



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

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

Обяснителна записка

към финансов отчет

30.06. 2022 година

І.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 30.06.2022г. е в размер на 9 991 115 лева.

Приходите с държавен характер са 6 426 850 лева, местните приходи са в размер на 3 564 265 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2022 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения –местни дейности	2084013	1284901	61,66
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	7069320	3836520	54,27
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1323000	862257	65,17
-зимно поддържане и снегочистване	86300	64725	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	723400	133359	18,44
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	5760	5760	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.	449	449	100,0
-присъдена издръжка- ПМС№ 31 / 2022г.	3840	3840	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 31 / 2022г.	1071	1071	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	129993	24457	18,81
-субсидии за междуселищни пътнически превози	27874	16354	58,67
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	94016	0	0,00
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8103	8103	100,0
Възстановени трансфери за ЦБ	-25615	-25615	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
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	1245539	1385918	111,27
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	1467703	1399703	95,37
-от Министерски на труда и социалната политика - проект ”Механизъм лична помощ”	1364517	1364517	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	80000	12000	100,0
-Получен превод от Фонд Социална закрила - проект”Оборудване ДСП”	23186	23186	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	-236575	-28196	11,92

-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-236575	-28196	11,92
-§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	14411	14411	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-19191	0	0,00
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-19191	0	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	0	0,00
Рехабилитация и реконструкция на улична мрежа в Община Гулянци – улица „Раковска” в с.Брест	-700	0	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
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.	-20000	-11395	
Проект “Патронажна грижа+ в община Гулянци	3786	3786	100,0
Проект „Топъл обяд“	-30175	-21570	71,48
Проекти по оперативна програма НОИР	-23082	-23082	100,0
Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци – биологична рекултивация“	30750	30750	100,0
Проект „Еразъм КА 122“	-1279	-1279	100,0
Операции с финансови активи и пасиви	2457284	2487483	101,23
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	0	0,00
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	3000	0	0,00
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-47013	-16814	35,77
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1241366 лв., МД 1262931 лв.	2504297	2504297	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	14980973	9991115	66,69

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 14 980 973 лева, са отчетени 7 338 434 лева, или 48.99 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 4 902 065 лв., при планирани 9 756 456 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 118 958 лв. при планирани 300 656 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 923 861 лв., изпълнението е 2 317 441 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2022 година в област бюджет е в размер на 1 655 061 лева, усвоени 1 063 391 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 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 30.06.2022 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 30.06.2022г.
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	10	242677	237529	5148
Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа в община Гулянци	6124		6124		6124
Лихви	1015		1015		1015
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”	251267	10	251277	237529	13748
Сметка 7443 – за средства от					

“Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	2020	2020	2020	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	42635	42635	42635	0
Проект „ Еразъм + ” КА 122	0	7741	7741	7741	0
Проект „ Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование ”	0	10207	10207	10207	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	1061	1061	1061	0
Проект „Подкрепа за приобщаване в образованието”	0	4155	4155	4155	0
Проект „Топъл обяд ”	0	96436	96436	72031	24405
Проект „ Патронажна грижа +”	0	58898	58898	55355	3363
Проект „ Патронажна грижа + К-2 ”	0	19393	19393	19393	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	-1	35	0	35
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	39	242546	242585	214782	27803
Всичко :	251306	242556	493862	452311	41551

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2022 г. са отчетени средства в размер на 638 490 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 413 538 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 ”

382 084 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06.2022 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2022г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2022 г.	0
3.	Усвоен дълг през 2022 г.	0
4.	Плащания по дълга през 2022 г.	0
5.	Размер на дълга към 30.06.2022 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

