

# 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 01.01.2024 г. до 31.03.2024 г. на Община Тервел гр. Тервел

I. Изпълнение на плана на разходите по бюджета за периода от 01.01.2024 г. до 31.03.2024 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	603 840	14.53	300 452	23.07	36 265	45.15
8.	Отбрана и сигурност	47 969	1.15	29 977	2.30	-	-
3.	Образование	2 554 722	61.48	61 512	4.72	37 126	46.22
4.	Здравеопазване	183 981	4.43	106 686	8.19	-	-
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	637 682	15.34	208 250	15.99	6 933	8.63
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	-	-	457 578	35.14	-	-
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	81 242	1.96	64 072	4.92	-	-
8.	Икономически дейности и услуги	46 242	1.11	65 097	5.00	-	-
9.	Разходи неklasифицирани в други функции	-	-	8 582	0.67	-	-
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>4 155 678</b>	<b>100</b>	<b>1 302 206</b>	<b>100</b>	<b>80 324</b>	<b>100</b>

С най-висок относителен дял за държавните дейности е функция "Образование" – 61.48 %, следвана от функция "Соц. осиг. под. и грижи" – 15.34 % и функция "Общи държавни служби" – 14.53 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2024 г., диференцирани за държавни дейности.

С най-висок относителен дял за местните дейности е функция " ЖСБКООС " – 35.14 % следвана от функция " Общи държавни служби " – 23.07 % и функция " Соц. осиг. ,под. и грижи " – 15.99 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2024 г., диференцирани за местни дейности.

С най-висок относителен дял за държавните дейности – дофинансиране с общински приходи е функция "Образование" – 46.22 % ,следвана от функция „Общи държавни служби“ – 45.15 % и функция „Соц. осиг. ,под. и грижи“- 8.63 % , отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2024 г., диференцирани за държавни дейности – дофинансиране с общински приходи.

№ по ред	Функция /държавни дейности/	План на разходите без КР и ПВЗ към 31.03.2024 г.	Отчет разходи към 31.03.2024 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	756 229	603 840	152 389
2.	Отбрана и сигурност	79 888	47 969	31 919
3.	Образование	3 322 534	2 554 722	767 812
4.	Здравеопазване	192 584	183 981	8 603
5.	Социални дейности	737 289	637 682	99 607
6.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	120 415	81 242	39 173
7.	Икономически дейности и услуги	46 242	46 242	0
8.	Некласифицирани в други функции	9	0	9
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>5 255 190</b>	<b>4 155 678</b>	<b>1 099 512</b>

№ по ред	Функция /местни дейности/	План на разходите без КР 31.03.2024 г.	Отчет разходи към 31.03.2024 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	463 081	300 452	162 629
2.	Отбрана и сигурност	31 866	29 977	1 889
3.	Образование	91 127	61 512	29 615
4.	Здравеопазване	123 352	106 686	16 666
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	232 491	208 250	24 241
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	533 445	457 578	75 867
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	135 712	64 072	71 640
8.	Икономически дейности и услуги	139 081	65 097	73 984
9.	Некласифицирани в други функции	10 175	8 582	1 593
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>1 760 330</b>	<b>1 302 206</b>	<b>458 124</b>

№ по ред	Държавни дейности – дофинансирани с общински приходи	План на разходите без КР 31.03.2024 г.	Отчет разходи към 31.03.2024 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	36 265	36 265	0
2.	Образование	88 616	37 126	51 490
3.	Здравеопазване	15 000	0	15 000
4.	Социално осигуряване подпомагане и грижи	18 992	6 933	12 059
5.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	2 750	0	2 750
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>161 623</b>	<b>80 324</b>	<b>81 299</b>

Към 31.03.2024 г. разходите са изменени на следните основания:

- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 1 548 лв.

- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 293 066 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 3 795 лв.
- Получен трансфер от ПУДООС – 3 750 лв.
- Възстановен трансфер на МРРБ – - 232 лв. по допълнително споразумение № 1
- Заповед № 129/29.02.2024 г. на Кмета на община Тервел.
- ФО – 12 от 11.03.2024 г. на Министерство на финансите - 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 2024 г. – 112 026 лв.
- ФО-13 от 11.03.2024 г. на Министерство на финансите за възнаграждения и осигурителни вноски на кметски наместници през 2024 г. – 76 400 лв.
- ФО-14 от 15.03.2024 г. за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за първо тримесечие на 2024 г. – 99 949 лв.
- Получен трансфер от МТСП за програми за временна заетост – 6 692 лв.
- Получен трансфер от АСП за Личен асистент – 163 098 лв.
- Получен трансфер от АПИ – 29 022 лв.
- Получен трансфер от АСП за Приемна грижа – 2 029 лв.
- Заповед № 190/29.03.2024 г. на Кмета на община Тервел.

**II. Изплатени капиталови разходи от Други собствени бюджетни средства – към 31.03.2024 г.**

**I. Капиталови разходи от целева субсидия към 31.03.2024 г.**

№ по ред	§	Функция	Обект/проект	Сума в лева	
				План	Отчет
1.	§51	I – Общи държавни служби	Основен ремонт на покрив на сграда на общинска администрация гр. Тервел	278 000	0
2.	§51	I – Общи държавни служби	Строителен надзор на обект „Основен ремонт на покрив на сграда на общинска администрация гр. Тервел“	2 400	0
3.	§51	I – Общи държавни служби	Строителен надзор за реконструкция на сграда за общински жилища - аванс	2 400	0
4.	§51	III– Образование	Проектиране за основен ремонт на покрив на Квалификационен център (ЦПЛР)	3 840	0
5.	§51	III– Образование	Преустройство на сграда на ДГ с. Безмер за устройване на обществена общинска пералня	80 000	0
6.	§51	IV - Здравеопазване	Проектиране за основен ремонт на покрив на Медицински център Тервел	5 040	0
7.	§52	IV - Здравеопазване	Имунологичен анализатор за Медицински център "Тервел"	3 000	3 000
8.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор на обекти "Водопровод, канализация и пътна настилка на новообразуванa улица "Братя Миладинови" гр. Тервел" и "Водопровод, канализация и пътна настилка на новообразуванa улица от ОТ 232- ОТ 231- ОТ 231- ОТ 232 в гр. Тервел"	2 400	0
9.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт на покрив на съществуваща сграда работилница	220 000	0

			в гр. Тервел		
10.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт улица "Мусала" гр. Тервел	76 000	0
11.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт улица 3-та с. Божан	76 000	0
12.	§51	VI-ЖСБКООС	Инженеринг за основен ремонт на улица 16-та в с. Зърнево	223 000	0
13.	§51	VI-ЖСБКООС	Инженеринг за основен ремонт на улица 11-та в с. Сърнец	102 000	0
14.	§51	VI-ЖСБКООС	Инженеринг за основен ремонт на улица 1-ва в с. Попгруево	231 480	0
15.	§51	VI-ЖСБКООС	Основен ремонт и въвеждане на ЕСМ на улично осветление в гр. Тервел и селата Жегларци и Зърнево - съфинансиране	96 000	0
16.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор на обект "Основен ремонт на покрив на съществуваща сграда работилница в гр. Тервел"	1 440	0
17.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор на обект "Основен ремонт и въвеждане на ЕСМ на улично осветление в гр. Тервел и селата Жегларци и Зърнево"	3 600	0
18.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор за обект "Основен ремонт улица "Мусала" гр. Тервел"	1 200	0
19.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор на обект "Основен ремонт улица 18-та с. Зърнево"	1 200	0
20.	§51	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор на обект "Основен ремонт улица 3-та с. Божан"	1 200	0
21.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие и Строителен надзор за обект "Основен ремонт на ул.16-та в с. Зърнево"	1 440	0
22.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие и Строителен надзор за обект "Основен ремонт на ул.1-ва в с. Попгруево"	1 440	0
23.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие и Строителен надзор за обект "Основен ремонт на ул. 11-та в с. Сърнец"	1 440	0
24.	§52	VI-ЖСБКООС	Строителен надзор за изграждане на детска площадка в ЖК "Изгрев" в гр. Тервел	1 440	0
25.	§52	VI-ЖСБКООС	Доставка на пикап втора употреба	30 000	0
26.	§51	VI-ЖСБКООС	Авторски надзор за обект "Основен ремонт улица "Мусала" гр. Тервел"	25	0

