

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.12.2013 г. на Община Брусарци

Първоначалният бюджет на Община Брусарци за 2013 г. приет с решение на Общински съвет гр. Брусарци възлиза на 2 562 883 лв. в приход и разход. Към 31.12.2013 г. в резултат на изпълнение на нормативни актове въз основа на писма от Министерство на финансите и други ведомства са извършени корекции на бюджета на общината. Приходите и разходите по план са увеличени с 412 874 лв., които са отразени в съответните функции, дейности и параграфи и към 31.12.2013 г. бюджета на общината е в размер на 2 975 757 лв. в приход и разход.

ПРИХОДИ

Аналитично изпълнението на плана за приходите по бюджета 31.12.2013 г. е както следва

1.	Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:		
—	субсидия за държавни дейности	§§ 31-11	1 569 046
—	субсидия за капиталови разходи	§§ 31-13	51 295
—	целеви трансфери	§§ 31-18	2 060
—	целеви трансфери	§§ 31-28	64 612
—	субсидия за минали години	§§ 31-40	-1 436
—	трансфери по	§§ 61-00	285 162
—	собствени приходи на училища		2 204
—	средства на училищата по ОП	§§ 88-03	-717
—	преходен остатък на 01.01.2013		60 659
—	наличност на 31.12.2013		-85 618
2.	Приходи за финансиране на местни дейности:		
—	данъчни приходи		124 201
—	неданъчни приходи		266 312
—	обща изравнителна субсидия		357 300
—	субсидия за капиталови разходи	§§ 31-13	88 544
—	предоставени трансфери по чл.71 е от ЗОУ	§§ 61-02	-14 085
—	предоставени трансфери по ОП Пазачи	§§ 61-02	-2 972
—	предоставен заем за извънбюджетни сметки	§§ 76-00	-205 948
—	усвоен заем от Фонд Флаг	§§ 83-71	262 294
—	преходен остатък на 01.01.2013		122 370
—	наличност на 31.12.2013		-91744

РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет към 31.12.2013 г. възлиза на 2 853 539 лв., в т. ч.:

1.	Разходи за държавни дейности	1 947 267
2.	Разходи за местни дейности	906 272

Община Брусарци публикува приложенията съставляващи отчета на бюджет 2013 г.

Приходи по параграфи
Разходи по функции и дейности
Разходи по параграфи
Капиталови разходи
Разходи по Оперативни програми
Отчет за дълга

Приложение № 1
Приложение № 2
Приложение № 3
Приложение № 4
Приложение № 5
Приложение № 6

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ “АИО и ФСД”:

/И. Иванова/

КМЕТ:

/ Н.Михайлова/

ОТЧЕТ
за изпълнение на приходите
на Община Брусарци за 2013 година

Наименование на приходите	Параграф	Начален план	Уточнен план	Отчет
1	2	3	4	5
ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР				
I. ДАΝЪЧНИ И НЕДАΝЪЧНИ ПРИХОДИ		369 481	374 548	392 717
1. Данъчни приходи		126 835	126 835	124 201
1.1. Данък върху доходите на физически лица	01 00	4 300	4 300	3 676
1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък	01 03	4 300	4 300	3 676
1.2. Имуществени данъци	13 00	122 535	122 535	120 405
1.2.1. Данък върху недвижими имоти	13 01	30 000	30 000	29 490
1.2.2. Данък върху превозните средства	13 03	20 000	20 000	29 057
1.2.3. Данък дарения и възмезден начин	13 04	72 535	72 535	61 858
1.3. Други данъци /недобори/	20 00	0	0	120
2. Неданъчни приходи		242 646	247 713	268 516
2.1. Приходи и доходи от собственост	24 00	68 346	72 340	83 306
2.1.1. Приходи от услуги	24 04	20 000	22 754	21 979
2.1.2. Приходи от наеми на имущество	24 05	19 000	19 000	18 849
2.1.3. Приходи от наеми на земя	24 06	27 846	29 086	40 687
2.1.4. Приходи от дивиденди	24 07	1 000	1 000	1 435
2.1.5. Приходи от лихви банк.см-и	24 08	500	500	356
2.2. Общински такси	27 00	165 300	165 300	170 855
2.2.1. За ползване на детски градини	27 01	12 000	12 000	12 222
2.2.2. За домашен социален патронаж	27 04	55 000	55 000	68 081
2.2.3. За пазари, тържища и други	27 05	2 500	2 500	2 312
2.2.4. За битови отпадъци	27 07	53 000	53 000	47 309
2.2.5. За технически услуги	27 10	5 500	5 500	9 667
2.2.6. За административни услуги	27 11	37 000	37 000	30 999
2.2.7. За притежаване на куче	27 17	0	0	210
2.2.8. Други общински такси	27 29	300	300	55
2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви	28 00	4 500	4 500	7 163
2.4. Други неданъчни приходи	36 00	4 500	5 413	3 418
2.5. Събран и внесен ДДС и други данъци	37 00	0	0	-199
2.5.1. Внесен данък върху приходи	37 02	0	0	-199
2.6. Приходи от концесии	41 00	0	0	3 813
2.7. Текущи дарения и помощи	45 01		160	160
II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ				
1. Обща субсидия за държавни дейности	31 11	1 513 073	1 569 046	1 569 046
2. Трансфери за местни дейности	31 12	357 300	357 300	357 300
3. Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	140 000	140 000	139 839
4. Други целеви трансфери от ЦБ	31 18	0	2 060	2 060
5. Други целеви трансфери от ЦБ	31 28	0	64 612	64 612
6. Субсидии за минали години от ЦБ	3140			-1 436

