О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

Относно касовото изпълнението на бюджета и СЕС на Община Перущица за периода от 1.01.2022г до 31.12.2022г.

I.Приходи по бюджет

За отчетния период Общината е изпълнила бюджета в частта на собствените приходите в размер на 92% от плануваните. При план 1 158 512 лева са събрани 1 060 229лева. Приходите от имуществени данъци и патент възлизат на 349 481лева. При план 318 500лева изпълнението е 110%. Събраните неданъчни приходи са в размер на 710 748лева и възлизат на 85% спрямо плануваните 840 012лева. Събраната ТБО за отчетния период е 319 895 лева при планувани 466 718лева.

От 2017 година е въведено разплащане с ПОС устройство в Местни данъци и такси при община Перущица, чрез което се предоставя възможност за заплащане на данъци и такси безкасово. Към 31.12.2022г. са извършени 227 трансакции.

1.По **§ 3100 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ** общината е получила трансфер в размер на 5 477 057лв. в т.ч. - обща субсидия 4 560 599лв.; обща изравнителна субсидия –608 200лв.;субсидия за КР – 260 700лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за присъдена издръжка и пътни болни – със знак (+) 4623лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за компенсиране на пътните разходи на ученици по чл.283 от ЗПУО и военноветерани – със знак (+) 25 979лева,избори - със знак (+)17 298 лева,средства за текущ ремонт на военен паметник 6000 лева и ПОС - със знак (+) 550лева. Възстановени средства в размер на 6892 лева отразени със знак (-)

2.По **§ 6100 Трансфери между бюджети** са отчетени със знак (+) 3 327 209лева в т.ч :

- Трансфери от Агенция по социално подпомагане по Закона за личната помощ -възнаграждения на лични асистенти - със знак (+) 537310.77лева
- Получени от фонд Социална закрила по проект Преустройство на помещение в ДСП със знак (+) 50 000лева
- Получени трансфери от РИОСВ за компостираща инсталация- със знак (+) 43 960.27лева.
- Отчисления по Закона за управление на отпадъците – със знак (-) 144 671.18 лева.
- Съфинансиране като партньор по проект ОПОС с бенефициент община Кричим – със знак (-) 43 960.27лева
- Получени средства от Бюро по труда по програма старт в кариерата и ПВЗ - със знак (+) 79871.04 лева
- Получени средства от АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане- със знак (+) 13 812лева

- Получени средства от МРРБ за основен ремонт на път Перущица-Йоаким Груево-2 546 736.00
- В ПГЛВ Христо Ботев получени средства за ремонт на покрив в размер на 240 011 лева
- В ПГЛВ Христо Ботев получени средства за подкрепа за ликвидност 2022 -1667.40лева
- В ПГЛВ Христо Ботев получени средства от АСП за спрени месечни помощи -2015.60 лева
- В ПГЛВ Христо Ботев получени средства от ДФ"Земеделие" за подкрепа за успех -222 лева
- В ОУ Петър Бонев получени средства от АСП за спрени месечни помощи -235 лева

3.По **§ 6200 Трансфери между бюджети** са отчетени със знак (-) 24 573.53 лева за съфинансиране на детска площадка по проект РОМАКТ съгласно решение №79/25.08.2022г. на Общински съвет

4. По **§ 6400 Трансфери от/за държани предприятия и други лица, включени в КФП** са отчетени със знак (+) 368 814.72 лева за финансиране на ПСОВ и довеждащ колектор до ПСОВ съгласно подписани договори с ПУДООС.

5.По **§ 7000 Придобиване на дялове, съучастия/нето/** са отчетени със знак (-) 16 200лева участие в новообразувано дружество КОМПОСТ 2022 ООД между община Кричим и Перущица за извършване на дейност по събиране и компостиране на зелени отпадъци.

6. По **§ 7600 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС** са отчетени със знак (-) 86 078лева в т.ч :

- възстановени средства в размер на 6507 лева от проект „Предоставяне на топъл обяд на територията на община Перущица в условията на пандемия от COVID-19" по ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица" отразени със знак (+).
- предоставени средства в размер на 71 754 лева по проект Реконструкция на площадно пространство и спирки отразени със знак (-).
- предоставени средства в размер на 625 лева в ДГ Тракийче по проект по програма Активно приобщаване в системата на предучилищното образование отразени със знак (-).
- предоставени средства в размер на 20 206лева в ПГЛВ Христо Ботев по проект по програма ЕРАЗЪМ + отразени със знак (-).