27.	§51	VI-ЖСБКООС	Авторски надзор на обект "Основен ремонт улица 3-та с. Божан"	25	0
28.	§51	VI-ЖСБКООС	Вертикална планировка в УПИ IX, кв.39 на гр. Тервел	84 000	0
29.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Проектиране за основен ремонт на покрив на читалище в с. Нова Камена	5 040	0
30.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Строителен надзор за конструктивно укрепване на читалище с. Орляк	1 200	0
31.	§51	VIII – Икономически дейности и услуги	Проектиране за основен ремонт на Общински път DOB3193 /DOB1192/ Безмер - Мали Извор /III - 7102/	4 440	0
32.	§51	VIII – Икономически дейности и услуги	Проектиране за основен ремонт на общински път DOB3202 /III – 207/ Тервел - Честименско /DOB1192/	4 440	0
<b>Общо целева субсидия за КР за 2024 г.:</b>				<b>1 545 130</b>	<b>3 000</b>

## 2. Разпределение на остатък от целева субсидия за КР от 2022 г. и 2023 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	39 360	39 360
2.	§51	II-Отбрана и сигурност	Строителен надзор за обекти по капиталовата програма на Община Тервел - обект "Възстановяване на участък от общински път DOB 1196"	960	960
3.	§52	IV - Здравеопазване	Доставка и монтаж за обзавеждане на общинска аптека	24 314	24 314
4.	§52	VI-ЖСБКООС	Проектиране за изграждане на паркинг към сграда предоставена от МС	5 040	5 040
5.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Конструктивно укрепване на сграда читалище с. Орляк	17 402	0
6.	§51	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Конструктивно укрепване на сграда читалище с. Орляк	12 169	0
7.	§52	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Доставка на разпределително ел. табло за читалище Тервел	4 800	0

8.	§54	VII- Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	Придобиване на поземлен имот за гробищен парк гр. Тервел	65 000	0
<b>Общо остатък от целева субсидия за КР за 2022 и 2023 г. :</b>				<b>169 045</b>	<b>69 674</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**

№ по ред	§	функция	Обект/проект	Сума в лв.	
				План	Отчет
1.	§51	I – Общи държавни служби	Технически проект за преустройство на съществуваща сграда в комплекс от общински жилища	960	960
2.	§51	I – Общи държавни служби	Доклад за съответствие за реконструкция на сграда за общински жилища	960	840
3.	§52	I – Общи държавни служби	Закупуване на компютърни конфигурации за нуждите на общинска администрация гр. Тервел - 5 бр.	6 000	
4.	§51	VI-ЖСБКООС	Авторски надзор за извършване на основен ремонт на обекти – ул.3-та с. Божан, ул. 8-ма с. Зърнево, ул. Стара планина и ул. Осогово	120	60
5.	§51	VI-ЖСБКООС	Авторски надзор за извършване на основен ремонт на обекти - ул. 2-ра и ул. 6-та с. Безмер и ул. 1-ва с. Поп груево	360	360
6.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие на обект "Водопровод, канализация и пътна настилка на новообразувана улица "Братя Миладинови" гр. Тервел"	600	600
7.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие на обект "Водопровод, канализация и пътна настилка на новообразувана улица от ОТ 232- ОТ 231- ОТ 231- ОТ 232 в гр. Тервел и Водопровод, канализация и пътна настилка на новообразувана улица от ОТ 232- ОТ 231- ОТ 231- ОТ 232 в гр. Тервел"	600	600
8.	§51	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие на обект "Основен ремонт на ул.18-та в с. Зърнево"	480	480
9.	§52	VI-ЖСБКООС	Доклад за съответствие за изграждане на детска площадка в ЖК "Изгрев"	240	0