III. ТРАНСФЕРИ		0	285 162	268 105
1. Трансфери м/у бюджетни сметки	61 00	0	285 162	268 105
1.1. Получени трансфери /+/	61 01	0	18 897	18 897
1.2. Предоставени трансфери /-/	61 02	0	0	-17 057
1.3 Трансфери от МТСП по прогр. за осиг. на заетост	61 05	0	266 265	266 265
IV. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ		0	0	-205948
1.Временни безлихв.заеми между бюдж. и извънбюдж. см.	76 00	0	0	-205948
V. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ		183029	183029	267244
1. Заеми от други банки в страната - /нето/	8372	0	0	262294
2. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане - /нето/	88 00	0	0	-717
3. Преходен остатък от 2012г.		183029	183029	183029
4. Наличност в края на 12.2013г.				-177362
Общо приходи /I + II + III + IV + V/		2 562 883	2 975 757	2 853 539

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "АИО и ФСД":
/И. Иванова/

КМЕТ:
/Н.Михайлова/

ОТЧЕТ

на разходите по функции и дейности

на Община Брусарци за 2013г.

Наименование на разхода по функции и дейности	Всичко	Всичко	Всичко
	Начален план 2013г.	Уточнен план 2013г.	Отчет 2013г.
1	3	3	3
1. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	658 772	662 914	642 161
117 Държ.и общ. Служби дейности по изборите		15 110	15 110
122 Общинска администрация	624 372	615 459	594 706
123 Общински Съвет	34 400	32 345	32 345
2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	75 222	75 222	62 822
282 Др.д/сти по отбрана	53 003	53 003	48 826
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност	19 333	19 333	13 996
285 Добров.формирования за защита при бедствия	2 886	2 886	
3. ОБРАЗОВАНИЕ	1 133 593	1 248 323	1 194 259
311 ЦДГ и ОДЗ	368 200	384 634	361 073
322 Общообразователни училища	734 402	786 986	778 816
389 Др.д/сти по образованието	30 991	76 703	54 370
4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	51 560	49 832	48 105
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ	8 700	8 700	8 139
437 Здравни кабинети в детски градини и училища	42 860	41 132	39 966
5. СОЦ.ОСИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ	174 108	441 477	440 032
524 Домашен социален патронаж	133 080	134 515	133 410
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.	9 475	10 171	10 171
532 Програми за временна заетост	26 113	288 565	288 565
533 Други програми и дейности за осигуряване на заетост	5 100		
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта	340	8 226	7 886
6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА	137 084	170 088	169 998
603 Водоснабдяване и канализация	5 000	2 814	2 814
604 Осветление на улици и площади	37 300	51 200	51 111
619 Други д-ти по жил.стр., бкс и регионално развитие	11 500	18 012	18 011
622 Озеленяване	2 000	2 352	2 352
623 Чистота	81 284	95 710	95 710
7. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ	95 252	99 854	89 854
713 Спортни за всички		1 441	1 441
714 Спортни бази за спорт за всички	1 000	1 842	1 842
738 Читалища	75 252	75 252	75 252
745 Обредни домове	19 000	18 565	8 565
759 Други дейности по културата		2 754	2 754
8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ	237 292	225 987	204 509
832 Служ.и д/сти по поддърж., рем.и изгражд.на пътища	102 927	106 664	87 433
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения			
	39 940	37 162	34 915
866 Общински пазари и тържища	1 110	649	649
878 Приюти за безстоп. животни	2 000		
898 Др.д/сти по икономиката	91 315	81 512	81 512
9. Р/ДИ НЕКЛАСИФИЦ. В ДР. ФУНКЦИИ	0	2 060	1 799
910 Разходи за лихви		2 060	1 799
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2 562 883	2 975 757	2 853 539

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "АИО и ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/ Н.Михайлова/

ОТЧЕТ

на разходите по параграфи

на Община Брусарци за 2013г.

