



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН
гр. Гулянци, ул. "В. Левски" № 32, тел:6561/2171, e-mail: obshtina_guljanci@mail.bg

Обяснителна записка

към финансов отчет

31.12. 2021 година



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

Certificate No: BG/0395IQEIS/0421

І.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 31.12.2021 г. е увеличен на 15 901 999 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 3 292 869 лева, а в местните дейности намален с 381 409 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 15 901 999 лв. изпълнението е 16 105 702 лв. или 101.28 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 100.42 % или 11 220 585 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 103.31 % или 4 885 117 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.12.2021 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения –местни дейности	2 099 329	2 190 481	104,34
Приходи, помощи дарения – държавни дейности	248 717	248 717	100,0
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	6 445 913	6 445 913	100,0
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1 242 200	1 242 200	100,0
<i>-зимно поддържане и снегопочистване</i>	86 300	86 300	100,0
Целева субсидия за КР §§ 31-13	369 353	369 353	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	1 069 095	1 069 095	100,0
<i>-целеви трансфер за текущ ремонт на улици</i>	190 747	190 747	100,0
<i>-„Ремонт на част от улица „Гоце Делчев” и прилежащите към нея подпорни стени в село Шияково, община Гулянци“ / ПМС № 58 / 18.02.2021г. /</i>	563 447	563 447	100,0
<i>-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</i>	367	367	100,0
<i>-пътни разходи правоимащи болни, чл.21 от ПМС №408</i>	915	915	100,0
<i>-присъдена издръжка</i>	15 433	15 433	100,0
<i>-ТЕЛК комисии , чл.22 от ПМС № 408 / 2020г.</i>	4 081	4 081	100,0
<i>-за обекти и дейности одобрени с ПМС № 377/08.11.21г.</i>	1 733	1 733	100,0
<i>-целеви средства съгласно чл.1, ал.1и чл.2 на ПМС 326/12.10.2021г.</i>	292 372	292 372	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	217 325	217 325	100,0
<i>-субсидии за междуселищни пътнически превози</i>	58 192	58 192	100,0

-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	151 357	151 357	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	7776	7776	100,0
Възстановени трансфери за ЦБ	-29 338	-29 338	100,0
Неусвоени от Паметници на културата	-194	-194	100,0
Възстановени компенсации	-2 455	-2 455	100,0
Възстановени транспорт на деца и ученици	-26 689	-26 689	100,0
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	2 634 932	2 666 029	101,17
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	2 770 049	2 770 783	99,99
-МС – Областен Управител / избори за НП /	217 952	217 952	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	1 569 054	1 569 054	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	35 266	29 000	82,23
-Проект училища ЦОИДЕУМ	20259	20259	100,0
-Спрени семейни помощи т.10 от ДДС №04/27.09.21г.	364	364	100,0
-ДДС по проект „Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, Гулянци, община Гулянци, област Плевен”	40 444	40 444	100,0
ДДС по проект” Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци”	70 302	70 302	100,0
-ДДС по проект”Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци”	567 755	567 755	100,0
-ДДС по проект” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ”	144 408	144 408	100,0
-ДДС по проект „ Реконструкция и рехабилитация на уличната мрежа в община Гулянци”	111 245	111 245	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	-250 866	-213 503	85,11
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-169 259	-158 976	93,93
-„ Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на сград Медицински център „ Доктор Александър Войников ” гр. Гулянци / - по проект „ Красива България ”	-81 607	-54 527	66,82
-§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	108 749	108 749	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-990 449	-974 465	98,39
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-990 449	-974 465	98,39
-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”	-40 444	-40 444	100,0
-проект „ Социално икономическа интеграция на уязвими групи „ РЧР	-9 524	-9 524	100,0
-проект „ Социално икономическа интеграция на уязвими групи „ НОИР – училища	-105	-105	100,0
-проект „ Социално икономическа интеграция на			

