



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. 2021 година



ИТАС
ИНТЕРНАУНАЛ
ОУНТАН СЪЛЪС

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

Certificate No: BG/08950EIS/0421

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

Бюджетът на Община Гулянци е приет с Решение № 227 /26.02.2021г. и възлиза на 12 227 721 лв., в т.ч. делегирани от държавата дейности 7 880 703 лв. , местни дейности 4 347 018 лева. През годината чрез субсидии от РБ, компенсирани промени по бюджета на общината и чрез Решения на ОбС гр. Гулянци бе извършвана актуализация на бюджета, при което уточнения годишен план към 30.06.2021 г. е увеличен на 13 894 479 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 1 675 223 лева, а в местните дейности намален с 8 465 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 13 894 479 лв. изпълнението е 9 088 524 лв. или 65,41 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 70,39 % или 6 726 385 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 54,45 % или 2 362 139 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2021 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1859756	933093	50,17
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	6265581	3521208	56,20
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1242200	642675	51,74
-зимно поддържане и снегопочистване	86300	64725	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	560100	28630	5,11
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	570863	424727	74,43
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици			
-„Ремонт на част от улица „Гоце Делчев“ и прилежащите към нея подпорни стени в село Шияково, община Гулянци“ / ПМС № 58 / 18.02.2021г. /	563447	417311	74,06
-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	367	367	100,0
-пътни разходи правоимащи болни ПМС №208	268	268	100,0
-присъдена издръжка	5200	5200	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 408 / 2020г.	1581	1581	100,0
Възстановени трансфери за ЦБ	-194	-194	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	128475	115342	89,78
-субсидии за междуселищни пътнически превози	23252	15501	66,67
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	96614	96614	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и			



междуселищния автомобилен транспорт	8609	3227	37,48
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	1467183	1546016	
<i>§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети</i>	<i>1598708</i>	<i>1573717</i>	<i>93,23</i>
-МС – Областен Управител / избори за НП /	73197	73197	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	759357	759357	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	53991	29000	53,71
ДДС по проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци"			
-ДДС по проект"Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци"	567755	567755	100,0
-ДДС по проект" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски "	144408	144408	100,0
-Получени трансфери от МТСП/личен асистент			
<i>§ 61-02 Предоставени трансфери</i>	<i>-169260</i>	<i>-65436</i>	<i>38,66</i>
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-169260	-65436	38,66
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	37735	37735	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-775577	-738151	0,00
<i>§ 62-02 – Предоставени трансфери</i>			
-проект " Патронажна грижа "	-840	0	0,0
-проект „ Социално икономическа интеграция на уязвими групи „ РЧР	-9524	-9524	100,0
-проект „ Социално икономическа интеграция на уязвими групи „ НОИР	-5444	-5444	100,0
-проект „ Обучение и заетост " компонент 2	-235	0	
-проект"Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен"	-12043		
-Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци –собствен принос	-13991	0	0,00
-проект" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски "	-496		
-ДДС по проект"Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци"	-567755	-567755	100,0
-ДДС по проект" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски "	-144408	-144408	100,0
- Проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци" – собствен принос	-20841	-11020	0,00
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	10518	-263589	
	27686	18594	
-Проекти училища и ДГ		2619	

-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи“		12349	
-Проект „Обучение и заетост – компонент 2 „		24662	
-Проект „Топъл обяд“		-42120	
-Проект „Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „Христо Смирненски“		11831	
-Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци“ – собствен принос		-300559	
-Проект „Нова възможност „		727	
-Проект „Патронажна грижа“	-17168	8308	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-20000	210000	
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-20000	210000	
Операции с финансови активи и пасиви	2585574	2668767	100,0
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	0	0,00
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	23000	20000	86,96
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-151136	-67943	44,95
§ 93-36 – друго финансиране	17250	17250	100,0
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1843973 лв., МД 855487 лв.	2699460	2699460	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	13894479	9088524	65,41

