



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

гр. Гулянци, ул. "В. Левски" № 32, тел:6561/2171, e-mail: obshtina_gulianci@mail.bg

Обяснителна записка

към финансов отчет

31.12. 2022 година

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 31.12.2022г. е в размер на 20 324 530 лева.

Приходите с държавен характер са 13 278 250 лева, местните приходи са в размер на 7 046 280 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.12.2022 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Приходи,помощи и дарения	2930182	3021533	103,12
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	7767195	7767195	100,0
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1323000	1323000	100,0
-зимно поддържане и снеготочистване	86300	86300	100,0
Целева субсидия за КР §§ 31-13	813725	813725	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	839709	839709	100,0
-за покриване на разходите за обслужването от банките на операции на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл.4, ал.1 от ЗОПБ- ПМС№ 31 / 2022г.	400	400	100,0
-пътни разходи правоимащи болни- ПМС№ 31 / 2022г.	1174	1174	100,0
-присъдена издръжка- ПМС№ 31 / 2022г.	13817	13817	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 31 / 2022г.	4408	4408	100,0
- Реконструкция и укрепване на ул. „ Тодор Каблешков”, с. Долни вит – ПМС № 188 / 21.07.2022г.	623941	623941	100,0
-Трансформирани средства – ФО – 64/20.09.2022г.	139675	139675	13.17
-Избори НП – ПМС № 241	48294	48294	100,0
-Ремонт,възстанов. на военни паметници-ПМС №343	8000	8000	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	296758	296758	100,0
-субсидии за междуселищни пътнически превози	130267	130267	100,0
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	157814	157814	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8677	8677	100,0
Възстановени трансфери за ЦБ	-30567	-30567	100,0
Възстановени средства „Реконструкция на отводнителен канал IV етап, с.Брест	-549	-549	100,0
Възстановени средства ул. „ Гоце Делчев”с.Шияково	-1515	-1515	100,0
Възстановени компенсации	-1849	-1849	100,0
Възстановени транспорт на деца и ученици	-21702	-21702	100,0
Избори НП м. октомври	-4952	-4952	100,0
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	3839204	3863532	100,63
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	3764354	3696354	97.04
-от Министерски на труда и социалната политика -			

проект "Механизъм лична помощ"	2693469	2693469	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	80000	12000	0,15
-Получен превод от Фонд Социална закрила - проект"Оборудване ДСП"	28983	28983	100,0
-интеграция на децата и учениците от етническите малцинства	4622	4622	100,0
-спрени семейни помощи	1530	1530	100,0
-ДФ"Земеделие"- РА за ДДС рехабилитация улици	111185	111185	100,0
-МРРБ – споразумение № РД-02-30-167/27.10.2022г.	844565	844565	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	-120524	-28196	23,39
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-120524	-28196	23,39
-§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	195374	195374	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-130376	-109106	83,69
§ 62-01 – Получени трансфери	0	4081	
Получени трансфери от СЕС по проекти	0	4081	
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-130376	-113187	0,00
Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци – биологична рекултивация	-6181	0	0,00
Рехабилитация и реконструкция на улична мрежа в Община Гулянци – улица „ Александър Стамболийски ” в гр.Гулянци	-800	-1184	0,00
Рехабилитация и реконструкция на улична мрежа в Община Гулянци – улица „ Раковска ” в с.Брест	-700	-818	0,00
Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен	-11510	0	0,00
-ДФ"Земеделие"- РА за ДДС рехабилитация улици	-111185	-111185	100,0
-Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)		555925 -555925	
Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП 64-00	7470	7470	100,0
§ 64-01-получени трансфери	7470	7470	100,0
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-36081	37292	
Проект "Патронажна грижа+ в община Гулянци		3626	
Проект „Топъл обяд“		18995	
Проекти училища	-16081	-16079	
Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци – биологична рекултивация“	-20000	30750	
Операции с финансови активи и пасиви	2457284	2493989	

§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	0	0,00
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	3000	0	0,00
§74-00Получени/предоставени временни безлихвени заеми ЦБ (нето)		555925 -555925	
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-47013	-10308	21,93
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1241366 лв., МД 1262931 лв.	2504297	2504297	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	20 077 503	20 324 530	101,23

