



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. 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 30.06.2020 г. е увеличен на 10 135 569 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 917 771 лева, а в местните дейности с 85 493 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 10 135 569 лева изпълнението е 5 995 723 лв. или 59,16%

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 66,21 % или 4 387 348 лева.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 45,83 % или 1 608 375 лева.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 30.06.2020 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1991454	766516	38,49
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	5352735	3048042	56,94
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1179800	609950	51,70
-зимно поддържане и снеготочистване	80200	60150	75,00
Целева субсидия за КР §§ 31-13	296000	81253	27,45
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	206 216	64449	31,25
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици / ФО - 8 от 27.03.2020 г. на МФ	200000	58233	29,12
-пътни разходи правоимащи болни	647	647	100,0

-присъдена издръжка	4499	4499	100,0
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 83 / 2010г.	1070	1070	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	101595	61288	72,08
-субсидии за междуселищни пътнически превози	17506	14589	83,34
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	75686	44289	58,52
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8403	2410	28,68
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	414889	501216	120,81
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	487504	487504	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Личен и социален асистент" – ПМС 332 22.12.2017г.	-6002	-6002	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	484632	484632	100,0
-МОН-спрени или прекратени месечни помощи т.10 / ДДС № 02/22.03.2019г. на МФ			
-АСП – Целева програма"Топъл обяд у дома в условията на извънредна ситуация-2020г." – Заповед РД 01-209/27.03. 2020г. на МТСП	8874	8874	100,0
§ 61-02 Предоставени трансфери	-112834	-26507	23,49
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-112834	-26507	23,49
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	40219	40219	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	0	-3	
§ 62-02 – Предоставени трансфери	0	-3	
-проект „Рехабилитация общински път.....”			
-проекти училища			
-проект „ Работа ”			
-проект"Активно включване"	0	-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	-91892	
-Проект „Нов шанс за успех"		3354	
-Проект „Образование за утрешния ден"		-1580	
-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи"	-14000	-82811	
-Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 „		-1	
-Проект „Топъл обяд"		6856	
-Проект "Активно включване "			
-Проект „ Работа "		-2182	
-Проект „Патронажна грижа"	-8000	-7999	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други	-450000	-200000	

сметка включени в КФП			
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-450000	-200000	
Операции с финансови активи и пасиви	1064880	1154904	
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	-3000	
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	3000		
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-56844	69896	
§ 93-36 – друго финансиране	100000	66284	66,28
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 675 558 лв., МД 346 166 лв.	1021724	1021724	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	10135569	5995723	59,16

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 10 135 569 лева, са отчетени 4 378 634 лева – 43.20 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 2 943 683 лв., при планирани 6 626 366 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 70 410 лв. при планирани 225 996 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 3 283 207 лв., изпълнението е 1 364 541 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 30.06.2020 година в област бюджет е изпълнен в размер на 154 509 лева, при план 395 994 лева, или 39,02 %.

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 30.06. 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 30.06.2020г.
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	5	28505	0	28505
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	1	871655	843661	27994
Лихви	993	0	993	0	993
Общо за "Разплащателна агенция" към ДФ "Земеделие"	902608	6	902614	843661	58953
Сметка 7443 – за средства от "Национален фонд" и ДМП					
Проект „Образование за утрешния ден”	0	8698	8698	8698	0
Проект „Подкрепа за успех”	0	30670	30670	30670	0
Проект „Нов шанс за успех ”	0	7564	7564	7564	0
Проект „Еразъм ”	0	70	70	70	0
Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	5578	5578	5578	0
Проект „Работа ”	0	8638	8638	6456	2182
Проект „Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	143586	143586	143585	1
Проект „Топъл обяд ”	0	44294	44294	44294	0
Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „НОИР ”	0	73212	73212	73212	99
Проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „Развитие на човешките ресурси”	1858	168067	169925	168972	953
Проект „Патронажна грижа”	541	124127	124668	77919	46749
Лихви	19	2	21	0	21
Общо за средства от "Национален фонд", ДМП и СЕС	2418	614526	616944	566939	50005

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

По текущата набирателна сметка към 30.06.2020 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 450 000 лева. Поради управлението на редица проекти финансирани със средства от ЕС, бе изтеглен нов заем от набирателната сметка в размер на 250 000 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 874 658 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 ”
843 204 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 30.06. 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 30.06.20120 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

