

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към бюджета за 2016 г. на Община Брусарци

Бюджета на Община Брусарци за 2014 г. е приет с решение на Общински съвет гр. Брусарци № 19/25.01.2016г. и възлиза на 2 902 047 лв. в приход и разход.

С влизането в сила на Закона за публичните финанси от 01.01.2014 г. всички първостепенни разпоредители с бюджет публикуват на интернет страницата си утвърдения бюджет. В изпълнение на това задължение Община Брусарци публикува приложенията съставляващи бюджет 2016 г.

Приходи по параграфи	Приложение № 1
Разходи по функции и дейности	Приложение № 2
Разходи по параграфи	Приложение № 3
Капиталови разходи	Приложение № 4
Разходи по Оперативни програми	Приложение № 5
Намерение за дълг	Приложение № 6

ПРИХОДИ

Аналитично разпределение приходите по бюджет 2016 г. е както следва

1 Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:	
— субсидия за държавни дейности	1 644 048
— субсидия за капиталови разходи	20 000
— преходен остатък на 01.01.2016	94 974
2 Приходи за финансиране на местни дейности:	
— данъчни приходи	131 200
— неданъчни приходи	328 770
— обща изравнителна субсидия	408 900
— субсидия за капиталови разходи	194 300
— трансфер	-9 571
— твременно безлихвен заем	11 264
— преходен остатък на 01.01.2016	78 162

РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет възлиза на 2 902 047 лв., в т. ч.:

Разходи за държавни дейности	1 759 022
Разходи за местни дейности	1 143 025

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ ЗА 2016г.

ДЪРЖАВНИ

№	НАИМЕНОВАНИЕ	§	План 2016г.
I.	Обща субсидия	31-11	1 644 048
II.	Целеви субсидия за капиталови разходи	31-13	20 000
III.	Преходен остатък	95-01	94 974
	ОБЩО		1 759 022

МЕСТНИ

№	НАИМЕНОВАНИЕ	§	План 2016г.
I.	Собствени приходи		459 970
II.	Изравнителна субсидия	31-12	379 600
III.	Зимно поддържане и снегочистване	31-12	29 300
IV.	Целеви субсидия за капиталови разходи	31-13	194 300
V.	Трансфер МРРБ	61-01	20 429
VI.	Трансфер по ЗУО	61-02	-30 000
VII.	Временни бизлихвени заеми	76-00	11 264
VIII.	Преходен остатък	95-01	78 162
	ОБЩО		1 143 025

ОБЩО ПРИХОДИ	2 902 047
---------------------	------------------

№	II. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	§	План 2016г.
I.	ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		
1.	Данък върху доходите на физически лица	01-00	3 200
1.1.	в т.ч. окончателен (годишен) патентен данък	01-03	3 200
2.	Имуществени данъци, в т.ч.:	13-00	128 000
2.1.	д-к в/у недвижимите имоти	13-01	30 000
2.2.	д-к в/у превозните средства	13-03	28 000
2.3.	д-к при придоб. на имущ. по дарение и възм.начин	13-04	70 000
	ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		131 200
II.	НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		
1.	Приходи и доходи от собственост, от тях:	24-00	128 740
1.1.	нетни приходи от продажба на услуги	24-04	18 400
1.2.	приходи от наеми на имущество	24-05	18 500
1.3.	приходи от наеми на земя	24-06	90 740
1.4.	приходи от дивиденди	24-07	1 000
1.5.	приходи от лихви потек.банкови с-ки	24-08	100
2.	Общински такси, от тях:	27-00	181 600
2.1.	за ползване на детски градини	27-01	12 000
2.2.	за ползване на ДСП и др. общ. соц. усл.	27-04	70 000
2.3.	за ползване на пазари, тържища и др.	27-05	2 300
2.4.	за битови отпадъци	27-07	60 000
2.5.	за технически услуги	27-10	7 200
2.6.	за административни услуги	27-11	30 000
2.7.	за притежаване на куче	27-17	100
2.8.	други общински такси	27-29	0
3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	7 800
4.	Други неданъчни приходи	36-00	2 000
5.	Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите (-)	37-00	-2 800
6.	Постъпления от продажба на нефинанс. активи	40-00	
7.	Постъпления от продажба на земя	40-40	
8.	Приходи от концесии	41-00	11 430
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		328 770
	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ I (1+2):		459 970

БЮДЖЕТ
на разходите по функции и дейности
на Община Брусарци за 2016г.