6. По **§ 8800 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджета, сметки и фондове**- това са средства по проекти

на второстепенните разпоредители с бюджет –ПГЛВ и ОУ. В бюджетната сметка са отразени със знак (-) 102 645лв.

II.Разходи по бюджет

Изпълнението на разходната част на бюджета е 72.58 % При план 11 868 757лв. са изразходвани 8 614 908лв. За заплати и осигуровки на персонала по трудови и служебни правоотношения при планувани за годината в **§0100, §0200,§0500** – 5 193 080лв. са изразходвани 5 030 459лв. -96.87% спрямо годишния план. Възнагражденията представляват 58 % от целия отчетен бюджет. За издръжка на всички дейности по **§ 10 00** при планувани за годината 2 461 770 лв., са изразходвани 1 598 197лв. или 64.92% спрямо годишния план.
Наличността по банковата сметка на общината към 31.12.2022г. е :
По бюджетна сметка -2 859 446.65лева, в това число от държавни дейности 651 359.76лева и от местни дейности – 2 208 086.89лева
По сметка за средства от РА- 31 017 лева
По сметка за средства от КСФ- 8 301.85лева
По сметка на ОУ Петър Бонев по проекти – 0лева
По набирателна сметка –39 766.61лева

При изразходването на средствата са спазвани принципите на приоритетно разплащане на заплати,осигуровки,издръжка и приетия от ОбС график за разплащане на просрочени задължения към 31.12.2021г. Отписаните просрочени задължения от 2021г. са в размер на 5876.82 лева, а разплатените са в размер на 11 983.20 лева. Изразходваните капиталови разходи са в размер на 1 832 854лева и са съгласно утвърдения от Общински съвет разчет за капиталовите разходи на община Перущица за 2022г.

III. Средства от Европейския съюз

А. Община Перущица е бенефициент по договори с разплащане през 2022г. а именно :

1. Проект BG05FMOP001-3.002-0118-C01 „Предоставяне на топъл обяд на територията на община Перущица“, финансиран по Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане съфинансиран от „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“.

Проекта приключи и 8 274,85лв са средства, които подлежат на уточняване как да бъдат възстановени или усвоени. Салдото по банкова сметка в края на периода е 8 274,85лв.

2. Проект BG05FMOP001-5.001-0078-C01 „Предоставяне на топъл обяд на територията на община Перущица в условията на

пандемия от COVID-19” по ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица" 2021-2027

Проекта приключи и 27лв са средства, които подлежат на уточняване как да бъдат възстановени или усвоени.

Салдото по банкова сметка в края на периода е 27лв.

3. Проект Ромакт ”Изграждане на детска площадка за отдих и забавление на децата и обществото в гр. Перущица кв.“Запад“ сключен с Европейска комисия. Получени средства в размер на 9775.18 лева отразени в §8803. Средства в размер на 9775.18лева са отразени в §4620 и е отчетена курсова разлика в §3601- 24.14 лева със знак (-). С решение № 79/25.08.22г. на Общински съвет Перущица до окончателното разплащане на проекта са предоставени средства в размер на 25 923.73 лева безлихвен заем, а 25 500 лева заложени в списъка на капиталови разходи от местни приходи и целева субсидия се отразяват като собствено съфинансиране. Отчетените средства в отчетна група ДЕС са в размер на 34324.57 лева в това число от РОМАКТ 9775.18лева и съфинансиране 24 573.53 лева

4. Проект "Реконструкция на площадно пространство с автобусни спирки на бул."Иван Вазов",ул."Петър Бонев"" Д.Малинчев"проф К Гълъбов""Цар Симеон I" и ул "Крайречна" сключен с МИГ Перущица –Родопи по ПРСР. Получени средства като временен безлихвен заем с Решение № на ОбС в размер на 71754 лева. През отчетния период са изразходвани средства в размер на 40 737 лева. Остатък от средства към 31.12.2022г. – 31 017 лева

5. Проект „Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“ по ПРСР. През отчетния период няма разходвани средства.

