 458	-	-
3.	Обща изравнителна субсидия			1 393 183	-	-
4.	Възстановен трансфер ЦБ			0		
5.	Целева субсидия за капит. разходи			5 508	-	-
6.	Получени от общини трансфери за други целеви разходи			0	-	-
7.	Трансфери от/за държавни предприятия			3 750	-	-
8.	Трансфери между бюджети			37 740	-	-
9.	Трансфери между бюджети и СЕС			0	-	-
10.	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС			-23 777	-	-
11.	Предоставена възмездна финансова помощ			-48 778	-	-
12.	Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната /-/			- 49 556	-	-

13.	Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната /-/ Остатък от предходен период			-44 232 1 887 104	- -	- -
14.	Превизишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)			-	-	-
15.	Наличност в края на периода			- 1 753 759	-	-
<b>ОБЩО ПРИХОДИ</b>				<b>10 019 653</b>		

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 и второто тримесечие са усвоени средства в размер на 1 393 183 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 30.06.2023 г. са предоставени и усвоени средства за КР в размер на 17 730 лв.

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 писма ДПРС - 2/ 27.02.2023 г. и ДПРС – 3/12.04.2023 г. на Министерство на финансите са получени от общината целеви трансфери за държавни дейности в размер на 165 744 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 121 808 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 30.06.2023 г.

4. За първото тримесечие са получени и предоставени трансфери между бюджети в размер на 765 982 лв., както следва: получени трансфери от МТСП за финансиране на програми по временна заетост – 88 637 лв., получени трансфери от АСП – в изпълнение на Програмата „Приемна грижа“ – 49 лв., получени трансфери от АСП – в изпълнение на Програмата „Лична помощ“ – 639 556 лв., получен трансфер от АПИ в размер на 22 803 лв. за текущ ремонт на пътища, получен трансфер от МТСП за Проект по Красива България в размер на 35 667 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 30.06.2023 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 30.06.2023 г. е в размер на 730 972 лв., като в това число от фонд „ФЛАГ“ – 219 926 лв.

Наличностите в сметките за средства от ЕС са в размер на 1 195 лв. приходи с начални салда, в това число:

- РА към ДФ „Земеделие“ – 0 лв.
- Структурните фондове към Националния фонд – 1 195 лв.

13.07.2023 г.  
гр. Тервел

Директор дирекция “ФМП”:

ЗЗЛД

М. Пенева

