



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. 2021 година

I.Изпълнение на приходите и разходите по бюджета

Бюджетът на Община Гулянци е приет с Решение № 227 /26.02.2021г. и възлиза на 12 227 721 лв., в т.ч. делегирани от държавата дейности 7 880 703 лв. , местни дейности 4 347 018 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 31.03.2021 г. е увеличен на 13 249 083 лева. В държавни дейности плана е увеличен с 1 002 745 лева, а в местните дейности с 18 617 лева.

1. Приходи

При уточнен план на приходите в размер на 13 249 083 лв. изпълнението е 5 978 879 лв. или 45.13 %

Приходите с държавен характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 45.10 % или 4 006 246 лв.

Приходите с общински характер спрямо уточнения план отчитат изпълнение от 45.19 % или 1 972 633 лв.

Анализ на изпълнението на приходите

Към 3.03.2021 година уточнения план за приходите и изпълнението му е, както следва :

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	Отчет	% изп
Местни приходи,помощи и дарения	1857500	533192	28.70
Обща допълваща субсидия §§ 31-11	6210589	1856418	29.89
Обща изравнителна субсидия §§ 31-12 в т.ч.	1242200	642675	51.74
-зимно поддържане и снегочистване	86300	64725	
Целева субсидия за КР §§ 31-13	560100	0	0.00
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-18	563814	0	0,00
-целеви трансфер за текущ ремонт на улици			
-„Ремонт на част от улица „Гоце Делчев” и прилежащите към нея подпорни стени в село Шияково, община Гулянци“ / ПМС № 58 / 18.02.2021г. /	563447	0	0.00
-за покриване на разходите за обслужването от банките на операции на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания	367	0	0,00

по чл.4, ал.1 от ЗОПБ			
-пътни разходи правоимащи болни			
-присъдена издръжка			
-ТЕЛК комисии – ПМС№ 83 / 2010г.			
Възстановени трансфери за ЦБ	-194	-194	100,0
Получени от общ. целеви трансфери от ЦБ §§ 31-28	68533	9102	13,28
-субсидии за междуселищни пътнически превози	11626	7750	78,29
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16г.	48298	0	0,00
-компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт	8609	1352	15,71
Трансфери м/у бюджети §§ 61-00	232967	355848	
§ 61-01- Получени трансфери м/у бюджети	369252	344261	93,23
-МС – Областен Управител / избори за НП /	13000	13000	100,0
-от Министерски на труда и социалната политика - проект "Механизъм лична помощ"	302261	302261	100,0
-РИОСВ Плевен / възстановени отчисление по чл.60 и чл.64 /	53991	29000	53,71
ДДС по проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци"			
-Получени трансфери от МТСП/личен асистент			
§ 61-02 Предоставени трансфери	-169260	-21388	12,64
-Предоставени на Община Плевен за Регионалното сметище	-169260	-21388	12,64
-§ 61-05 - отчетени са средства, предоставени от МТСП за заплати и осигуровки на лицата, назначени по Програми за осигуряване на заетост	32975	32975	100,0
Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 62-00	34832	0	0,00
§ 62-02 – Предоставени трансфери			
-проект "Топъл обяд "			
-проекти училища			
-проект „ Работа "			
-Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци –собствен принос	13991	0	0,00
-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 "			
- Проект" Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци" – собствен принос	20841	0	0,00
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС §§ 76-00 в т.ч.	-17168	-318517	
-Проекти училища и ДГ		-5690	
-Проект „Социално-икономическа интеграция уязвими групи"		0	
-Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 „		-26272	

-Проект „Топъл обяд“		-26216	
-Проект „Активно включване“			
-Проект „Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци, в землището на град Гулянци“ – собствен принос		-233848	
-Проект „Нова възможност“		-727	
-Проект „Патронажна грижа“	-17168	-25764	
Временни безлихвени заеми от/за държавни и други сметка включени в КФП	-20000	210000	
Временни безлихвени заеми от/за сметка за чужди средства	-20000	210000	
Операции с финансови активи и пасиви	2585574	2690355	100,0
§ 72-01-предоставена възмездна финансова помощ	-3000	0	0,00
§ 72-02- възстановени суми по възмездна финансова помощ	23000	20000	86,96
§ 88-03-събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС – ДГ и училища	-151136	-46355	30,67
§ 93-36 – друго финансиране	17250	17250	100,0
§ 95-01 остатък в левове по сметки от предходния период - ДД 548 652 лв., МД 1 841 462 лв.	2699460	2699460	100,0
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА	13249083	5978879	45,13

2. Разходи

При планирани разходи в размер на 13 249 083 лева, са отчетени 2 780 464 лева – 20,99 % изпълнение.

