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 31.10.2023г.

I.Приходи по бюджет

За отчетния период Общината е изпълнила бюджета в частта на собствените приходите в размер на 95% от плануваните. При план 1 375 591 лева са събрани 1 300 015лева. Приходите от имуществени данъци и патент възлизат на 355 410лева. При план 350 500лева изпълнението е 101%. Събраните неданъчни приходи са в размер на 944 605лева и възлизат на 92% спрямо плануваните 1 025 091лева. Събраната ТБО за отчетния период е 448 104лева при планувани 466 718лева.

1.По **§ 3100 Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ** общината е получила трансфер в размер на13 059 476 лв. в т.ч. - обща субсидия 8 068 296лв.; обща изравнителна субсидия –625 600лв.;субсидия за КР –275 532лева, целеви трансфери субсидии от ЦБ за избори за НС,избори кмет, средства от МКБА-1 697 521 лева и целеви трансфери субсидии от ЦБ за компенсиране на пътните разходи на ученици по чл.283 от ЗПУО и военноинвалиди – със знак (+) 31 496лева. Възстановени трансфери от избори / - със знак (-) 20 224лева

2.По **§ 6100 Трансфери между бюджети** са отчетени със знак (+) 3 450 492лева в т.ч :

- Трансфери от Агенция по социално подпомагане по Закона за личната помощ -възнаграждения на лични асистенти - със знак (+) 642 840.42лева
- Получени трансфери от РИОСВ за компостираща инсталация- със знак (+) 17 625.87лева.
- 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 – 2625.85 лева
- Трансфер от Агенция за хора с увреждания по договор за повдигакщо съоръжение пред Исторически музей- 30 000лева
- Трансфер от МРРБ път Перущица-Й.Груево –2 494 816.11лева
- Получено ДДС от ДФЗ

  - по проект „Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“ – 113 009.05 лева

  - по 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"- 11 576 лева

- по проект „Изграждане на обществена туристическа инфраструктура- Еко кът за отдих в местността Св.Никола"- 13 889.59 лева

- Трансфер от АСП за спрени месечни помощи за деца
  -210 лева ДГ Тракийче
  -215 лева ОУ П.Бонев
  -3 185.46 лева ПГЛВ“Христо Ботев“
- Трансфер от Министерство на културата към Исторически музей -29147лева за реализация на проект „Аудиовизуална атракция Защитата на Перущица по едноименната картина на художника проф.Добри Добрев“
- Трансфер от БТ»Родопи» за възнаграждения по програма за месеците 11 и 12 – 5438 лева

3. По **§ 6200 Трансфери между бюджети и СЕС** са отчетени със знак (-) 138 778 лева, в това число: 303 лева в ПГЛВ Христо Ботев – съфинансиране на проект по ЕРАЗЪМ+ ; 138475 лева ДДС по проект„Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“

4.По **§ 6400 Трансфери от/за държани предприятия и други лица, включени в КФП** са отчетени със знак (+) 1 679 466 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 (+) 62 072лева 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 8999.82 лева по проект „ Празник на родолюбието ” по ПРСР пред МИГ Перущица - Родопи

- възстановени средства в размер на 71 256 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 20 207лева от проект в ПГЛВ по проект по програма ЕРАЗЪМ + отразени със знак (+) в ПГЛВ.

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

- възстановени средства в размер на 6000 лева по проект Изграждане на обществена туристическа инфраструктура- Еко кът за отдих в местността Св.Никола отразени със знак (+)

-прекласифицирани средства в размер на 6000 лева по проект Изграждане на обществена туристическа инфраструктура- Еко кът за отдих в местността Св.Никола 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 (+) 5 947лв.

II.Разходи по бюджет

Изпълнението на разходната част на бюджета е 76 % При план 17 402 360лв. са изразходвани 13 295 395лв. За заплати и осигуровки на персонала по трудови и служебни правоотношения при планувани за годината в **§0100, §0200,§0500** – 6 010 860лв. са изразходвани 5 761 540лв.- 96% спрямо годишния план. Възнагражденията представляват 43 % от целия отчетен бюджет. За издръжка на всички дейности по **§ 10 00** при планувани за годината 2 805 771лв., са изразходвани 1 962 916лв. или 70% спрямо годишния план.

Наличността по банковата сметка на общината към 31.12.2024г. е :
По бюджетна сметка -3 961 561.90лева, в това число от държавни дейности 1 700 548лева и от местни дейности – 2 261 014лева
По набирателна сметка –46 396.79лева

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 съдебни решения. Отписани 15 671.10лева със заповед неподлежащи на разплащане средства. Изразходваните капиталови разходи са в размер на 4 097 526 лева 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 2024г. 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 §6301и §6201. Въстановен получен заем с решение №29/2022г. на бюджета в размер на 71 256 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 31.12.2023г. – 0 лева.

4. Проект „Рехабилитация на улична мрежа в град Перущица“ по ПРСР. През отчетния период са получени средства по §6301 и §6201 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 -51 655.68лева. Изразходвани са 70 727.68 лева. Остатък от средства към 31.12.2023г. – 1943.88 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. Получени 1479.90 лева отразени в §4745. Изразходвани са средства в размер на 1479.90 лева за възнаграждения и осигуровки на заетите по проекта.

7.Изграждане на обществена туристическа инфраструктура-Еко кът за отдих в местността Св.Никола по ПРСР. През отчетния период са получени 83 337.53 лева. Изразходвани са средства в размер на 83 337.53 лева.Проекта приключи през месец юли 2023г.

8. Празник на родолюбието по ПРСР. Получен заем съгласно решение на Общински съвет №12 от 30.11.2023г. в размер на 8999.82лева. Изразходвани са средства в размер на 7 035.01 лева. . Остатък от средства към 31.12.2023г. – 1964.81 лева

Б. ДГ «Тракийче« е бенефициент по:

1.Проект «Активно приобщаване в системата на предучилищното образование» по ОП «Наука и образование за интелигентен разстеж».

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

2. Проект“ Равен достъп до училищно образование в условията на кризи “. Изразходвани са 6109.47 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. Няма изразходвани средства.

2. Проект“ Подкрепа за приобщаващо образование“. Изразходвани са 10 537.67лева за възнаграждения и осигуровки.

3. Проект“ Равен достъп до училищно образование в условията на кризи “. Изразходвани са 9039.76 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 изразходвани за материали.

2. Схема Зелени 2022 от ДФЗ.
Получените 942.49 лева са изразходвани за материали.

3. СЕПП 2022 от ДФЗ.
Получените 955.03 лева не са изразходвани.

4.ОПДУ 2023 /Основно подпомагане на доходите за устойчивост 2023/ Получените 1378,26 лева не са изразходвани.

5. Проект „Ученически практики „ по ОП НОИР.

Получените средства в размер на 16 212лева са изразходвани за стипенидии - 7440 лева, възнаграждения и осигуровки 8303лева, неусвоен остатък от 469 лева.

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

Няма изразходвани средства.

7. Проект“Подкрепа за успех“ по ОП НОИР. Няма изразходвани средства.

8. Проект „Екологично винопроизводство –изучаване опита на Испания и Португалия“ BG01-KA-122-VET2000017595 по ЕРАЗЪМ + са получени средства в размер на 19903.67лева по §6301. Средства в размер 20 207 лева са възстановени по бюджет за предоставен заем и отразени в §7600. В §6201 като съфинансиране от бюджет са отразени 303 лева.

9. 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 45605.04 лева. Изразходвани средства 40 259 лева за външни услуги.Отразена курсова разлика в §3601-196 лева. Остатък на средства 5 346 лева

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

Кмет:
Николай Баков