



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. 2024 година



I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 30.06.2024 г. е в размер на 14 749 981 лева.

Приходите с държавен характер са 11 079 677 лева, местните приходи са в размер на 3 670 304 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2024 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Приходи, помощи и дарения – държавни дейности	10719	10660	99,45
Приходи, помощи и дарения – местни дейности	2206250	1345034	60,96
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	10142163	5875886	57,94
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1494100	1003258	67,15
-зимно поддържане и снеготочистване	86300	64725	75
Целева субсидия за КР §§ 31-13	768800	118404	15,40
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	443883	335028	75,48
-целеви трансфер за финансиране на неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и сгради ПОС – ФО №20 от 18.04.2024г.	267000	203993	76,40
-избори за НП и членове на ЕП – ПМС № 100	85183	85183	100,0
-трансфер за други целеви разходи за местни дейности	91700	45852	50,00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	208631	186610	89,45
-субсидии за междуселищни пътнически превози	73848	61674	83,51
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	119790	119790	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	14993	5146	34,32
Възстановени трансфери за ЦБ		-212	
Възстановени средства избори			
Възстановени компенсации		-210	
Възстановени трансформирани средства от 2022г.		-2	
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	2848836	2848836	100,0
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	2841573	2841573	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	2700487	2700487	100,0
-получен трансфер от МРРБ за обект“ Инженеринг за аварийен ремонт на водопроводи.....“	95000	95000	100,0
-получен трансфер от Фонд „ Социална закрила“ по проект „ Подобряване материалната база на ДСП “	35351	30351	100,0
-избори – за проведени заседания на ОИК	2694	2694	100,0
-ДДС по проект „ Помощ и подготвителни дейности мярка 19 ВОМР “	8041	8041	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери			

§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	7263	7263	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС § 62-00	-8041	-7886	
§ 62 – 01 – Получени трансфери / от проекти /		155	
§ 62 – 02 – Предоставени трансфери / за проекти /	-8041	-8041	
Трансфери от/за държавните предприятия и други лица, включени в КФП §§64-00	11121	11121	100,0
§64-01- получени трансфери	11121	11121	100,0
- за възстановяване на извършени разходи по проект „Оборудване за мониторинг на качеството на въздуха 2023г. СУ „ Христо Смирненски“ гр. Гулянци“	3630	3630	100,0
-по проект „ Заедно-за зелена и чиста околна среда! Изграждане на еко-кът със зона за спорт на открито в с. Дъбован “	7491	7491	100,0
Трансфери от/за сметки за чужди средства § 67-00	156570	0	0
§ 67-01 Трансфери от/за сметки за чужди средства	156570	0	0
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 по проекти	0	-35822	
Операции с финансови активи и пасиви	2982115	3059064	
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-89750	-12801	
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 2202493 лв., МД 869372 лв.	3071865	3071865	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	21265147	14749981	69,36

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 21 265 147 лева, са отчетени 11 195 785 лева, или 52,65 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 8 367 421 лв., при планирани 15 272 012 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 158 042 лв. при планирани 467 301 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 5 525 834 лв., изпълнението е 2 670 322 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2024 година в област бюджет е в размер на 1 758 360 лева, усвоени 657 567 лева.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2024 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2024 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. 2024 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 01.01.2024 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 30.06.2024г.
Сметка 7443 – за средства от “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “					
Проект „Залесяване на неземеделски земи”	1461		1461		1461
Лихви	1017		1017		1017
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2478		2478		2478
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “, ДЕС					
Проект „Еразъм + ” КА 122 - 000134055	0	19791	19791	19791	0
Проект „Еразъм + ” КА 122 VET	0	15775 -15775	15775 -15775	0	0
Проект „Еразъм + ” КА 122 SCH	0	4096 -4096	4096 -4096	4096 -4096	0
Проект „Интерактивно екологично образование в детската градина-КА122-SCH- 394 “	0	350	350	350	0
Проект „ Успех за теб ”	0	12366	12366	12366	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	5125	5125	5125	0
Проект „ Модернизиране на професионалното образование обучение ”	0	1510 -1510	1510 -1510	0	0
Проект „Топъл обяд ”	24352	91200	115552	83040	32512
Проект „ Грижа в дома ”	1	219876	219877	219876	1
Проект „ Мерки за подкрепа на децата от община Гулянци”	0	110410	110410	110409	1
Проект „ Укрепване на общинския капацитет “	330	23057	23387	23387	0

Лихви	34		34		34
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДЕС и СЕС	24717	482175	506892	474344	32548
Всичко :	27195	482175	509370	474344	35026

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2024 г. са отчетени средства в размер на 521 774 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 425 442 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 ” 393 988 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6. Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06. 2024 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2024г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2024 г.	0
3.	Усвоен дълг през 2024 г.	0
4.	Плащания по дълга през 2024 г.	0
5.	Размер на дълга към 30.06.2024 г.	0

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

БК/

