



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

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

Обяснителна записка

към финансов отчет

30.09. 2022 година



ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO/IEC 27001:2013

Certificate No: BG/0395IQEIS/0421

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 30.09.2022г. е в размер на 14 149 747 лева.

Приходите с държавен характер са 9 341 570 лева, местните приходи са в размер на 4 808 177 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.09.2022 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения –местни дейности	2219694	2017093	90.87
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	7546874	5627291	74.56
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1323000	1087233	82.18
-зимно поддържане и снегопочистване	86300	64725	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	813725	427322	52.51
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	823180	77964	9.47
-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.	804	804	100,0
-присъдена издръжка- ПМС№ 31 / 2022г.	7367	7367	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 31 / 2022г.	2699	2699	100,0
- Реконструкция и укрепване на ул. „ Тодор Каблешков”, с. Долни вит – ПМС № 188 / 21.07.2022г.	623941	0	0.00
-Трансформирани средства – ФО – 64/20.09.2022г.	139675	18400	13.17
-Избори НП – ПМС № 241	48294	48294	100.0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	187705	133819	71.29
-субсидии за междуселищни пътнически превози	85586	31700	37,04
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	94016	94016	100,0
-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	2150709	2291088	106.53
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	2297581	2229581	97.04
-от Министерски на труда и социалната политика - проект ”Механизъм лична помощ”	2188598	2188598	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по			100,0

чл.60 и чл.64 /	80000	12000	
-Получен превод от Фонд Социална закрила - проект "Оборудване ДСП"	28983	28983	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	89703	89703	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	-19005	
Проект "Патронажна грижа+ в община Гулянци	-26194	-25199	100,0
Проект „Топъл обяд“	-21837	-21837	71,48
Проекти по оперативна програма НОИР	-1440	-1440	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	2525088	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	20791	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	17464835	14149747	81.02

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 17 464 835 лева, са отчетени 11 343 095 лева, или 64.95 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 7 702 100 лв., при планирани 11 871 240 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 215 102 лв. при планирани 523 625 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 5 069 970 лв., изпълнението е 3 425 893 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.09.2022 година в област бюджет е в размер на 2 524 242 лева, усвоени 1 396 717 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 30.09.2022 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 30.09.2022г.
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	11	242678	237529	5149
Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа в община Гулянци	6124		6124		6124

Лихви	1015		1015		1015
Общо за "Разплащателна агенция" към ДФ "Земеделие"	251267	11	251278	237529	13749
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	36541	36541	36541	0
Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	16459	16459	16459	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	1061	1061	1061	0
Проект „Подкрепа за приобщаване в образованието”	0	6749	6749	6749	0
Проект „Топъл обяд ”	0	122861	122861	122861	0
Проект „Патронажна грижа +”	0	58718	58718	55355	3363
Проект „Патронажна грижа + К-2 ”	0	48378	48378	48378	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	350124	350163	346765	3398
Всичко :	251306	350135	601441	584294	17147

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

По текущата набирателна сметка към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 639 136 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 370 788 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”
339 334 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.09.2022 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 30.09.2022 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

