

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета за периода 01.01.-30.11. 2014 г. на Община Брусарци

Отчета на Община Брусарци за периода 01.01.-30.11. 2014 г. възлиза на 2 667 948 лв. в приход и разход.

С влизането в сила на Закона за публичните финанси от 01.01.2014 г. всички първостепенни разпоредители с бюджет пуликуват на интернет страницата си утвърдения бюджет, тримесечни и месечни отчети. В изпълнение на това задължение Община Брусарци публикува приложенията съставляващи отчета за периода 01.01.2014-30.11.2014 г.

Приходи по параграфи	Приложение № 1
Разходи по функции и дейности	Приложение № 2
Разходи по параграфи	Приложение № 3
Разходи по Оперативни програми	Приложение № 4

## ПРИХОДИ

Аналитично изпълнението на плана за приходите по бюджета към 30.11.2014 г. е както следва

### 1 Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:

— приходи от собственост	2055
— субсидия за държавни дейности	1 436 883
— субсидия за капиталови разходи	27 863
— субсидия за автобуси	38 612
— субсидия за бедствия и аварии	106 129
— възстановени трансфери за ЦБ	-94
— трансфери	191 495
— събрани средства от/за с/ки за средства на ЕС	512
— временни безлихвени заеми	-3 744
— преходен остатък на 31.12.2013	85 618
— наличност на 30.11.2014	-77 262

### 2 Приходи за финансиране на местни дейности:

— данъчни приходи	172 059
— неданъчни приходи	242 325
— обща изравнителна субсидия	355 870
— субсидия за капиталови разходи	107 817
— предоставени трансфери по чл.71 е от ЗОУ	-17 237
— временни безлихвени заеми	11 631
— Погашения по заевми	-37 346
— преходен остатък на 31.12.2013	91 744
— наличност на 30.11.2014	-66982

## РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет към 30.11.2014 г. възлиза на 2667948 лв., в т. ч.:

Разходи за държавни дейности	1 808 067
Разходи за местни дейности	859 881

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФДС":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/

# ОТЧЕТ

## на приходите по параграфи

### на Община Брусарци за периода 01.01.-30.11.2014 година

Наименование на приходите	Параграф	Уточнен план	Отчет
1	2	3	3
<b>ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР</b>			
<b>I. ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>		<b>383 773</b>	<b>416 439</b>
<b>1. Данъчни приходи</b>		<b>128 351</b>	<b>172 059</b>
<b>1.1. Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>4 300</b>	<b>2 811</b>
1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък	01 03	4 300	2 811
<b>1.2. Имуществени данъци</b>	<b>13 00</b>	<b>124 051</b>	<b>169 248</b>
1.2.1. Данък върху недвижими имоти	13 01	30 000	37 956
1.2.2. Данък върху превозните средства	13 03	20 000	29 743
1.2.3. Данък дарения и възмезден начин	13 04	74 051	101 549
<b>1.3. Други данъци /недобори/</b>	<b>20 00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Неданъчни приходи</b>		<b>255 422</b>	<b>244 380</b>
<b>2.1. Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>71 642</b>	<b>62 461</b>
2.1.1. Приходи от услуги	24 04	20 000	16 484
2.1.2. Приходи от наеми на имущество	24 05	17 800	19 472
2.1.3. Приходи от наеми на земя	24 06	32 342	26 478
2.1.4. Приходи от дивиденди	24 07	1 000	0
2.1.5. Приходи от лихви банк.см-и	24 08	500	27
<b>2.2. Общински такси</b>	<b>27 00</b>	<b>164 059</b>	<b>166 063</b>
2.2.1. За ползване на детски градини	27 01	12 000	10 314
2.2.2. За домашен социален патронаж	27 04	55 000	66 892
2.2.3. За пазари, тържища и други	27 05	2 500	2 436
2.2.4. За битови отпадъци	27 07	53 000	52 274
2.2.5. За технически услуги	27 10	5 500	5 484
2.2.6. За административни услуги	27 11	35 759	28 580
2.2.7. Такса куче	27 17		79
2.2.8. Други общински такси	27 29	300	4
<b>2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви</b>	<b>28 00</b>	<b>10 040</b>	<b>10 910</b>
<b>2.4. Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>4 500</b>	<b>1 447</b>
<b>2.5. Внесен данък в/у приходите от стопанска д-ст</b>	<b>37 00</b>		<b>-1 682</b>
<b>2.6. Приходи от продажба на земя</b>	<b>40 40</b>	<b>211</b>	<b>211</b>
<b>2.6. Приходи от концесии</b>	<b>41 00</b>	<b>4 970</b>	<b>4 970</b>
<b>II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ</b>	<b>31 00</b>	<b>2 258 396</b>	<b>2 073 080</b>
Обща субсидия за държавни дейности	31 11	1 564 655	1 436 883
Трансфери за местни дейности	31 12	374 600	355 870
Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	167 200	135 680
Целева субсидия -бедствия и аварии	31 18	113 329	106 129
Целева субсидия -автобуси	31 28	38 612	38 612
Въстановен трансфер за ЦБ	31 20		-94
<b>III. ТРАНСФЕРИ</b>	<b>61 00</b>	<b>191 495</b>	<b>174 258</b>
Трансфери м/у бюджети	61 01	24 058	24 058
Трансфери м/у бюджети предоставени	61 02		-17 237
Трансфери от МТСП по програми	61 05	167 437	167 437
Временни безлихвени заеми	<b>76 00</b>		<b>7 887</b>
<b>IV. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>95 00</b>	<b>177362</b>	<b>-3716</b>
Събране средства от/за сметки за средства от ЕС	88 03	<b>0</b>	<b>512</b>
Погашения по заевми	83 81		<b>-37 346</b>
Остатък по сметки от предходен период	95 01	<b>177 362</b>	<b>177 362</b>
Наличност по сметки в края на периода	95 07		<b>-144 244</b>
<b>ОБЩО ПРИХОДИ /I + II + III +IV/</b>		<b>3 011 026</b>	<b>2 667 948</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФДСД":

