



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

гр. Гулянци, ул. "В. Левски" № 32, тел:6561/2171, e-mail: obshtina_gulianci@mail.bg

Обяснителна записка

към финансов отчет

31.12. 2023 година

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

1. Приходи

Изпълнението на приходите към 31.12.2023г. е в размер на 25 063 415 лева, при планирани 25 049 817 лева, или 100,05 % изпълнение.

Приходите с държавен характер са 17 756 519 лева, при планирани 17 666 769 лева, или 100,51 % изпълнение, планираните приходи в местни дейности са в размер на 7 383 048 лева, а изпълнението е 7 306 896 лева, или 98,97 % .

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.12.2023 година изпълнението на приходите е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения –местни дейности	2740391	2664481	97,23
Приходи, помощи дарения – държавни дейности	661429	661429	100,0
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	9291851	9291851	100,0
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1489700	1489700	100,0
<i>-зимно поддържане и снегопочистване</i>	<i>86300</i>	<i>86300</i>	<i>100,0</i>
Целева субсидия за КР §§ 31-13	1032300	1032300	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	1786780	1786780	100,0
<i>-избори НП на 02.04.2023г.-ПМС № 20/06.02.2023г.</i>	<i>70888</i>	<i>70888</i>	<i>100,0</i>
<i>-избори общински съветници и кметове – ПМС № 128</i>	<i>230425</i>	<i>230425</i>	<i>100,0</i>
<i>-фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни</i>	<i>930</i>	<i>930</i>	<i>100,0</i>
<i>-фактически изплатени средства за присъдена издръжка</i>	<i>12150</i>	<i>12150</i>	<i>100,0</i>
<i>-фактически изплатени средства ТЕЛК</i>	<i>6037</i>	<i>6037</i>	<i>100,0</i>
<i>-трансфер за възстановяване за възстановяване проводимостта на отводнителни дерета и канали на територията на гр.Гулянци, с. Ленково, с. Шияково и с. Милковица – ПМС № 140 / 08.09.2023 г.</i>	<i>1382250</i>	<i>1382250</i>	<i>100,0</i>
<i>Допълнителни трансфери – чл.50, т.2 от ЗДБРБ</i>	<i>700</i>	<i>700</i>	<i>100,0</i>
<i>НП „ Заедно в изкуствата и спорта “</i>	<i>7000</i>	<i>7000</i>	<i>100,0</i>
<i>Компенсиране увеличението на МРЗ – чл.51,т.2 от ЗДБРБ</i>	<i>76400</i>	<i>76400</i>	<i>100,0</i>
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	345010	345010	100,0
<i>-субсидии за междуселищни пътнически превози</i>	<i>148427</i>	<i>148427</i>	<i>100,0</i>
<i>-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.</i>	<i>180038</i>	<i>180038</i>	<i>100,0</i>
<i>-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт</i>	<i>16545</i>	<i>16545</i>	<i>100,0</i>
Възстановени трансфери за ЦБ §§ 31-20	-72413	-72413	100,0
<i>Възстановени средства избори / НП /</i>	<i>-1041</i>	<i>-1041</i>	<i>100,0</i>
<i>Възстановени компенсации</i>	<i>-1220</i>	<i>-1220</i>	<i>100,0</i>
<i>Възстановени избори / кметове и общински съветници /</i>	<i>-70152</i>	<i>-70152</i>	
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	5046300	5019314	99,47
<i>§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети</i>	<i>4989669</i>	<i>4962683</i>	<i>99,46</i>
<i>-от Министерски на труда и социалната политика - проект ”Механизъм лична помощ”</i>	<i>3675365</i>	<i>3675364</i>	<i>100,0</i>