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 20 077 503 лева, са отчетени 17 564 401 лева, или 87,48 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 11 774 895 лв., при планирани 13 241 543 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 425 817 лв. при планирани 577 827 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 6 258 133 лв., изпълнението е 5 363 689 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.12.2022 година в област бюджет е в размер на 3 397 950 лева, усвоени 2 262 974 лева.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2022 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2022 г. общината продължи усвояване на средства от Европейските фондове. Съгласно изискването на ДДС № 8/2008 година, на общината и на нейни второстепенни разпоредители, като бенефициенти по договорите с Управляващите органи, функционират специални сметки с код 7443 в обслужващата банка:

- Извънбюджетна сметка на Община Гулянци за получаване, разходване и отчитане на средствата администрирани от Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие” -1 сметка
- Извънбюджетна сметка на Община Гулянци за получаване, разходване и отчитане на средства на Националния Фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд -1 сметка

Отчитането на средствата от Европейските фондове се осъществява съгласно указания на МФ, дадени с ДДС №7/2008 г. и приетата счетоводна политика.

Разходването на средствата се извършва в изпълнение на подписаните договори с Управляващите органи на ОП и бенефициенти на проектите, съобразно бюджета на проекта – по дейности и времеви график.

Към 31.12.2022 година са извършени разходи по действащите и нови проекти, финансирани от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд, както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	Салдо на 01.01.2022 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 31.12.2022г.
Сметка 7443 – за средства от “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “					
Проект „Залесяване на неземеделски земи”	1461		1461		1461
Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен	242667	5138	247805	242667	5138
Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа в община Гулянци	6124	669113	675237	675237	0
Лихви	1015	1	1016		1016
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	251267	674252	925519	917904	7615
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	2736	2736	2736	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	48880	48880	48880	0
Проект „ Еразъм + ” КА 122	0	7741	7741	7741	0
Проект „ Еразъм + ” КА 122 VET	0	73666	73666	73666	0
Проект „ Еразъм + ” КА 122 SCH	0	3208 -3208	3208 -3208	0	0
Проект „ Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование ”	0	23055	23055	23055	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	4291	4291	4291	0
Проект „Подкрепа за приобщаване в образованието”	0	10991	10991	10991	0
Проект „Топъл обяд ”	0	122861	122861	122861	0
Проект „Топъл обяд ” 2021-2027	0	110170	110170	40235	69935
Проект „ Патронажна грижа +”	0	55355	55355	55355	0
Проект „ Патронажна грижа + К 2”	0	73238	73238	73238	0
Проект „ Патронажна грижа + К 3 ”	0	16542	16542	16542	0
Проект „ Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр.Гулянци ”	3	1 30750 -30750	4 30750 -30750	4	0
Лихви	36	-2	34	0	34
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	39	549525	549564	479595	69969
Всичко :	251306	1223777	1475083	1397499	77584

4. Текуща набирателна сметка-отчетна група „ Други сметки и дейности ”

По текущата набирателна сметка към 31.12.2022 г. са отчетени средства в размер на 668 826 лв., /*дебитно салдо по сметка 5013 на отчетна група „Други сметки и дейности”*/, представляващи постъпления от депозити и гаранции по изпълнение на договори и гаранции за участие в търгове и конкурси.

По дебитните и кредитните обороти на сметка 9214 „Получени гаранции и поръчителства” са отразени получени банкови гаранции за изпълнение на договори и участие в процедурите по ЗОП.

5. Просрочени вземания и задължения

Общината няма просрочени задължения.

Отчитат се *просрочени вземания* по група 991 в размер на 463 678 лева., в т.ч.:

По сметка 9912 „ Просрочени публични общински вземания ” 2 021 лева, което представлява неиздължени данък сгради и общински такси.

По сметка 9913 „ Просрочени вземания от клиенти ” 29 433 лева.

По сметка 9915 „ Просрочени вземания от концесии и наеми ” 432 224 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6. Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.12.2022 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2022г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2022 г.	555 925
3.	Усвоен дълг през 2022 г.	555 925
4.	Плащания по дълга през 2022 г.	555 925
5.	Размер на дълга към 31.12.2022 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