уязвими групи „ НОИР	-5 444	-5 444	100,0
-проект „ Обучение и заетост ” компонент 2	-235	-235	100,0
-проект”Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен”	-12 043		
-Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци –собствен принос	-13 991	-10680	0,00
-проект” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ”	-496	-496	
-ДДС по проект”Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци”	-567 755	-567 755	100,0
-ДДС по проект” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ”	-144 408	-144 408	100,0
-проект” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” / безлихвен заем от МФ /		-712 182 712 182	
- проект”Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци” / безлихвен заем от МФ /		-283 8773 283 8773	
-проект” Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци” / безлихвен заем от МФ /		-351 509 351 509	
- Проект” Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци” – собствен принос	-13 617	-13 827	0,00
ДДС по проект” Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци”	-70 302	-70 302	100,0
-ДДС по проект „ Реконструкция и рехабилитация на уличната мрежа в община Гулянци”	-111 245	-111 245	100,0
Получени /предоставени/ временни безлихвени заеми от/за ЦБ	0	0	
-проект” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” / безлихвен заем от МФ /	0	-712182 712182	
- проект”Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци” / безлихвен заем от МФ /	0	-2838773 2838773	
-проект” Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци” / безлихвен заем от МФ /	0	-351 509 351 509	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	10 623	29 080	
-Проекти училища и ДГ	27 686 -2 619	27687	
-Проект СУ „ Христо Смирненски” гр.Гулянци	105	105	

-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи”		12 349	
-Проект „Обучение и заетост – компонент 2 „		24 897	
-Проект „Топъл обяд”	-6 247	-18 995	
-Проект ” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски”		12 327	
-Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци” – собствен принос		-30 750	
-Проект „ Нова възможност „		1 454	
-Проект „Патронажна грижа” 4		8 308	
-Проект „Патронажна грижа + ”	-8 302	-8 302	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-20 000	-20 000	
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-20 000	-20 000	
Операции с финансови активи и пасиви	2 604 299	2 651 312	101,81
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	0	0,00
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	23 000	20 000	86,96
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-151 136	-104 123	68,89
§ 93-36 – друго финансиране	35975	35975	100,0
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1843973 лв., МД 855487 лв.	2 699 460	2 699 460	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	15 901 999	16 105 702	101,28

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 15 901 999 лева, са отчетени 13 601 405 лева, или 85,53 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 9 979 219 лв., при планирани 11 173 572 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 220 783 лв. при планирани 266 011 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 462 416 лв., изпълнението е 3 401 403 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.12.2021 година в област бюджет е изпълнен в размер на 2 080 977 лева, при изпълнение 1 304 147 лева, или 62,67 %, в т.ч. отчетени на § 61-02 съфинансиране по проект Красива България 51 255 лева и на § 62-02 собствен принос по проекти на ЕС 24 297 лева.

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 31.12. 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	435637	435637	435637	0
Рехабилитация и реконструкция на уличната мрежа в община Гулянци	0	667467	667467	661343	6124
Лихви	1002	13	1015	0	1015
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”	2463	5606930	5609393	5358126	251267
Сметка 7443 – за средства от “Национален фонд” и ДМП					
Проект „Образование за утрешния ден”	0	7330	7330	7330	0
Проект „Подкрепа за успех”	0	218607	218607	218607	0
Проект „Еразъм + ” КД 1	0	12833	12833	12833	0
Проект „Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование ”	0	18492	18492	18492	0
Проект „Мотивация и медиация в многообразието-педагогически специалисти”	0	2009	2009	2009	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	2238	2238	2238	0
Проект „Подкрепа за приобщаване в образованието”	0	8188	8188	8188	0
Проект „Учители в действие”	0	616	616	616	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	71223	71223	71223	0
Проект „Топъл обяд ”	0	141953	141953	141953	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	39157	0
Проект „Патронажна грижа ” +	0	89939	89939	89939	0
Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр. Гулянци ”	65041	799665	844706	844706	0
Лихви	29	10	39	0	39
Общо за средства от “Национален фонд” , ДМП и СЕС	90527	1469049	1559576	1559537	39
Всичко :	92990	7075979	7168969	6917663	251306

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

По текущата набирателна сметка към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 624 431 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 250 000 лева., съгласно решения 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 476 613 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 ” 445 159 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.12. 2021 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2021г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2021 г.	3 902 464
3.	Усвоен дълг през 2021 г.	3 902 464
4.	Плащания по дълга през 2021 г.	3 902 464
5.	Размер на дълга към 31.12.2021 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

