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 1.01.2023г до 30.06.2023г.

I.Приходи по бюджет

За отчетния период Общината е изпълнила бюджета в частта на собствените приходите в размер на 61% от плануваните. При план 1 148 100 лева са събрани 679 170лева. Приходите от имуществени данъци и патент възлизат на 177 593лева. При план 350 500лева изпълнението е 51%. Събраните неданъчни приходи са в размер на 501 577лева и възлизат на 63% спрямо плануваните 797 600лева. Събраната ТБО за отчетния период е 323 483лева 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 30.06.2023г. са извършени 180 трансакции.

1.По **§ 3100 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ** общината е получила трансфер в размер на 3 077 794лв. в т.ч. - обща субсидия 2 594 090лв.; обща изравнителна субсидия –408 034лв.;субсидия за КР –33 393лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за избори за НС – със знак (+) 26 842лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за компенсиране на пътните разходи на ученици по чл.283 от ЗПУО и военноветерани – със знак (+) 18 081лева.

2.По **§ 6100 Трансфери между бюджети** са отчетени със знак (+) 449 854лева в т.ч :

- Трансфери от Агенция по социално подпомагане по Закона за личната помощ -възнаграждения на лични асистенти - със знак (+) 376 157.77лева
- Получени трансфери от РИОСВ за компостираща инсталация- със знак (+) 16 007.93лева.
- Отчисления по Закона за управление на отпадъците – със знак (+) 60 278.81 лева.
- Трансфер от АПИ по споразумителен протокол – 12 661 лева
- Съфинансиране като партньор по проект ОПОС с бенефициент община Кричим – със знак (-) 16 007.93лева
- Получен трансфер от ДФЗ за ПГЛВ по програма подкрепа за ликвидност – 756 лева

3. По **§ 6400 Трансфери от/за държани предприятия и други лица, включени в КФП** са отчетени със знак (+) 1 134 774.66 лева за финансиране на ПСОВ и довеждащ колектор до ПСОВ съгласно подписани договори с ПУДООС.

4. По §**7201 Предоставена възмездна финансова помощ** отразена със знак (–) са отчетени 30 000 лева предоставени на МИГ Перущица – Родопи съгласно решение № 110 от23.12.2022г.на Общински съвет.

5. По **§ 7600 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС** са отчетени със знак (-) 56 092лева в т.ч :

- предоставени средства в размер на 21015.88 лева по проект „Предоставяне на топъл обяд на гражданите ва Перущица ” по ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица" отразени със знак (-) съгласно решение №116 от 23.12.2022г. и решение №25 от 27.04.2023г.

-предоставени средства в размер на 1603.80 лева по проект „Подкрепа за гражданско участие по отношение административното обслужване и качеството на административните услуги в Община Перущица” по ОП "Добро управление" отразени със знак (-) съгласно решение №26 от 27.04.2023г.

- възстановени средства в размер на 57880 лева от 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" по ПРСР отразени със знак (+).

- възстановени средства в размер на 624.86 лева от проект в ДГ Тракийче по проект по програма Активно приобщаване в системата на предучилищното образование отразени със знак (+).

- възстановени средства в размер на 20 207лева от проект в ПГЛВ 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 – ДГ»Тракийче»,ПГЛВ и ОУ. В бюджетната сметка са отразени със знак (+) 25 037лв.

II.Разходи по бюджет

Изпълнението на разходната част на бюджета е 38.06 % При план 12 622 818лв. са изразходвани 4 804 680лв. За заплати и осигуровки на персонала по трудови и служебни правоотношения при планувани за годината в **§0100, §0200,§0500** – 4 887 399лв. са изразходвани 2 284 637лв.- 46.74% спрямо годишния план. Възнагражденията представляват 47.55 % от целия отчетен бюджет. За издръжка на всички дейности по **§ 10 00** при планувани за годината 2 435 088 лв., са изразходвани 888 808лв. или 36.50% спрямо годишния план.
Наличността по банковата сметка на общината към 30.06.2023г. е :