6.Проект « Топъл обяд в условията на пандемия от COVID-19” 2022г по ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица" 2021-2027**.** Проекта стартира от 1.06.2022г. отчетени разходи 21873.83лева Получения заем съгласно решение на Общински съвет №56 от 30.06.2022г. е възстановен и е в размер на 10 973.60лева

Б. ДГ «Радост« е бенефициент по проект «Активно приобщаване в системата на предучилищното образование» по ОП «Наука и образование за интелигентен растеж». През отчетния период няма разходвани средства. Неусвоения остатък от 2021г. в размер на 101 лева е възстановен на управляващия орган.

В. ДГ «Тракийче« е бенефициент по проект «Активно приобщаване в системата на предучилищното образование» по ОП «Наука и образование за интелигентен разстеж». През отчетния период средства в размер на 25540.19лева са отразени по §6301. В §8803 са отразени 4138.42 лева и в §7600 са отразени 625 лева

Изразходваните средства в размер на 30 303.61лева са за възнаграждения и осигуровки и такси на децата в ДГ, попадащи в обхвата на проекта .

Г. ОУ «Петър Бонев« е бенефициент по три договора:

1. Проект «Подкрепа за успех» BG05M2OP001-2.011-0001 по ОП НОИР. През отчетния период средства в размер на 13 361.26лева са отразени по §8803. Усвоените средства за възнаграждения, осигуровки, материали , учебни помагала и външни услуги са в размер на 13 361.26лева

2. Проект" Подкрепа и приобщаващо образование". Получените средства в размер на 6672лева са отразени в §6301.В §8803 със знак (-) са отразени 2987 лева Изразходвани са 9659 лева за възнаграждения и осигуровки.

3. Проект" Равен достъп до училищно образование в условията на кризи ". Получените средства в размер на 799.70лева са отразени в §6301. В §8803 със знак (+) са отразени 1002.62 лева . Изразходвани са 1802.32 лева за възнаграждения и осигуровки.

4. Проект"Образование за утрешния ден" по ОП НОИР няма движение на средства.

Д. ПГЛВ «Христо Ботев«е бенефициент по:

1.Схема за преразпределителни плащания 2021 от ДФЗ.

Получените 1 060.52 лева са отразени в §4610 със знак (+). Изразходвани са средства са външни услуги в размер на 1060.52 лева.

2.Схема Зелени 2021 от ДФЗ.

Получените средства в размер на 701.81 лева са отразени в §4610 със знак (+) . Средства в размер на 344лева са изразходвани за външни услуги и 358 лева за материали.

3.Схема за преразпределителни плащания 2022 от ДФЗ.

Получените 545.95 лева са отразени в §4610 със знак (+). Изразходвани са средства са външни услуги и материали в размер на 545.95 лева.

4. Мярка 22 Помощ за Украйна от ДФЗ.

Получените 900 лева са отразени в §4610 със знак (+)765 лева и в §6301 -135 лева. Изразходвани са средства за материали в размер на 900 лева.

5.Проект „Ученически практики „ по ОП НОИР.

Получените средства в размер на 24624лева са отразени в §6301.В §8803 със знак (-) са отразени 714 лева Изразходвани са 23910 лева за възнаграждения, осигуровки и материали.

6. Проект" Равен достъп до училищно образование в условията на кризи "BG05M2OP001-5.001-0001 по ОП НОИР

Средства в размер на 78 лева са отразени в §8803. Изразходвани са 78 лева за възнаграждения и осигуровки.

7. Проект"Подкрепа за успех" по ОП НОИР са отразени в §8803 знак (+) 866 лева. Изразходвани са 866 за работни заплати и осигуровки.

8.Проект „Екологично винопроизводство –изучаване опита на Испания и Португалия" BG01-KA-122-VET2000017595 по ЕРАЗЪМ + са получени средства в размер на 80 825 лева отразенени в §8803и 20 206 лева отразени в §7600.Изразходвани са средства в размер на 101 031 лева за външни услуги, командировки в чужбина и възнаграждения и осигуровки на ръководители.

Кмет:
Мария Витанова-Вълканова

Изготвил:
Магдалена Божкова ,директор дирекция Бюджет,ФСД и АО