



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. 2023 година



I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 30.06.2023г. е в размер на 11 659 765 лева.

Приходите с държавен характер са 8 136 868 лева, местните приходи са в размер на 3 522 897 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2023 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения –местни дейности		1309059	
Приходи, помощи дарения – държавни дейности		6980	
Обща допълваща субсидия §§ 31-11		4352486	
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.		889193	
<i>-зимно поддържане и снегочистиване</i>		64725	
Целева субсидия за КР §§ 31-13		90090	
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18		70888	
<i>-избори НП на 02.04.2023г.-ПМС № 20/06.02.2023г.</i>		70888	
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28		163054	
<i>-субсидии за междуселищни пътнически превози</i>		55990	
<i>-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.</i>		100374	
<i>-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт</i>		6690	
Възстановени трансфери за ЦБ		-2261	
<i>Възстановени средства избори</i>		-1041	
<i>Възстановени компенсации</i>		-1220	
<i>Възстановени транспорт на деца и ученици</i>			
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00		2041854	
<i>§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети</i>		2019048	
<i>-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"</i>		1995472	
<i>-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /</i>			
<i>-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Красива България"</i>		46376	
<i>-от Фонд „ Социална закрила “ по целева програма Патронажна мобилност за доставка на топъл обяд“</i>		32400	
<i>-възстановени на МРРБ – споразумение № РД-02-30-167/ 27.10.2022 година</i>		-55200	
<i>§ 61-02 Предоставени трансфери</i>			
<i>§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по</i>			

Програми за осигуряване на заетост		22806	
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС § 62-00		-1232	
§ 62 – 01 – Получени трансфери / от проекти /		285	
§ 62 – 02 – Предоставени трансфери / за проекти /		-1517	
-предоставени трансфери по проекти		-1517	
-предоставени / получени трансфери по проект „Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен“		179143 -179143	
Трансфери от/за държавните предприятия и други лица,включени в КФП §§64-00		7470	
§64-01- получени трансфери		7470	
§ 74-00 получени / предоставени временни безлихвени заеми от ЦБ – проект “Реконструкция, ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в административния комплекс на общинска администрация – Гулянци, гр. Гулянци, община Гулянци, област Плевен“		179143 -179143	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 по проекти		-58984	
Операции с финансови активи и пасиви			
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища		31039	
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1503355 лв., МД 1256774 лв.		2760129	
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА		11659765	

2. Разходи

При планирани разходи в размер на лева, са отчетени 8 102 007 лева, или ... % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 5 968 609 лв., при планирани лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 241 833 лв. при планирани лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на лв., изпълнението е 1 891 565 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2023 година в област бюджет е в размер на лева, усвоени 361 355 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 2023 г. общината продължи усвояване на средства от Европейските фондове. Съгласно изискването на ДДС № 8/2008 година, на общината и на нейни второстепенни

Проект „ Ученически практики – 2 ”	0	10	10	10	0
Проект „Топъл обяд ”	69935	45237	115172	87504	27668
Проект „ Патронажна грижа ” +	0	44021	44021	44021	0
Проект „ Грижа в дома ”	0	113639	113639	113638	1
Проект „ Нова възможност за младежка заетост”	0	193425	193425	157913	35512
Проект „ Укрепване на общинския капацитет “	0	9240	9240	9240	0
Лихви	34		34		34
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	69969	452638	522607	459392	63215
Всичко :	77584	634543	712127	646434	65693

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2023 г. са отчетени средства в размер на 664 760 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 389 188 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 ” 357 734 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

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 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. 2023 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 01.01.2023 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 30.06.2023г.
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	5138	179608	184746	184745	1
Помощ и подготвителни дейности мярка 19 WOMP	0	2297	2297	2297	0
Лихви	1016		1016		1016
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”	7615	181905	189520	187042	2478
Сметка 7443 – за средства от “Национален фонд” и ДМП					
Проект „Образование за утрешния ден”	0				0
Проект „Подкрепа за успех”	0	+56001 -56001	+56001 -56001	+56001 -56001	0
Проект „Еразъм + ” КА 122	0	333	333	333	0
Проект „Еразъм + ” КА 122 VET	0	5153	5153	5153	0
Проект „Еразъм + ” КА 122 SCH	0	14782	14782	14782	0
Проект „Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование ”	0	22513	22513	22513	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	4285	4285	4285	0

6. Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06. 2023 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2023г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2023 г.	179143
3.	Усвоен дълг през 2023 г.	179143
4.	Плащания по дълга през 2023 г.	179143
5.	Размер на дълга към 30.06.2023 г.	0

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ



БК/