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 30.09.2023г.

I.Приходи по бюджет

За отчетния период Общината е изпълнила бюджета в частта на собствените приходите в размер на 77% от плануваните. При план 1 270 600 лева са събрани 980 462лева. Приходите от имуществени данъци и патент възлизат на 287 275лева. При план 354 500лева изпълнението е 81%. Събраните неданъчни приходи са в размер на 693 187лева и възлизат на 77% спрямо плануваните 916 100лева. Събраната ТБО за отчетния период е 378 136 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 30.09.2023г. са извършени 231 трансакции.

1.По **§ 3100 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ** общината е получила трансфер в размер на 4 822 510лв. в т.ч. - обща субсидия 3 915 989лв.; обща изравнителна субсидия –513 168лв.;субсидия за КР –51 105лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за избори за НС,избори кмет,решение №293/12.04.23г. средства от МКБА – със знак (+) 326 204лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за компенсиране на пътните разходи на ученици по чл.283 от ЗПУО и военноветерани – със знак (+) 18 690лева. Възстановени трансфери от избори НС/възнаграждения СИК/ - със знак (-) 2 646лева

2.По **§ 6100 Трансфери между бюджети** са отчетени със знак (+) 680 401лева в т.ч :

- Трансфери от Агенция по социално подпомагане по Закона за личната помощ -възнаграждения на лични асистенти - със знак (+) 575087.29лева
- Получени трансфери от РИОСВ за компостираща инсталация- със знак (+) 17625.87лева.
- Отчисления по Закона за управление на отпадъците – със знак (+) 90 878.81 лева.
- Трансфер от АПИ по споразумителен протокол – 12 661 лева
- Съфинансиране като партньор по проект ОПОС с бенефициент община Кричим – със знак (-) 17625.87лева
- Получен трансфер от ДФЗ за ПГЛВ по програма подкрепа за ликвидност – 1774 лева

3. По **§ 6200 Трансфери между бюджети и СЕС** са отчетени със знак (-) 303 лева в ПГЛВ Христо Ботев –съфинансиране на проект по ЕРАЗЪМ+

4.По **§ 6400 Трансфери от/за държани предприятия и други лица, включени в КФП** са отчетени със знак (+) 1 467 886 лева за финансиране на ПСОВ и довеждащ колектор до ПСОВ съгласно подписани договори с ПУДООС.

5. 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.

6. По **§ 7600 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС** са отчетени със знак (+) 44 002лева 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 (+).

7. 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 (+) 70 497лв.

II.Разходи по бюджет

Изпълнението на разходната част на бюджета е 63.42 % При план 14 084 683лв. са изразходвани 8 932 396лв. За заплати и осигуровки на персонала по трудови и служебни правоотношения при планувани за годината в **§0100, §0200,§0500** – 5 635 307лв. са изразходвани 3 720 939лв.- 66% спрямо годишния план. Възнагражденията представляват 41.65 % от целия отчетен бюджет. За издръжка на всички дейности по **§ 10 00** при планувани за годината 2 709 116 лв., са изразходвани 1 275 608лв. или 47% спрямо годишния план.

Наличността по банковата сметка на общината към 30.09.2023г. е :
По бюджетна сметка -1 962 506.21лева, в това число от държавни дейности 1 273 126.39лева и от местни дейности – 689 379.82лева
По сметка за средства от РА- 33 168.89 лева
По сметка за средства от КСФ- 11 100.16лева
По сметка на ОУ Петър Бонев по проекти – 0лева
По набирателна сметка –32 878.79лева

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 16 900 лева съгласно съдебно решение. Изразходваните капиталови разходи са в размер на 3 666 595лева 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.Постъпили 69 456 лева от ДФЗ отразени в §6301. Възстановен получен заем с решение №29/2022г. на бюджета в размер на 59 680 лева отразен в §7600. През отчетния период са изразходвани средства в размер на 29 217 лева. Проекта приключи през м 03 2023г. Остатък от средства към 30.09.2023г. – 11 576 лева. Същите подлежат на възстановяване към бюджета.

4. Проект „Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“ по ПРСР. През отчетния период са получени средства по §6301 в размер 690 404.49лева. Изразходвани са средства в размер на 688 701.19 лева. Остатък по сметка 1703.30 лева

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 33 269.76лева. Изразходвани са 52 205.23 лева. Остатък от средства към 30.09.2023г. – 2 080.41 лева

6. Проект «Повишаване на гражданското участие в процесите на изпълнение и мониторинг на политики и законодателство” по ОП "Добро управление". Проекта стартира от 28.06.2022г. с подписване на споразумение за партньорство с фондация Кореняк. Получен заем съгласно решение на Общински съвет отразени в §7600 1603.80лева съгласно решение №26 от 27.04.2023г..Получени 594 лева отразени в §4745. Изразходвани са средства в размер на 1479.90 лева за възнаграждения и осигуровки на заетите по проекта. Остатък от средства към 30.09.2023г. – 717.90 лева.

7.Изграждане на обществена туристическа инфраструктура-Еко кът за отдих в местността Св.Никола по ПРСР. През отчетния период са получени 93 337.53 лева. Получен заем от бюджет отразен по §7600 13889.59лев. Изразходвани са средства в размер на 77 337.53 лева.Проекта приключи през месец юли 2023г. Остатък от средства към 30.09.2023г. – 19 889.59 лева . Същите подлежат на възстановяване към бюджета.

Б. ДГ «Тракийче« е бенефициент по:

1.Проект «Активно приобщаване в системата на предучилищното образование» по ОП «Наука и образование за интелигентен разстеж». През отчетния период средства в размер на 12 606лева са отразени по §6301. В §8803 са отразени 1610 лева със знак (-) и в §7600 са отразени 624.86 лева, същите са със знак (-).

Изразходваните средства в размер на 10 370.89лева са за възнаграждения и осигуровки .

2. Проект“ Равен достъп до училищно образование в условията на кризи “. Получените средства в размер на 2185лева са отразени в §6301. В §8803 със знак (-) са отразени 198.32 лева . Изразходвани са 1986.68 лева 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 за приобщаващо образование“. През отчетния период средства в размер на 5270лева са постъпили по §6301 В §8803 със знак (+) са отразени 1104.94 лева. Изразходвани са 6374.94лева 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 16 212лева са отразени в §6301 и в §8803 знак (-) са отразени 8 772лева. Изразходваните срадства са отчетени в §40 00 Стипенидии и са в размер на 7440 лева.

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.

7. Проект „Екологично винопроизводство –изучаване опита на Испания и Португалия“ BG01-KA-122-VET2000017595 по ЕРАЗЪМ + са получени средства в размер на 19 903.67лева по §6301. Средства в размер 20 207 лева са възстановени по бюджет за предоставен заем и отразени в §7600 и 303 лева са отразени в§6201 като съфинансиране от бюджет.

8. Проект „Иновативни бизнесмодели в производството на вино- изучаване опита на Унгария за период 1.08.23-30.09.2024г.“ по ЕРАЗЪМ + са получени средства в размер на 45 605.04 лева по §6301 и са отразенени в §8803. Няма изразходвани средства.

За кмет,съгласно заповед№ 3261/13.09.2023г. :
Мирослав Николаков,заместник-кмет

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