В делегираните от държавата дейности са усвоени 2 164 974 лв., при планирани 8 883 448 лв..

За дофинансиране на държавните дейности са разходени 33 062 лв. при планирани 288 250 лв..

В местните дейности при уточнен план на разходите в размер на 4 077 385 лв., изпълнението е 582 428 лв..

Плана за капиталовите разходи на Община Гулянци към 31.03.2021 година в област бюджет е изпълнен в размер на 452 875 лева, при план 2 030 292 лева, или 22,31 %.

3. Извънбюджетни сметки и фондове

Извънбюджетните сметки и фондове са създадени в съответствие с изискванията на ЗДБРБ за 2021 г. и ДДС № 07/2008 година на Министерството на финансите.

През 2021 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. 2021 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 01.01.2021 г.	Приходи за годината	Приходи всичко	Разходи	Наличност на 31.03.2021г.
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”					
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					
Реконструкция и благоустрояване на площадни пространства в гр. Гулянци, с. Брест, с. Гиген и с. Долни Вит, община Гулянци					
Лихви	1002	0	1002	0	1002
Общо за “Разплащателна агенция” към ДФ “Земеделие “	2463	0	2463	0	2463
Сметка 7443 – за средства от “ Национален фонд “ и ДМП					
Проект „ Образование за утрешния ден”	0	0	0	0	0
Проект „ Подкрепа за успех”	0	52344	52344	52344	0
Проект „ Еразъм ”	0	392	392	392	0
Проект „ Активно приобщаване в системата на предучилищното образование ”	0	9489	9489	9489	0
Проект „ Работа ”					
Проект „ Подкрепа на работещите в условията на пандемия от COVID -19 ”	0	727	727	0	727
Проект „ Нова възможност за младежка заетост”	0	2181	2181	727	1454
Проект „ Обучение и заетост – компонент 2 ”	0	101869	101869	70550	31319
Проект „Топъл обяд ”	0	26216	26216	26216	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „НОИР ”	22904	-11849	-11849	11055	0
Проект „ Социално-икономическа интеграция на уязвими групи ” – ОП „ Развитие на човешките ресурси”	1012	11849	12861	12861	0
Проект „ Патронажна грижа ” 3	1541	28776	30317	30317	0
Проект „ Патронажна грижа ” 4	0	25764	25764	25764	0
Проект „ Рекултивация и закриване на старото общинско депо за отпадъци в землището на гр.Гулянци ”	65041	233848	233848	298889	0
Лихви	29	0	29	0	29
Общо за средства от “ Национален фонд “ , ДМП и СЕС	90527	481606	572133	538604	33529
Всичко :	92990	481606	574596	538604	35992

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

По текущата набирателна сметка към 31.03.2021 г. са отчетени средства в размер на 389 772 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 20 000 лева., съгласно решението на ОбС гр. Гулянци. Предоставен е безлихвен заем по бюджетната сметка на общината в размер на 230 000 лева, съгласно решение 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 506 588 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 ” 475 134 лева, което представлява неиздължените наеми от отдадена общинска собственост.

6.Общински дълг

Състоянието и движението на общинския дълг към 31.03. 2021 година е, както следва :

1.	Размер на дълга към 01.01.2021г.	0
2.	Встъпване в дълг през 2021 г.	0
3.	Усвоен дълг през 2021 г.	0
4.	Плащания по дълга през 2021 г.	0
5.	Размер на дълга към 31.03.2021 г.	0

БИСЕР КИРОВ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „БФ и МП”

ЛЪЧЕЗАР ЯКОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ГУЛЯНЦИ

