ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
от
МИЛЕНА МАРИНОВА ПЕНЕВА – ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ "ФМП"

ОТНОСНО: Изпълнение плана на приходите на община Тервел за първото тримесечие на 2025 г.

Изготвянето на приходната част на разчетите, условията и лимитите за уреждане на бюджетни отношения за срока до приемане на бюджет 2025 г. е извършено при спазване спазване размерите на бюджетните взаимоотношения, между централния бюджет и бюджета на община Тервел, определени съобразно Закона за прилагане на разпоредби за държавния бюджет на Република България за 2024 г., Закона за бюджета на Националната здравно осигурителна каса за 2024 г. , указания дадени с ФО – 2 / 05.02.2025 г. на МФ за уреждане на бюджетните взаимоотношения до приемане на бюджета за 2025 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 01.01.2025 г. – 31.03.2025г.
Изпълнението на годишния план на приходите по бюджета към 31.03.2025 г. на община Тервел е както следва:

№ по ред	Наименование на приходите	Годишен план	Тримесечен план	Отчет към 31.03.2025 г.	Изпълнение на тримесечния план	Изпълнение на годишния план
I.	**Приходи за делегирани от държавата дейности**			**4 442 700**		
1.	Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция			20		
2.	Внесен данък в/у приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия /-/			-4		

3.	Обща субсидия за делегирани от държавата дейности			4 051 939		
4.	Получени от общините целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи			0		
5.	Получени от общините целеви субсидии от ЦБ			0		
6.	Трансфери между бюджети			758 690		
7.	Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС			-1 981		
8.	Временни безлихвени заеми между бюджети и средства от ЕС			-16 279		
9.	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС			26 722		
10.	Чужди средства от други лица			-3 488		
11.	Остатък от предходен период			886 530		
12.	Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)			-		
13.	Наличност в края на периода			-1 259 449		
II.	**Местни приходи**			**1 423 511**		
1.	***Остатък от предходен период***			568 532		
2.	***Местни приходи***					
2.1.	*Данъчни приходи*			479 774		
2.2.	*Неданъчни приходи*			340 986		
2.3.	*Обща изравнителна субсидия*			1 079 500		
2.4.	*Целева субсидия за капиталови разходи*			0		
2.5.	*Получени от общини трансфери за други целеви разходи*			38 076		
2.6.	*Трансфери между бюджети*			0		
2.7.	*Трансфери между бюджети и СЕС*			-5 844		
2.8.	*Трансфери от/за държавни предприятия*			22 493		

3.	**Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС**			341 828		
4.	***Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната /-/***			*-24 778*		
5.	***Погашения по краткосрочни заеми от банки в страната /-/***			*-293 899*		
6.	***Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната /-/***			*-22 116*		
7.	***Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС***			*76*		
8.	***Превишение/недостиг на бюджетни средства по тримесечия (+/-)***			-		
9.	***Наличност в края на периода***			*-1 101 022*		
	ОБЩО ПРИХОДИ			***5 866 211***		

1. Утвърденият размер на трансфера за обща изравнителна субсидия за местни дейности и трансфера за зимно поддържане и снегопочистване на община Тервел, съгласно ФО – 2 от 05.02. 2025 г., се извършват съгласно разпоредбите на чл. 87, ал. 1 от ЗПФ. За първото тримесечие са планирани и усвоени средства в размер на 1 079 500 лв. Спазени са разпоредбите за размера и сроковете за предоставяне на трансферите за местни дейности, съгласно разпоредбите на чл. 98, ал.1 от ЗПФ.

2. Утвърдената целева субсидия за капиталови разходи за община Тервел, съгласно ФО – 2 / 05.02.2025 г. на МФ е до размерите на чл. 53 от ЗДБРБ за 2024 г., което е в общ размер на 1 670 800 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 31.03.2025 г. няма предоставени средства за КР.

3. За първо тримесечие са получени трансфери между бюджети в размер на 758 690 лв., както следва: получени трансфери от МТСП за финансиране на програми по временна заетост – 38 610 лв., получени трансфери от АСП – в изпълнение на Програмата - Механизъм „Асистенти за личната помощ“ – 713 481 лв., получени трансфери в изпълнение на ОП „Приемна грижа“ – 6 599 лв. Средствата са получени и усвоени на 100 % към 31.03.2025 г. в пълен размер.

4. В „Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез СЕБРА § 31-18“ планът на целевите трансфери е увеличен с 38 076 лв., съгласно ФО – 2 от 05.02. 2025 г. на МФ за осигуряване на средства за разходите за местни дейности за достигане на минималната работна заплата съобразно размерите на ЗДБРБ за 2024 г.

5. От Предприятието за управление на дейностите по околната среда е получен трансфер за местни дейности в размер на 22 493 лв. окончателно плащане по Национална

кампания „Чиста околна среда“ на ПУДООС за 2024 г. на ДГ № 3 гр. Тервел – 3 747 лв., на ДГ с. Орляк – 3 750 лв., на ДГ с. Коларци – 3750 лв., на ДГ с. Жегларци – 3 749 лв. и на Кметство с. Балик – 7 497 лв.

6. Спазени са разпоредбите, определени съгласно ФО – 2 от 05.02. 2025 г. на МФ за размера на държавния трансфер - обща субсидия, обща изравнителна субсидия и трансфера за зимно поддържане и снегопочистване, диференцирано по тримесечия.

Размерът на общинския дълг към 31.03.2025 г. е в размер на 792 935 лв., като в това число от фонд „ФЛАГ“ – 455 334 лв.

Наличностите в сметките за средства от ЕС са в размер на 175 015 лв. приходи с начални салда, в това число:

- РА към ДФ „Земеделие“ – 0 лв.
- Структурните фондове към Националния фонд – 175 015 лв.

ЗЗЛД

16.04.2025 г.
гр. Тервел

Директор дирекция “ФМП”:_____
/М. Пенева/

ОБЩИНА ТЕРВЕЛ
ДИРЕКЦИЯ ФМП
ДИРЕКТОР