подпараграфи	Наименование на разхода по параграфи	Начален план	Уточнен план	Отчет 2013
	1	2	3	4
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-я	1 164 744	1 138 102	1 103 724
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 140 984	1 112 402	1 078 024
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	23 760	25 700	25 700
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	217 798	454 176	418 728
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	66 545	314 047	303 326
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	28 052	25 980	25 980
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	64 560	37 491	34 306
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	14 693	21 074	14 886
02-09	други плащания и възнаграждения	43 948	55 584	40 230
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	254 151	295 610	287 577
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	146 836	167 139	162 867
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	19 082	20 630	20 404
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	59 809	75 034	73 060
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	28 424	32 807	31 246
10-00	Издръжка	649 087	790 807	761 309
10-11	Храна	133 080	139 944	134 207
10-12	Медикаменти	2 643	435	435
10-13	Постелен инвентар и облекло	4 800	32 800	30 400
14-14	Учебници и научно-изслед. Разходи		12 747	12 455
10-15	материали	76 464	92 637	92 356
10-16	вода, горива и енергия	279 832	284 207	270 719
10-20	разходи за външни услуги	103 475	174 905	168 125
10-30	Текущ ремонт	24 417	30 186	30 186
10-40	Платени данъци, мита и такси		845	845
10-51	командировки в страната	13 720	8 107	8 073
10-62	разходи за застраховки	7 070	8 150	7 850
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	200	358	358
10-98	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	3 386	5 486	5 300
22-00	Разходи за лихви по заеми от страната		2 060	1 799
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната		2 060	1 799
40-00	Стипендии	7 334	7 240	7 240
42-00	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	11 000	17 730	14 730
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 000	11 430	8 430
42-19	други текущи трансфери за домакинства		6 300	6 300
43-00	Субсидии за нефинансови предприятия за текуща дейност		1 586	1 586
45-00	Субсидии на организации с стопанска цел	75 252	75 252	75 252
46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	1 200	1 607	1 607
51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	90 812	105 044	104 731
52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	71 505	66 279	65 085
51-01	компютри и хардуер	1 275		
52-03	придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	43 200	53 574	53 574
52-05	придобиване на стопански инвентар	21 730	5 305	4 200
52-06	инфраструктурни обекти	5 300	7 400	7 311
53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	10 000	10 264	10 171
53-01	програмни продукти	3 500	1 364	1 332
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	6 500	8 900	8 839
54-00	Придобиване на земя	10 000	10 000	
97-00	Резерв за непредвидени и неотложни разходи			
	ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	2 562 883	2 975 757	2 853 539

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "АИО и ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/

ОТЧЕТ

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ КЪМ 31.12.2013 г.

I. Разходи от целеви средства

№	НАИМЕНОВАНИЕ	начален план	уточнен план	отчет
1.	Ремонт и поддръжка на общински пътища	63500	63500	63499
2.	Закупуване на бойлер със слънчев колектор за ДСП гр. Брусарци	5000	5000	
3.	Закупуване на печка конвектомат за ДСП гр. Брусарци	4900	4900	4200
4.	Закупуване на фрезер за ДСП гр. Брусарци	3100	3100	
5.	Основен ремонт здравен кабинет с. Дондуково	3000	3000	2755
6.	Основен ремонт здравен кабинет с. Василевци	3500	3500	3270
7.	Доставка и монтаж на климатици за СОУ Брусарци	14500	14500	15948
8.	Закупуване котел твърдо гориво ОУ Крива бара	8200	8200	10716
9.	Доставка и монтаж на климатици за ОУ Василевци	14000	14000	18606
10.	Закупуване котел твърдо гориво ЦДГ Крива бара	6500	6500	7036
11.	Доизграждане улично осветление с. Смирненски	5300	5300	7311
12.	10. Изготвяне на ОУП /Общ устройствен план/ на община Брусарци	6500	6500	6498
13.	Закупуване на печка за ЦДГ "Детелина" с. Василевци	900	900	
14.	Закупуване на фризер за ЦДГ "Детелина" с. Василевци	1100	1100	
	Всичко целеви средства:	140000	140000	139839