-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	95000	68015	71,59
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Красива България"	65806	65806	100,0
-от Фонд „Социална закрила“ по целева програма Патронажна мобилност за доставка на топъл обяд“	32400	32400	100,0
-възстановени на МРРБ – споразумение № РД-02-30-167/ 27.10.2022 година	-55200	-55200	100,0
Трансфер проект ЦОИДУЕМ – БС33.22-4005/18.08.23г.	10413	10413	100,0
Трансфер от МОН за ремонти дейности СУ „Христо Смирненски“ гр. Гулянци	323057	323057	100,0
Трансфер от МОН за ремонтни дейности СУ „Асен Златаров“ с. Гиген	203038	203038	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“	35829	35829	100,0
Трансфер от МОН – АСП спрени помощи	2007	2007	100,0
Реконструкция на ул. „Васил Левски“ гр. Гулянци	601954	601954	100,0
§ 61-05 – отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	56631	56631	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС § 62-00	-39168	-39168	
§ 62 – 01 – Получени трансфери / от проекти /	724	724	
§ 62 – 02 – Предоставени трансфери / за проекти /	-39892	-39892	
-предоставени трансфери по проекти		-4063	
-предоставени / получен 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	
-предоставени 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“		-35829	
Трансфери от/за държавните предприятия и други лица,включени в КФП §§64-00	11100	11100	100,0
§64-01- получени трансфери	11000	11000	100,0
-трансфер от ПУДООС за обект“Изграждане на еко-кът със зона за отдих и преместваем обект – детска площадка в ПИ 401.2007, гр. Гулянци, община Гулянци”	7470	7470	100,0
-трансфер по Национална кампания „Чиста околна среда“, проект „Оборудване за мониторинг на качеството на въздуха 2023г.“ СУ“Христо Смирненски“	3630	3630	100,0
§ 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	
Трансфери от/за сметките за чужди средства	113250	113250	100,0
трансфери от/за сметките за чужди средства-получени	113250	113250	100,0
Временни безлихвени заеми между бюджети – получен от община Плевен по проект "Помощ и подготвителни дейности мярка 19 ВОМР"		-26103 26103	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 по проекти	-80137	-53393	
Операции с финансови активи и пасиви			
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-36705	53045	
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 1503355 лв., МД 1256774 лв.	2760129	2760129	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	25049817	25063415	77,95

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 25 049 817 лева, са отчетени 21 991 550 лева, или 87,79 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 15 554 026 лв., при планирани 17 666 769 лева.

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 456 283 лв. при планирани 507 903 лева.

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 6 875 145 лв., изпълнението е 5 891 241 лева.

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.12.2023 година в област бюджет е в размер на 3 194 881 лева, усвоени 2 412 076 лева.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2023 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 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 31.12.2023 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 30.09.2023г.
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, общ. Гулянци, обл. Плевен	5138	215437	220575	220575	0
Помощ и подготвителни дейности мярка 19 BOMP	0	54059	54059	54059	0
Лихви	1016	1	1017		1017
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”	7615	269497	277112	274634	2478
Сметка 7443 – за средства от “Национален фонд” и ДМП					
Проект „Подкрепа за успех”	0	51864 -11864	51864 -11864	40000	0
Проект „Подкрепа за приобщаващо образование”	0	21762	21762	21762	0
Образование за утрешния ден	0	3500 -3500	3500 -3500	0	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	17261	17261	17261	0
Проект „Еразъм + КА 122-000134055”	0	3379	3379	3379	0
Проект „Интерактивно екологично образование в детската градина – КА122- SCH-394	0	20666	20666	20666	0
Проект „Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование”	0	28835 -450	28835 -450	28385	0
Проект „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи”	0	25965	25965	25965	0
Проект „Ученически практики – 2”	0	3850	3850	3850	0
Проект „Топъл обяд”	69935	134982	204917	180565	24352
Проект „Патронажна грижа” +	0	44021	44021	44021	0
Проект „Грижа в дома”	0	360525	360525	360524	1
Проект „Нова възможност за младежка заетост”	0	242643	242643	242643	0
Проект „Укрепване на общинския капацитет”	0	28477	28477	28147	330

Лихви	34		34		34
Общо за средства от "Национален фонд", ДМП и СЕС	69969	977402	1047371	1022654	24717
Всичко :	77584	1246899	1324483	1297288	27195

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

По текущата набирателна сметка към 31.12.2023 г. са отчетени средства в размер на 527 605 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.

През 2023 година общината е прехвърлила средства в размер на 113 250 лева по бюджетната сметка /непотърсени средства от бели петна за стопанската 2012 – 2013 година /

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 469 436 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 ” 437 982 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6. Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.12. 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 31.12.2023 г.	0

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ

КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