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 13 894 479 лева, са отчетени 6 299854 лева – 45.34 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 4 799 364 лв., при планирани 9 555 926 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 99 208 лв. при планирани 295 467 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 043 086 лв., изпълнението е 1 401 282 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2021 година в област бюджет е изпълнен в размер на 908 344 лева, при план 2 008 260 лева, или 45,23 %.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2021 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2021 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. 2021 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 01.01.2021 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 30.06.2021г.
Сметка 7443 – за средства от “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”					
Проект „Залесяване на неземеделски земи”	1461	0	1461	0	1461
Реконструкция и рехабилитация на пътища в община Гулянци, който включва обектите : 1. Реконструкция и рехабилитация на път PVN 2024/III-118, Гулянци – Комарево / Крета-/ III-1106/ в община Гулянци, 2. Реконструкция и рехабилитация на път PVN 3021/II-11/, Гулянци-Никопол/Милковица- Шияково/III-1106/ в община Гулянци, 3. Строителство,реконструкция и рехабилитация на път PVN 3023/III- 118,Гулянци – Комарево/-II-11/ в община Гулянци”	0	3406528	3406528	3406528	0
Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” в ПИ с идентификатар 18099,401.1408, ул. „ Г.С.Раковски” № 19-25, гр.Гулянци, община Гулянци, област Плевен	0	854619	854619	854619	0
Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци	0	11020	11020	11020	0
Лихви	1002	3	1005	0	1005

Общо за "Разплащателна агенция" към ДФ "Земеделие"	2463	4272170	4274633	4272167	2466
Сметка 7443 – за средства от "Национален фонд" и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	2033	2033	2033	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	123565	123565	123565	0
Проект „ Еразъм ”	0	12656	12656	12656	0
Проект „ Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	13933	13933	13933	0
Проект „ Мотивация и медиация в многообразието-педагогически специалисти”	0	2009	2009	2009	0
Равен достъп до училищното образование в условията на кризи	0	5761	5761		
		-5761	-5761	0	0
Подкрепа за приобщаване в образованието	0	3000	3000		
		-3000	-3000	0	0
Проект „ Подкрепа на работещите в условията на пандемия от COVID -19 ”	0	3827	3827	3827	0
Проект „ Нова възможност за младежка заетост”	0	727	727	727	0
Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	71254	71254	71254	0
Проект „Топъл обяд ”	0	65880	65880	65880	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „НОИР ”	22904	8611	31515	31515	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „ Развитие на човешките ресурси”	1012	14072	15084	15084	0
Проект „ Патронажна грижа ” 3	1541	28776	30317	30317	0
Проект „ Патронажна грижа ” 4	0	39157	39157	38991	166
Проект „ Патронажна грижа ” +	0	29753	29753	19280	10473
Проект „ Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр.Гулянци ”	65041	534490	599531	599531	0
Лихви	29	2	31	0	31
Общо за средства от "Национален фонд", ДМП и СЕС	90527	950745	1041272	1030602	10670
Всичко :	92990	5222915	5315905	5302769	13136

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2021 г. са отчетени средства в размер на 390 048 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.

От бюджетната сметка на общината е възстановен безлихвен заем в размер на 20 000 лева., съгласно решението на ОбС гр. Гулянци. Предоставен е безлихвен заем по бюджетната сметка на общината в размер на 230 000 лева, съгласно решение на ОбС гр. Гулянци.

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 507 639 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.

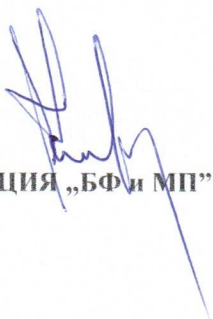
По сметка 9915 „Просрочени вземания от концесии и наеми ” 476 185 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06. 2021 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2021г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2021 г.	3550954
3.	Усвоен дълг през 2021 г.	3550954
4.	Плащания по дълга през 2021 г.	3550954
5.	Размер на дълга към 30.06.2021 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”



ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

