



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

Обяснителна записка

към финансов отчет

31.03. 2020 година

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

Бюджетът на Община Гулянци е приет с Решение № 065 /31.01.2020г. и възлиза на 9 132 305 лв., в т.ч. делегирани от държавата дейности 5 708 595 лв. , местни дейности 3 423 710 лева. През годината чрез компенсирани промени по бюджета на общината и чрез Решения на ОбС гр. Гулянци бе извършвана актуализация на бюджета, при което уточнения годишен план към 31.03.2020 г. е увеличен на 9 524 899 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 302 466 лева, а в местните дейности с 90 128 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 9 524 899 лв. изпълнението е 3 535 771 лв. или 37.12 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 41.63 % или 2 504 949 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 29.34 % или 1 030 822 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.03.2020 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1986764	392543	19.76
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	5144181	1591764	30.94
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1179800	609950	51.70
<i>-зимно поддържане и снегочистване</i>	<i>80200</i>	<i>60150</i>	<i>75.00</i>
Целева субсидия за КР §§ 31-13	296000	0	0.00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	200000	0	0.00
<i>-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО - 8 от 27.03.2020 г. на МФ</i>			
<i>-пътни разходи правоимащи болни</i>			
<i>-присъдена издръжка</i>			

-ТЕЛК комисии – ПМС№ 83 / 2010г.			
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	61445	44289	72.08
-субсидии за междуселищни пътнически превози	8753	0	0,00
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	44289	44289	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8403	0	0,00
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	63 829	167822	
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	170202	170202	100.0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.			
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	170202	170202	100.0
-МОН-спрени или прекратени месечни помощи т.10 / ДДС № 02/22.03.2019г. на МФ			
-Получени трансфери от МТСП/личен асистент			
§ 61-02 Предоставени трансфери	-112834	-8841	
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-112834	-8841	
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	6461	6461	100.0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00		-3	
§ 62-02 – Предоставени трансфери			
-проект „Рехабилитация общински път.....”			
-проекти училища			
-проект „ Работа ”			
-проект"Активно включване"		-3	
-ДДС по проект"Реконструкция и рехабилитация на пътищата в община Гулянци"			
-ДДС по проект" Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ”			
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-22000	-120995	
-Проект „Нов шанс за успех"		3354	
-Проект „Подкрепа за успех"		-34	
-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи"	-14000	-75311 -6221	
-Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 „		-24958	
-Проект „Топъл обяд"		-8738	
-Проект "Активно включване "		3	
-Проект „ Работа ”		-1091	
-Проект „Патронажна грижа"	-8000	-7999	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-450000	-250000	
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-450000	-250000	

Операции с финансови активи и пасиви	1064880	1100401	
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	-3000	
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	3000	0	
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-56844	15393	
§ 93-36 – друго финансиране	100000	66284	66,28
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 548 652 лв., МД 1 841 462 лв.	1021724	1021724	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	9524899	3535771	37,12

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 9 524 899 лева, са отчетени 1 871 056 лева – 19,64 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 1 239 950 лв., при планирани 6 016 561 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 44 605 лв. при планирани 220 803 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 3 287 535 лв., изпълнението е 586 501 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.03.2020 година в област бюджет е изпълнен в размер на 9 510 лева, при план 395 994 лева, или 2,40 %.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2020 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2020 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 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 31.03. 2020 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 01.01.2020 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 31.03.2020г.
Сметка 7443 – за средства от “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “					
Проект „Залесяване на неземеделски земи”	1461	0	1461	0	1461
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”	28500	0	28500	0	28500
Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” в ПИ с идентификатар 18099,401.1408, ул. „ Г.С.Раковски” № 19-25, гр.Гулянци, община Гулянци, област Плевен	871654	0	871654	843661	27993
Лихви	993	5	998	0	998
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	902608	5	902613	843661	58952

Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	34	34	34	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	16410	16410	16410	0
Проект „ Нов шанс за успех ”	0	7564	7564	7564	0
Проект „ Еразъм ”	0	1257	1257	1257	0
Проект „ Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	4520	4520	4520	0
Проект „ Активно включване”					
Проект „ Работа ”	0	3183	3183	3183	0
Проект „ Активно включване”	0	0	0	0	0
Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	96316	96316	71358	24958
Проект „Топъл обяд ”	0	26063	26063	26063	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „НОИР ”					
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „ Развитие на човешките ресурси”	1858	6221 75311	6221 77169	6221 77169	0 0
Проект „ Патронажна грижа”	541	56151	56692	35589	21103
Лихви	19	1	20	0	20
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	2418	293031	295449	249368	46081
Всичко :	905026	293036	1198062	1093029	105033

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

По текущата набирателна сметка към 31.03.2020 г. са отчетени средства в размер на 409 864 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 решението 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 871 461 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 ”
840 007 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.03. 2020 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2020г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2020 г.	0
3.	Усвоен дълг през 2020 г.	0
4.	Плащания по дълга през 2020 г.	0
5.	Размер на дълга към 31.03.20120 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