По бюджетна сметка -3 447 185.84лева, в това число от държавни дейности 1 063 534.76лева и от местни дейности – 2 383 651.08лева
По сметка за средства от РА- 36 523.97 лева
По сметка за средства от КСФ- 12 941.71лева
По сметка на ОУ Петър Бонев по проекти – 0лева
По набирателна сметка –32 952.79лева

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 31.12.2022г. Разплатени са средства в размер на 2 400 лева съгласно съдебно решение. Изразходваните капиталови разходи са в размер на 1 399 487лева и са съгласно утвърдения от Общински съвет разчет за капиталовите разходи на община Перущица за 2023г.

III. Средства от Европейския съюз

А. Община Перущица е бенефициент по договори с разплащане през 2023г. 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 "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. През отчетния период са изразходвани средства в размер на 29 217 лева. Остатък от средства към 30.06.2023г. – 1800 лева

4. Проект „Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“ по ПРСР. През отчетния период са получени и изплатени като аванс средства в размер 577 395.44лева.

5.Проект « Топъл обяд на гражданите от Перущица” по ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица" 2021-

2027. Проекта стартира от 11.11.2022г. отчетени разходи 15 878.83лева Получен заем съгласно решение на Общински съвет №116 от 23.12.2022г. и решение №25/27.04.2023г. в размер на 21015.88лева и средства по §6301 21596.16лева.Изразходвани са 38987.09 лева. Остатък от средства към 30.06.2023г. – 3 624.95 лева

6. Проект „Подкрепа за гражданско участие по отношение административното обслужване и качеството на административните услуги в Община Перущица” по ОП "Добро управление". Проекта стартира от 28.06.2022г. с подписване на споразумение за партньорство с фондация Кореняк. Отчетени разходи 588.89лева Получен заем съгласно решение на Общински съвет отразени със знак (-) 1603.80лева съгласно решение №26 от 27.04.2023г.

Остатък от средства към 30.06.2023г. 1 014.91 лева

7.Изграждане на Еко кът Св.Никола по ПРСР. През отчетния период са получени 34723.97 лева. Няма изразходвани средства . Остатък от средства към 30.06.2023г. – 34 723.97 лева

Б. 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 11 918лева са отразени по §6301. В §8803 са отразени 2619.44 лева и в §7600 са отразени 624.86 лева, същите са със знак (-).

Изразходваните средства в размер на 8 673.70лева са за възнаграждения и осигуровки .

В. 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 6959лева са постъпили по §6301 като същите са отразени по §8803. Няма изразходвани средства.

2. Проект“ Подкрепа и приобщаващо образование“. През отчетния период средства в размер на 2185лева са постъпили по §6301 В §8803 със знак (+) са отразени 1104.94 лева Изразходвани са 3289.94лева за възнаграждения и осигуровки.

3. Проект“ Равен достъп до училищно образование в условията на кризи “. Получените средства в размер на 913лева са отразени в §6301. В §8803 със знак (-) са отразени 83 лева . Изразходвани са 830 лева за възнаграждения и осигуровки.

Г. ПГЛВ «Христо Ботев«е бенефициент по:

1.Схема за преразпределителни плащания 2022 от ДФЗ.

Получените 1 078.60 лева са отразени в §4610 със знак (+). Същите са изразходвани за материали.

2. Схема Зелени 2022 от ДФЗ.

Получените 942.49 лева са отразени в §4610 със знак (+). Същите са изразходвани за материали.

3. СЕПП 2022 от ДФЗ.

Получените 955.03 лева са отразени в §4610 със знак (+). И §8803 със знак (-)

4.Проект „Ученически практики „ по ОП НОИР.

. Получените средства в размер на 8 106 лева са отразени в §6301 и в §8803 знак (-). Няма изразходвани средства.

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

Няма получени и изразходвани средства.

6. Проект“Подкрепа за успех“ по ОП НОИР. Получените средства в размер на 7420лева са отразени в §6301 и в §8803 знак (-). Няма изразходвани средства.

Кмет:
Мария Витанова-Вълканова

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