Наименование на разхода по функции и дейности	Общо	Всичко	Всичко	Всичко
		Начален план държавни	Начален план местни	Начален план общо
1	2	3	3	3
1. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	Общо	392 342	181 421	573 763
122 Общинска администрация		392 342	131 421	523 763
123 Общински Съвет			50 000	50 000
2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	Общо	100 930	0	100 930
282 Др.д/сти по отбрана		67 276		67 276
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		30 768		30 768
285 Добров.формирования за защита при бедствия		2 886		2 886
3. ОБРАЗОВАНИЕ	Общо	1 090 494	95 500	1 185 994
311 ЦДГ и ОДЗ		293 329	73 600	366 929
322 Общообразователни училища		797 165		797 165
389 Др.д/сти по образованието			21 900	21 900
4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	Общо	62 749	0	62 749
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		34 524		34 524
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		28 225		28 225
5. СОЦ.ОСИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ	Общо	467	200 457	200 924
524 Домашен социален патронаж			157 500	157 500
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.			12 569	12 569
532 Програми за временна заетост			30 388	30 388
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		467		467
6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА	Общо	0	343 417	343 417
603 Водоснабдяване и канализация			9 797	9 797
604 Осветление на улици и площади			46 000	46 000
606 Изграждане, ремонт и поддръжка на улична мрежа			134 300	134 300
619 Други дейности по жил. Стр. и БКС			46 320	46 320
622 Озеленяване			5 000	5 000
623 Чистота			102 000	102 000
7. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ	Общо	112 040	28 193	140 233
713 порт за всички			7 600	7 600
714 Спортни бази за спорт за всички			5 917	5 917
738 Читалища		112 040	1 376	113 416
745 Обредни домове			13 300	13 300
8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ	Общо	0	279 037	279 037
832 Служ.и д/сти по поддръж., рем.и изград.на пътища			97 755	97 755
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения			38 856	38 856
866 Общински пазари и тържища			22 000	22 000
878 Приюти за безстоп. животни			800	800
898 Др.д/сти по икономиката			119 626	119 626
9. Р/ДИ НЕКЛАСИФИЦ. В ДР. ФУНКЦИИ	Общо		5 000	5 000
910 Разходи за лихви			5 000	5 000
Дофинансиране			10 000	10 000
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	Общо	1 759 022	1 143 025	2 902 047

БЮДЖЕТ

на разходите по параграфи

на Община Брусарци за 2016г.

подпараграфи	Наименование	Начален план	Начален план	Начален план
	на разхода по параграфи	държавни	местни	общо
	1	2	2	2
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-я	975 918	245 276	1 221 194
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	943 398	245 276	1 188 674
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	32 520		32 520
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	188 749	86 635	275 384
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	48 031		48 031
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения		39 960	39 960
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	62 312	6 577	68 889
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	33 450	3 738	37 188
02-09	други плащания и възнаграждения	44 956	36 360	81 316
05-00	'Задължителни осигурителни вноски от работодатели	223 847	60 574	284 421
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	125 415	35 521	160 936
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	21 499		21 499
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	49 068	16 171	65 239
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	27 865	8 882	36 747
10-00	Издръжка	243 306	476 464	719 770
10-11	Храна	53 152	91 634	144 786
10-12	Медикаменти	308		308
10-13	Постелен инвентар и облекло	7 200	22 700	29 900
10-15	материали	12 836	64 694	77 530
10-16	вода, горива и енергия	91 222	174 076	265 298
10-20	разходи за външни услуги	63 142	62 210	125 352
10-30	Текущ ремонт	10 360	26 687	37 047
10-51	командировки в страната	4 000	4 550	8 550
10-62	разходи за застраховки	900	16 813	17 713
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения		2 000	2 000
10-98	други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	186	11 100	11 286
19-01	държавни данъци и такси		300	300
22-00	Разходи за лихви по заеми от страната	0	5 000	5 000
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната		5 000	5 000
40-00	Стипендии	6 090		6 090
42-00	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	0	11 000	11 000
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет		11 000	11 000
45-00	Субсидии на организации с нестопанска цел	92 040	1 376	93 416
46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности		3 540	3 540
51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	20 000	184 300	204 300
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	0	10 000	10 000
52-04	транспортни средства		10 000	10 000
53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	9 072	43 260	52 332
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	9 072	43 260	52 332
54-00	Придобиване на земя		5 300	5 300
Дофинансиране			10 000	10 000
ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ		1 759 022	1 143 025	2 902 047

**ПОИМЕНЕН СПИСЪК
ЗА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ ЗА 2016 ГОД.**

I. Капиталови разходи от целеви средства

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Н. ПЛАН
1	Благоустрояване общински пазар гр. Брусарци	20000
2	Изграждане дренаж около сграда на НЧ "Христо Ботев 1929" с. Дондуково	20000
3	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в с. Крива бара	43000
4	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в с. Василковци	43000
5	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в гр. Брусарци	48300
6	Закупуване автомобил- пикап за нуждите на Домашен социален патронаж	10000
7	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Киселево MON 2063	10000
8	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Буковец MON 1062	10000
9	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Смирненски MON 1062	10000
	Всичко целеви средства:	214 300

II. Капиталови разходи от целеви трансфери

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Н. ПЛАН
1	Изработване на проект за Общ устройствен план на Община Брусарци	43 260
	Всичко целеви трансфери:	43 260

