



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

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

Обяснителна записка

към финансов отчет

30.09. 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 30.09.2019 г. е увеличен на 10 989 578 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 610 687 лева, а в местните дейности с 490 195 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 10 989 578 лв. изпълнението е 8 493 676 лв. или 77,93 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 79,81 % или 4 485 917 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 74,65 % или 4 007 759 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.09.2019 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	2413057	1611647	66,79
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	4740048	3603675	76,03
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1098900	824175	75,00
-зимно поддържане и снеготочистване	68800	51600	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	235600	58237	24,72
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	207906	13906	0,00
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО – 7 от 28.03.2019г. на МФ	194000	0	0,00
-пътни разходи правоимащи болни	516	516	100,0
-присъдена издръжка	12208	12208	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 83 / 2010г.	1182	1182	100,0

Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	108759	98085	74,33
-субсидии за междуселищни пътнически превози	22959	15306	66,67
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	78003	78003	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	7797	4776	61,25
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	148424	183052	123,3
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	188727	188727	100,0
-от Областен Управител-МИ	19300	19300	100,0
-от Областен Управител-ИЕП	22706	22706	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.	142538	142538	100,0
-проект „ЦОП” – МТСП ФОНД”Социална закрила”	- 41	-41	100,0
-МОН-спрени или прекратени месечни помощи т.10 / ДДС № 02/22.03.2019г. на МФ	2209	2209	100,0
-Получени трансфери от МТСП/личен асистент	2015	2015	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери			
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-89445	-54817	61,29
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	49142	49142	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-4000	-3535	88,38
§ 62-02 – Предоставени трансфери	-4000	-3535	
-проект „Рехабилитация общински път.....”	-4000	-3535	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-21000	-2010	
-Проект „Нов шанс за успех”		-22033	
-Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи” – ОП „НОИР”		-12395	
-Проект „Обучение и заетост – компонент 2 „	-21000	-22082	
-Проект „Топъл обяд”		-14962	
-Проект "Активно включване "		51657	
-Проект „ Работа ”		17805	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-300000	-300000	100,0
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-300000	-300000	100,0
Операции с финансови активи и пасиви	2361884	2406444	
§ 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	18330	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	10989578	8493676	77,29

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 10 989 578 лева, са отчетени 6 629 311 лева – 60.32 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 3 425 438 лв., при планирани 5 620 866 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 179 077 лв. при планирани 272 541 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 5 096 171 лв., изпълнението е 3 024 796 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.09.2019 година в област бюджет е изпълнен в размер на 1 118 879 лева, при план 2 144 773 лева, или 52.17 %.

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 30.09. 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 30.09.2019г.
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	23750
Лихви	955	32	987	0	987
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2416	2900014	2902430	2876232	26198
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Да сбъднем мечтите си”	12513	17633	30146	1853	28293
Проект „ Подкрепа за успех”	0	35106 -35106	35106 -35106	0	0
Проект „ Нов шанс за успех ”	0	90881	90881	90881	0
Проект „ Еразъм ”	0	11453 -11453	11453 -11453	0	0
Проект „ Активно включване”	0	51657	51657	51657	0
Проект „ Работа ”	152	175502	175654	173013	2641
Проект „ Активно включване”	605	0	605	0	605
Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	144259	144259	144259	0
Проект „Топъл обяд ”	0	78815	78815	73875	4940
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „НОИР ”	0	85741	85741	85741	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „ Развитие на човешките ресурси”		99396	99396	44597	54799
Проект „ Патронажна грижа”	0	30482	30482	0	30482
Лихви	10	8	18		18
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	13280	774374	787654	665876	121778
Всичко :	15696	3674388	3690084	3542108	147976

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

По текущата набирателна сметка към 30.09.2019 г. са отчетени средства в размер на 608 470 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 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 802 133 лева., в т.ч.:

По сметка 9912 „ Просрочени публични общински вземания ” 2 021 лева, което представлява неиздължени данък сгради и общински такси.

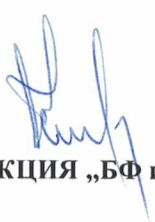
По сметка 9913 „ Просрочени вземания от клиенти ” 29 433 лева.

По сметка 9915 „ Просрочени вземания от концесии и наеми ” 770 679 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.09.2019 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 30.09.2019 г.	0


БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”


ЛЕВТЕРИНКА ГЕОРГИЕВА
Врид КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ



/ БК