



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

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

Обяснителна записка

към финансов отчет

30.06. 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 30.06.2019 г. е увеличен на 10 582 887 лв. В държавни дейности плана е увеличен с 453 157 лева, а в местните дейности е увеличен с 241 034 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 10 582 887 лв. изпълнението е 6 653 622 лв. или 62.87 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 61.60 % или 3 365 609 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 64.23 % или 3 288 013 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2019 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	2 163 897	1 135 842	52.49
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	4 704 977	2 636 909	56.00
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1098 900	566 650	51.57
-зимно поддържане и снеготочистване	68 800	51 600	75.00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	235 600	24 000	10.19
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	201 196	7 196	3.58
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО – 7 от 28.03.2019г. на МФ	194 000	0	0,00
-пътни разходи на правоимащи болни	162	162	100,0
-присъдена издръжка	6 377	6 377	100,0
-ТЕЛК комисии ПМС 83/2010	657	657	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	101 106	89 610	88.63
-субсидии за междуселищни пътнически превози	15 306	7 653	50.00

-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	78 003	78 003	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	7 797	3 954	50.71
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	40 327	88 078	
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	117 077	117 077	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.	90 189	90 189	100,0
-проект „ЦОП” – МТСП ФОНД”Социална закрила”	- 41	- 41	100,0
-избори за европейски парламент	22 706	22 706	100,0
-МОН-спрени или прекратени месечни помощи т.10 /ДДС №02/22.03.2019 г. на МФ	2 209	2 209	100,0
-получени трансфери от МТСП/личен асистент	2 014	2 014	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	- 89445	- 25 794	28,84
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	- 89445	- 41 694	46.61
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	12 695	12 695	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-4000	-3535	0,00
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-4000	-3535	0,00
-проект Рехабилитация общински път.....	-4000	-3535	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-21000	48 986	
-Проект „Нов шанс за успех”	-11 000	-13 202	
-Проект „Социално –икономическа интеграция на уязвими групи”- ОП”НОИР”	-4000	-4 963	
-Проект „Топъл обяд”	-6000	-6 337	
-Проект "Активно включване "		51657	
-Проект „ Работа ”		21 831	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-300 000	-300 000	100,0
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-300 000	-300 000	100,0
Операции с финансови активи и пасиви	2 361 884	2 359 886	
§ 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	-28 230	-28 228	100,0
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 278 453 лв., МД 232 993 лв.	2 390 114	2 390 114	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	10 582 887	6 653 622	62.87

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 10 582 887 лева, са отчетени 4 627 483 лева – 43.73 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 2 262 594 лв., при планирани 5 463 336 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 112 321 лв. при планирани 284 541 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 835 010 лв., изпълнението е 2 252 568 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2019 година в област бюджет е изпълнен в размер на 1 071 278 лева, при план 2 153 173 лева, или 49.75 %.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2018 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2018 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 30.06. 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 30.06.2019г.
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- Шияково/III-1106/ в община Гулянци, 3. Строителство,реконструкция и рехабилитация на път PVN 3023/III- 118,Гулянци – Комарево/-/II-11/ в община Гулянци”	0	2899982	2899982	2876232	23 750
Лихви	955	31	986	0	986
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2416	2900013	2902429	2876232	26197
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Да сбъднем мечтите си”	12513	17632	30145	1853	28292
Проект”Твоят час”	0				
Проект „ Нов шанс за успех ”	0	82049	82049	82049	0
Проект „ Активно включване”	0	51657	51657	51657	0
Проект „ Работа ”	152	143442	143594	143589	5
Проект „ Активно включване”	605	0	605	0	605
Проект ” Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	79873	79873	79873	0
Проект „Топъл обяд ”	0	57074	57074	49500	7574
Проект „Социално –икономическа интеграция на уязвими групи” – ОП”НОИР”	0	99396	99396	19385	80011
Проект „Социално –икономическа интеграция на уязвими групи” – ОП „ Развитие на човешките ресурси”	0	78309	78309	4963	73346
Лихви	10	0	10	0	10
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	13280	609432	622712	432869	189843
Всичко :	15696	3509445	3525141	3309101	216040

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2019 г. са отчетени средства в размер на 613 811 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 дължимия безлихвен заем в размер на 300 000 лева.

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 758 320 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 ”
726 866 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06. 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 30.06.2019 г.	0


БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

/ БК


ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