III. Капиталови разходи от целеви остатък

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Н. ПЛАН
1	Извършване на обследване за установяване на тех. характеристики, изготвяне на техн. паспорт и енергино обследване на сградата с водогрейния котел на СОУ Христо Ботев гр. Брусарци	9 072
	Всичко целеви трансфери:	9 072

IV. Капиталови разходи от собствени средства

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Н. ПЛАН
1	Придобиване на земя за разширяване на гробищен парк - гр. Брусарци	5 300
	Всичко собствени средства:	5 300

Всичко капиталови разходи за общината:	271 932
---	----------------

V. Капиталови разходи от извънбюджетни средства

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Н. ПЛАН
1	Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод-гр. Брусарци и Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и Хидрофорна станция с. Крива бара	454 645
2	Реконструкция на вътрешни водопроводни мрежи в с. Крива бара-II-ри етап и с. Буковец, рехабилитация на общински път МОН 1062/III-112/ с. Смирненски-с. Буковец - община Брусарци	752 934
3	Изграждане покрито многофункционално спортно игрище в СОУ Христо Ботев гр.	600 000
4	Проект "Център за иновативни комплексни социални услуги	
4.1.	Закупуване на специализирано транспортно средство За хора с увреждания	72 000
4.2.	Закупуване на компютри	3 960
4.3.	Ремонт на работни помещения	7 328
	Всичко извънбюджетни средства:	1 890 867

ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ	2 162 799
----------------------------------	------------------

**ИНДИКАТИВЕН ОБОЩЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ОТ ЕС НА
ОБЩИНА БРУСАРЦИ**

Наименование	§§	ОБЩО	Средства от Националния фонд за средства от ЕС	Средства от ДФ Земеделие за средства от ЕС
		2098492	895560	1202932
Приходи		2098492	895560	1202932
I. Трансфери		1901360	706824	1194536
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	1194536		1194536
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	706824	706824	0
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(+)	63-01	706824	706824	
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(-)	63-02	0		
II. Временни безлихв.заеми		-11264	-11264	0
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00	0		0
получени заеми (+)	74-11	0		
погасени заеми (-)	74-12	0		
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00	0		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-11264	-11264	0
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки (+)	76-01	0		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки (-)	76-02	-11264	-11264	
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00	0		
Получени краткосрочни заеми от др.лица в страната	83-71			
III. Събрани средства и пл-я за с/ка на д-ги бюджети		200000	200000	0
Събрани средства от/за СЕС (+-)	88-03	200000	200000	
IV. Депозити и средства по сметки		8396		8396
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		8396		8396
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)		0		
Разходи				
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	18834	18834	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	126907	126907	
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	27231	27231	
Издръжка	10-00	46473	39300	7173
Стипендии	40-00	0		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт	51-54	683288	683288	
Капиталови трансфери	55-00	1195759		1195759
Всичко разходи:		2098492	895560	1202932
		0	0	0

Средства от Националния фонд за средства от ЕС	895560
---	---------------

Програма по транс-гранично сътрудничество	600000
--	---------------

1. Изграждане покрито многофункционално спортно игрище в СОУ Христо Ботев гр. Брусарци	600 000
--	---------

ОП Развитие на човешките ресурси	295560
---	---------------

Социално осигуряване, подпомагане и грижи	295560
---	---------------

1. Проект "Нови възможности за грижа"	17323
2. Проект "Център за иновативни комплексни социални услуги"	278237

Средства от ДФ Земеделие за средства от ЕС	1202932
---	----------------

Програма за развитие на селските райони	1202932
--	----------------

6. Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда в т.ч. :	1202932
--	----------------

Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод-гр. Брусарци и Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и Хидрофорна станция с. Крива бара	461611
--	--------

Реконструкция на вътрешни водопроводни мрежи в с. Крива бара II-ри етап и с. Буковец, рехабилитация на общински път МОН 1062/III-112/ с. Смирненски-с. Буковец - община Брусарци	741321
--	--------

НАМЕРЕНИЕ ЗА ПОЕМАНЕ НА ДЪЛГ ПРЕЗ 2016 г.

№	вид	Предназначение	размер	валута	обезпечения	главница към 01.01.2016г.	усвоявания	погашения	главница към 31.12.2016г.	такси лихви
2.	нов	Изграждане покрито многофункционално спортно игрище в СОУ Христо Ботев гр. Брусарци					200 000 лв		200 000 лв	5 000 лв
3.	нов									
4.	нов									
			0 лв			0 лв	200 000 лв	0 лв	200 000 лв	5 000 лв

По проект -Изграждане покрито многофункционално спортно игрище в СОУ Христо Ботев гр. Брусарци финансирането е на стойност 600 000лв. Като 30% от общата сума се верифицира след пълното разплащане на изпълнителите. Затова възниква необходимост от поемане на краткосрочен дълг от Фонд Флаг за покриване пълните разходи по проекта. Погашението на заема се очаква да стане в началото на 2017г.