



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. 2019 година

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

Бюджетът на Община Гулянци е приет с Решение № 569 /24.01.2019г. и възлиза на 9 888 696 лв. 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 31.03.2019 г. е увеличен на 10 040 493 лв. В държавни дейности плана е увеличен с 94 781 лева, а в местните дейности е намален с 57 016 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 10040493 лв. изпълнението е 4 465 973 лв. или 44.48 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 37.75 % или 1 927 049 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 51.44 % или 2 538 924 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.03.2019 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1975877	334577	16.93
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	4489757	1346927	30.00
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1098900	566650	51.57
<i>-зимно поддържане и снеготочистване</i>	<i>68800</i>	<i>51600</i>	<i>75.00</i>
Целева субсидия за КР §§ 31-13	235600	0	0.00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	194000	0	0.00
<i>-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО – 7 от 28.03.2019г. на МФ</i>	<i>194000</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	54452	40476	74,33
<i>-субсидии за междуселищни пътнически превози</i>	<i>7653</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.</i>	<i>39002</i>	<i>39002</i>	<i>100,0</i>
<i>-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт</i>	<i>7797</i>	<i>1474</i>	<i>18,91</i>

Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	-48977	14674	
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	38062	38062	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.	38104	38104	100,0
-проект „ЦОП” – МТСП ФОНД”Социална закрила”	- 42	- 42	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	- 89445	- 25794	28,84
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	- 89445	- 25794	28,84
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	2406	2406	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	0	0	0,00
§ 62-02 – Предоставени трансфери	0	0	0,00
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-21000	2783	
-Проект „Нов шанс за успех”		-21107	
-Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 „		-5841	
-Проект „Топъл обяд”		1162	
-Проект "Активно включване "		51658	
-Проект „ Работа "		-23089	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-300000	-200000	100,0
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-300000	-200000	100,0
Операции с финансови активи и пасиви	2361884	2359886	
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-2000	-2000	100,0
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	2000	0	0,00
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС - училища	-28230	-28228	100,0
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 278 453 лв., МД 232 993 лв.	2390114	2390114	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	10040493	4 465 973	44.48

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 10 040 493 лева, са отчетени 1 542 451 лева – 15.36 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 918 417 лв., при планирани 5 104 960 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 36 753 лв. при планирани 271 831 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 663 702 лв., изпълнението е 587 281 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.03.2019 година в област бюджет е изпълнен в размер на 2 100 лева, при план 2 118 433 лева, или 0.10 %.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2019 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2019 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 31.03. 2019 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 01.01.2019 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 31.03.2019г.
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-	0	2896447	2896447	0	2896447

Шияково/III-1106/ в община Гулянци, 3. Строителство,реконструкция и рехабилитация на път PVN 3023/III-118,Гулянци – Комарево/-II-11/ в община Гулянци”					
Лихви	955	8	963	0	963
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2416	2896455	2898871	0	2898871
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Да сбъднем мечтите си”	12513	-2740	9773	770	9003
Проект”Твоят час”	0				
Проект „ Нов шанс за успех ”	0				
Проект „ Активно включване”	0	51657	51657	51657	0
Проект „ Работа ”	152	91258	91410	70619	20791
Проект „ Активно включване”	605	0	605	0	605
Проект ” Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	5841	5841	5841	0
Проект „Топъл обяд ”	0	40163	40163	32663	7500
Лихви	10	0	10	0	10
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	13280	186179	199459	161550	37909
Всичко :	15696	3082634	3098330	161550	2936780

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

По текущата набирателна сметка към 31.03.2019 г.са отчетени средства в размер на 532 054 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 200000 лева. До края на месец май ще бъде възстановен целия заем в размер на 300000 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 724 767 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 ”
693 313 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.03.2019 година е както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2019г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2019 г.	0
3.	Усвоен дълг през 2019 г.	0
4.	Плащания по дълга през 2019 г.	0
5.	Размер на дълга към 31.03.2019 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

/ БК

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