II. Раходи от собствени средства

№	НАИМЕНОВАНИЕ	начален план	уточнен план	отчет
1.	Проектиране и ремонт на пътна вариантна и пътно съоръжение на км. 6+700 от път - IV-11216 Смирненски-Буковец-Белотинци при с. Буковец	18087	18087	18087
2.	Придобиване на земя за разширяване на гробищен парк - гр. Брусарци	10000	10000	
3.	Закупуване програмни продукти за нуждите на Община Брусарци	3500	3500	3408
4.	Кухненска аспирация ДСП гр. Брусарци	1105	1105	
5.	Ремонт на път III-1121 Брусарци-Крива бара в границите на гр. Брусарци		4980	4980
	Всичко собствени средства:	32692	37672	26475

III. Подобряване МТБ на училищата

№	НАИМЕНОВАНИЕ	начален план	уточнен план	отчет
1.	СОУ "Христо Ботев" гр. Брусарци	5625	9988	9988
2.	ОУ "П. К. Яворов" с. Крива бара	1775	1775	1533
3.	ОУ "П. Р. Славейков" с. Василевци	2125	2125	2152
4.	Училище	100		
	Всичко за училищата:	9625	13888	13673

Всичко капиталови разходи за общината	182317	191560	179987
--	---------------	---------------	---------------

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "АИО и ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

**Годишен отчет за сметките за средствата от ЕС
на Община Брусарци за 2013 г.**

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		
Лихви	24-08	5325
ТРАНСФЕРИ		
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	63-00	713093
ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:		713093
ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	205948
ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:		205948
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпореж.	88-03	717
ВСИЧКО ПРИХОДИ		
		925083
остатък от предходен период	95-01	3551214
наличн. в края на периода	95-07	-3464391
ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА		1011906

РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ		
Образование	общо	93614
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	46695
- Осиг. вноски	05-00	8597
- Издръжка	10-00	31822
- Останали текущи р-ди	40-46	6500
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	общо	296156
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	1809
- Други възнагр.	02-00	249246
- Осиг. вноски	05-00	45101
Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда	общо	622136
- Издръжка	10-00	89084
- Капиталови разходи	51-54	533052
ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА		1011906

ОП Развитие на човешките ресурси	389770
Образование в т.ч. :	93614
1. СОУ „Христо Ботев” с проект BG051P001-3.1.06	39961
2. СОУ „Христо Ботев” с проект BG051P001-4.3.01	21292
3.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051P001-4.2.05	19634
4.ОУ П.К.Яворов с проект BG051P001-4.2.01	12727
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :	296156
1. Нов избор за развитие и реализация	220992
2. Подкрепа за достоен живот	67607
3. Ново начало от образование към заетост	7557
ОП Регионално развитие	555864
Изграждане и укрепване на инфраструктура за предотвратяване на наводнения и заливане на територия в рамките на регулацията на с.Смирненски, община Брусарци, област Монтана	555864
Програма за развитие на селските райони	66272
Подобряване на площадни пространства за отдих в с. Василевци, с. Дондуково, с. Киселево общ. Брусарци	66272
ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА	1011906

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ “ФСД”:
/И. Иванова/

КМЕТ:
/ Н.Михайлова/

О Т Ч Е Т
ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ КЪМ 31.12.2013Г.

№ по ред	Кредитор	Договор № и дата	Предназначение	Размер на одобрения кредит	Главница към 01.01.2013г.	Усвоения през 2013г.	Погасена главница към 31.12.2013г.	Платени лихви	Платени такси	Възстановени лихви от МФ	Главница към 31.12.2013г.
1.	„Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД	№ 473 / 19.09.2013г.	За финансиране по проект „Изграждане и укрепване на инфраструктура за предотвратяване на наводнения и заливане на територия в рамките на регулацията на с. Смирненски, общ. Брусарци, обл. Монтана”, по договор за безвъзмездна финансова помощ (БФП) № BG161PO001/4.1-04/2010/066 от 13.06.2012г. по Оперативна програма „Регионално развитие” 2007-2013г.	584 274,17лв.	0,00лв.	262 293,73лв.	0,00лв.	1 799,14лв.	824,72лв.	2 060лв.	262 293,73лв.
ОБЩО:				584 274,17лв.	0,00лв.	262 293,73лв.	0,00лв.	1 799,14лв.	824,72лв.	2 060лв.	262 293,73лв.

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ “АИО и ФСД”:

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/