



ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ, ОБЛАСТ ПЛЕВЕН

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

Обяснителна записка

към финансов отчет

31.12. 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 31.12.2020 г. е увеличен на 12 925 597 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 3 123 318 лева, а в местните дейности с 669 974 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 12 925 597 лв. изпълнението е 13 098 194 лв. или 101.34 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 101.62 % или 8 974 623 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 100.73 % или 4 123 571 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 31.12.2020 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	2631595	2634485	100.11
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	5588245	5588245	100.00
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1179800	1179800	100.00
-зимно поддържане и снеготочистване	80200	80200	100.00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	296000	296000	100.00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	982091	982091	100.00
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО - 8 от 27.03.2020 г. на МФ	200000	200000	100.00
-пътни разходи правоимащи болни	1209	1209	100.0
-присъдена издръжка	19183	19183	100,0

-ТЕЛК комисии – ПМС№ 83 / 2010г.	2285	2285	100,0
-Средства за ремонт на военни паметници	1700	1700	100,0
-За възстановяване на разходи,, направени от общините за осигуряване на противоепидемични мерки за превенция и ограничаване на разпространението на COVID-19 ПМС 382	18300	18300	100,00
Реконструкция на открит отводнителен канал, IV етап с.Брест - ПМС 352	739414	739414	100,00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	166033	166033	93,57
-субсидии за междуселищни пътнически превози	52817	52817	100,0
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	107151	107151	100,0
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	6065	6065	100,0
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	859761	1002885	
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	1475932	1517799	100.0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.	-6002	-6002	100,0
-от Министерство на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	1201530	1201530	100.0
-МОН-спрени или прекратени месечни помощи т.10 / ДДС № 02/22.03.2019г. на МФ	804	804	100,0
-АСП-Целева програма"Топъл обяд у дома в условията на извънредна ситуация-2020г."-Заповед РД 01-209/27.03. 2020г. но МТСП	82331	82331	100,0
МРРБ-споразумение №02-30-123/13.05.2016г.	21466	21466	100,0
ДДС по проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци"	75803	75803	100,0
Получени от РИОСВ отчисления по чл.60 и 64 от ЗУО	100000	141867	
-Получени трансфери от МТСП/личен асистент			
§ 61-02 Предоставени трансфери	-112834	-68265	60,51
-Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на сградата Медицински център „ Доктор Александър Войников " гр. / - съфинансиране по проект „ Красива България " /	-5389	0	0,0
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-107445	-68265	63,53
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	223858	223858	100.0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	-75825	-75825	
§ 62-02 – Предоставени трансфери			
-проект "Топъл обяд "		-19	
-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 ”			
-ДДС по проект” Реконструкция и благоустройство на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци”	-75803	-75803	
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-21978	--12043	102761
-Проекти училища		-8922	
-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи”			
-Проект „Обучение и заетост – компонент 2 „		-24665	
-Проект „Топъл обяд”	-10444	23788	
-Проект ”Активно включване ”		3	
-Проект ” Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „Христо Смирненски ”		-12327	
-Проект „ Нова възможност „		-1454	
-Проект „Патронажна грижа”	-11534	11534	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-372200	-430000	
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-372200	-430000	
Операции с финансови активи и пасиви			
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-195619	-195619	100.0
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	195619	175619	89.78
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-56844	94292	
§ 93-36 – друго финансиране			
§ 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	12925597	13098194	101.34

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 12 925 597 лева, са отчетени 10 398 374 лева – 80.45 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 7 130 650 лв., при планирани 8 831 913 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 168 406 лв. при планирани 205 095 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 3 888 589 лв., изпълнението е 3 099 678 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.12.2020 година в област бюджет е изпълнен в размер на 256 804 лева, при план 1 310 751 лева, или 19.59 %.

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 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. 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 31.12.2020г.
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	28500	0
Въвеждане на последващи мерки по енергийна ефективност за СУ „ Христо Смирненски ” в ПИ с идентификатор					

18099,401.1408, ул. „Г.С.Раковски” № 19-25, гр.Гулянци, община Гулянци, област Плевен	871654	12327	883981	883981	0
Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци		454818	454818	454818	0
Лихви	993	9	1002	0	1002
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие”	902608	467154	1369762	1367299	2463
Сметка 7443 – за средства от “Национален фонд” и ДМП					
Проект „Образование за утрешния ден”	0	17174	17174	17174	0
Проект „Подкрепа за успех”	0	164056	164056	164056	0
Проект „Нов шанс за успех”	0	7564	7564	7564	0
Проект „Еразъм”	0	-10	-10	-10	0
Проект „Активно приобщаване в систе - мата на предучилищното образование”	0	26641	26641	26641	0
Проект „Работа”	0	10819	10819	10819	0
Проект „Нова възможност за младежка заегост”	0	3636	3636	3636	0
Проект „Обучение и заетост – компонент 2”	0	288268	288268	288268	0
Проект „Топъл обяд”	0	44294	44294	44294	0
Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи” – ОП „НОИР”	0	217105	217105	194201	22904
Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи” – ОП „Развитие на човешките ресурси”	1858	283711	285569	284557	1012
Проект „Патронажна грижа” 2	541	101830	102371	102371	0
Проект „Патронажна грижа” 3	0	115104	115104	113563	1541
Проект „Патронажна грижа” 4	0	20174	20174	20174	0
Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр.Гулянци”	0	109764	109764	44723	65041
Лихви	19	10	29	0	29
Общо за средства от “Национален фонд”, ДМП и СЕС	2418	1410140	1412558	1322031	90527
Всичко :	905026	1877294	2782320	2689330	

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

По текущата набирателна сметка към 31.12.2020 г. са отчетени средства в размер на 593 068 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 450 000 лева., съгласно решението на ОбС гр.Гулянци. Предоставен е безлихвен заем по бюджетната сметка на общината в размер на 442 619 лева, съгласно решение на ОбС гр.Гулянци, от които са възстановени 422 619 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 541 675 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 ” 510 221 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6. Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.09. 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 31.12.2020 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