			в гр. Тервел		
10.	§52	VI-ЖСБКООС	Технически проект за обект за изграждане на детска площадка в ЖК "Изгрев" в гр. Тервел	1 500	1 500
<b>Общо :</b>				<b>11 820</b>	<b>5 400</b>

**4. Разпределение на други източници за финансиране на КР и целеви средства за 2024 г. – Преходен остатък от 2023 г.**

№ по ред	§	функция	Обект/проект	План	Отчет
1.	§52	II-Отбрана и сигурност	Проектиране и изграждане на етап I на площадка за скейтборд	26 000	0
2.	§52	II-Отбрана и сигурност	Доставка на пикап втора употреба за нуждите на доброволните формирания	30 000	0
<b>Общо:</b>				<b>56 000</b>	<b>0</b>

**5. Разпределение на Целеви трансфери за КР за 2024 г., съгласно РМС № 711/30.09.2022 г.**

№ по ред	§	функция	Обект/проект	План	Отчет
1.	§51	VI-ЖСБКООС	Рехабилитация на общински път DOB 3201 /III-207, Кочмар-Тервел/-/ DOB3194	232	0
<b>Общо:</b>				<b>232</b>	<b>0</b>

**Към 31.03.2024 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	4 229 653	
§ 31-12	Обща изравнителна субсидия - МФ	1 079 500	
§ 31-13	Субсидия за КР	3 000	
§ 31-18	Трансфер по чл. 52, т.2 от ЗДБРБ	38 076	
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.	70 236	
§ 61-01	А П И	29 022	
§ 61-01	МРРБ - възстановен трансфер по Допълнително споразумение № 1		232
§ 61-01	АСП – Лична помощ	456 164	
§ 61-01	АСП – Приемна грижа	5 824	
§ 61-05	МТСП по ПТЗ	8 240	
§ 64-01	МОСВ ПУДООС	3 750	
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>5 923 465</b>	<b>232</b>

Към 31.03.2024 г. от бюджета на община Тервел са предоставяни трансфери и заеми по СЕС на община Тервел, както следва:

Код на трансфера по ЕБК /пар.,подп/	Наименование на оперативната програма, за която са предоставени средствата	Сума на получения трансфер/за ем /+/-	Сума на възстан. / предоставя. трансфер/за ем /-/+
§ 76-00	Успех за теб – МОН – Училища	13 554	7 643
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Добро управление		14 060
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Топъл обяд	15 268	
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Укрепване общински капацитет	4 362	0
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси” – Грижа в дома	73 827	86 795
§ 76-00	СР – РА – Фолклорна магия	17 991	
	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>125 002</b>	<b>108 498</b>

III. Изпълнение на плана на разходите за ДЕС /други средства от европейския съюз/.

В ДЕС не са извършвани разходи към 31.03.2024 г.

IV. Изпълнение на плана на разходите за ДМП /други международни програми/.

В ДМП не са извършвани разходи 31.03.2024 г.

V. Изпълнение на плана на разходите на СЕС /сметки за средства от европейския съюз/ към 31.03.2024 г. във връзка с разходване на средства от НФ и РА.

Към 31.03.2024 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/ предоставеня Трансфер /+/- § 63-01	Сума на възстановен предоставен трансфер /-/+ § 63-01
§ 63	МОН Проект „Подкрепа за успех”		23 702
§ 63	МОН Проект „Успех за теб”	3 598	
§ 63	ОП РЧР - „Укрепване на общинския капацитет”		
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” - „Патронажна грижа + Компонент II”		
§ 63	Топъл обяд в Община Тервел		
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” - „Патронажна грижа +”		
§ 63	ОП РЧР - „Приеми ме”		
§ 63	ОП РЧР - „Грижа в дома в община Тервел”	105 417	
§ 63	ОП РЧР „Бъдеще за децата”		
	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>109 015</b>	<b>23 702</b>

ЗЗЛД

Изготвил:

Александрина Иванова, Гл. счетоводител на Община Тервел

ЗЗЛД

Кмет на Община Тервел:

/ Инж. С.Симеонов/

Гр. Тервел  
15.04.2024 г.

