



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. 2021 година



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

Certificate No: BG/089NQEIS/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 30.09.2021 г. е увеличен на 14 541 078 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 2 342 385 лева, а в местните дейности намален с 29 028 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 14 541 078 лв. изпълнението е 11 830 096 лв. или 81.36 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 83.60 % или 8 546 044 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 76.06 % или 3 284 052 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.09.2021 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1910956	1668691	87,32
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	6341090	4819272	76,00
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1242200	931650	75,00
-зимно поддържане и снеготочистване	86300	64725	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	369 353	60 677	16,43
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	767225	445149	58,02
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици	190747	14807	7,76
-„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	362	362	100,0
-присъдена издръжка	9758	9758	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 408 / 2020г.	2544	2544	100,0
Възстановени трансфери за ЦБ	-194	-194	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	140101	127972	91,34
-субсидии за междуселищни пътнически превози	34878	27127	77,78
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	96614	96614	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8609	4231	49,15

Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	2000433	2030929	102,8
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	2185734	2160743	100,0
-МС – Областен Управител / избори за НП /	114186	114186	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	1264950	1264950	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	53991	29000	53,71
-ДДС по проект „Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, Гулянци, община Гулянци, област Плевен“	40444	40444	
ДДС по проект" Реконструкция и благоустройство 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			
§ 61-02 Предоставени трансфери	-250866	-195379	77,88
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-169259	-113772	38,66
-, Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на сграда Медицински център „ Доктор Александър Войников " гр. Гулянци / - по проект „ Красива България "	-81607	-81607	100,0
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	65565	65565	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-808797	-781402	0,00
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-808797		
-проект " Патронажна грижа "	-840	0	0,0
-ДДС по проект „Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен"	-40444	-40444	100,0
-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" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски "		-712182 712182	
/ безлихвен заем от МФ /			
- проект"Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци" / безлихвен заем от МФ /		-2838773 2838773	
- Проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци. с. Брест. с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци" – собствен принос	-13617	-13827	0,00
Получени /предоставени/ временни безлихвени заеми от/за ЦБ		0	
-проект" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски "		-712182 712182	
/ безлихвен заем от МФ /			
- проект"Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци" / безлихвен заем от МФ /		-2838773 2838773	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	13137	-295240	
-Проекти училища и ДГ	27686	6873 2619	
-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи"		12349	
-Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 „		24662	
-Проект „Топъл обяд"		-38016	
-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		-306871	
-Проект „ Нова възможност „		1454	
-Проект „Патронажна грижа" 4	-14549	8308	
-Проект „Патронажна грижа + "		-18449	
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	2612592	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	-124118	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	14541078	11830096	81,36

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 14 541 078 лева, са отчетени 9 424 794 лева – 64.81 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 7 078 698 лв., при планирани 10 223 088 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 148 422 лв. при планирани 298 139 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 019 851 лв., изпълнението е 2 197 674 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2021 година в област бюджет е изпълнен в размер на 1 226 374 лева, при план 2 023 306 лева, или 60.61 %.

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 30.09. 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 30.09.2021г.
Сметка 7443 – за средства от “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”					
Проект „Залесяване на неземеделски земи”	1461	0	1461	0	1461
Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на					



общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен	0	242667	242667	0	242667
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	3406527	3406527	3406527	0
Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” в ПИ с идентификатор 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	13617	13617	13617	0
Лихви	1002	6	1008	0	1008
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2463	4517436	4519899	4274763	245136
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	6641	6641	6641	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	193178	193178	193178	0
Проект „ Еразъм ”	0	12833	12833	12833	0
Проект „ Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	18492	18492	18492	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	0	0
Подкрепа за приобщаване в образованието	0	5980	5980	5980	0
Проект „ Подкрепа на работещите в условията на пандемия от COVID -19 ”	0	4602	4602	4602	0
Проект „ Нова възможност за младежка заетост”	0	728	728	728	0
Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	71252	71252	71252	0
Проект „Топъл обяд ”	0	110484	110484	104110	6374
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	39157	0
Проект „ Патронажна грижа " +	0	48252	48252	48252	0
Проект „ Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр.Гулянци "	65041	799655	864696	733012	131684
Лихви	29	5	34	0	34
Общо за средства от " Национален фонд " , ДМП и СЕС	90527	1364727	1455254	1317162	138092
Всичко :	92990	5882163	5975153	5591925	383228

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

По текущата набирателна сметка към 30.09.2021 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 487 214 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 ”
455 760 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска
собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.09. 2021
година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2021г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2021 г.	3550955
3.	Усвоен дълг през 2021 г.	3550955
4.	Плащания по дълга през 2021 г.	3550955
5.	Размер на дълга към 30.06.2021 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