/И. Янакиева/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

# ОТЧЕТ

## на разходите по функции и дейности

### на Община Брусарци за периода 01.01.-30.11.2014 година

Наименование на разхода по функции и дейности	Общо	Всичко	Всичко
		Уточнен план	Отчет
1	2	3	3
<b>1. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	<b>Общо</b>	<b>699 129</b>	<b>613 978</b>
117 Дейности по избори		22 813	22 813
122 Общинска администрация		628 716	554 676
123 Общински Съвет		47 600	36 489
<b>2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>179 266</b>	<b>147 730</b>
282 Др.д/сти по отбрана		60 467	48 490
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		18 399	9 020
284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии		97 514	90 220
285 Добров.формирования за защита при бедствия		2 886	
<b>3. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>1 221 917</b>	<b>1 097 158</b>
311 ЦДГ и ОДЗ		387 448	342 432
322 Общообразователни училища		778 449	710 293
389 Др.д/сти по образованието		56 020	44 433
<b>4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>48 555</b>	<b>29 327</b>
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		9 670	7 492
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		29 805	21 835
469 Други дейности по здравеопазването		9 080	
<b>5. СОЦ.СИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ</b>	<b>Общо</b>	<b>354 793</b>	<b>337 701</b>
524 Домашен социален патронаж		141 324	130 133
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.		11 239	10 495
532 Програми за временна заетост		194 425	191 311
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		7 805	5 762
<b>6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА</b>	<b>Общо</b>	<b>149 597</b>	<b>156 486</b>
603 Водоснабдяване и канализация		2 200	2 212
604 Осветление на улици и площади		38 300	35 696
622 Озеленяване		4 900	4 558
623 Чистота		104 197	114 020
<b>7. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>97 453</b>	<b>88 817</b>
713 Спорт за всички		5 088	5 344
738 Читалища		84 300	77 883
745 Обредни домове		8 065	5 590
<b>8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ</b>	<b>Общо</b>	<b>244 740</b>	<b>185 319</b>
832 Служ.и д/сти по поддърж., рем.и изгражд.на пътища		115 175	79 095
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения		37 719	34 691
866 Общински пазари и тържища		5 515	595
898 Др.д/сти по икономиката		86 331	70 938
<b>9. Р/ДИ НЕКЛАСИФИЦ. В ДР. ФУНКЦИИ</b>	<b>Общо</b>	<b>15 576</b>	<b>11 432</b>
910 Разходи за лихви		15 576	11 432
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>Общо</b>	<b>3 011 026</b>	<b>2 667 948</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/

# ОТЧЕТ

## на разходите по параграфи

### на Община Брусарци за периода 01.01.-30.11.2014 година

подпараграфи	Наименование на разхода по параграфи	Уточнен план	Отчет
	1	2	3
<b>01-00</b>	<b>Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-я</b>	<b>1 125 788</b>	<b>1 019 685</b>
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 100 261	997 511
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	25 527	22 174
<b>02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>399 122</b>	<b>338 582</b>
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	222 328	213 192
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	38 480	29 820
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	49 730	29 923
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	25 330	19 859
02-09	другиплащания и възнаграждения	63 254	45 788
<b>05-00</b>	<b>'Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>297 405</b>	<b>255 549</b>
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	172 348	144 585
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	23 097	17 919
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	70 716	65 248
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	31 244	27 797
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>765 843</b>	<b>711 080</b>
10-11	Храна	153 706	118 758
10-12	Медикаменти	819	596
10-13	Постелен инвентар и облекло	30 870	28 470
10-14	разходи за учебници и книги	29 578	29 905
10-15	материали	88 235	87 205
10-16	вода, горива и енергия	262 996	239 997
10-20	разходи за външни услуги	140 033	138 692
10-30	Текущ ремонт	25 595	33 397
10-51	командировки в страната	11 210	11 227
10-62	разходи за застраховки	2 597	2 297
10-63	такса ангажимент по заеми	989	1 189
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	3 982	3 981
10-98	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	11 186	11 250
19-01	платени държавни такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	4 008	4 077
19-81	платени общински такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	39	39
<b>22-00</b>	<b>Разходи за лихви по заеми от страната</b>	<b>15 576</b>	<b>11 432</b>
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната	15 576	11 432
<b>40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>6 873</b>	<b>3 595</b>
<b>42-00</b>	<b>Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата</b>	<b>18 530</b>	<b>13 752</b>
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 065	7 990
42-19	други текущи трансфери за домакинства	7 465	5 762
<b>45-00</b>	<b>Субсидии на организации с нестопанска цел</b>	<b>84 300</b>	<b>77 883</b>
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности</b>	<b>1 628</b>	<b>1 628</b>
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>227 918</b>	<b>207 769</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>27 033</b>	<b>27 032</b>
52-01	придобиване на компютри и хардуер	2 649	2 649
52-05	придобиване на стопански инвентар	24 384	24 383
<b>53-00</b>	<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>13 920</b>	<b>0</b>
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	13 920	
<b>97-00</b>	<b>Резерв за непредвидени и неотложни разходи</b>	<b>27 090</b>	
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ</b>	<b>3 011 026</b>	<b>2 667 987</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":  
/И. Иванова/

КМЕТ:  
/Н. Михайлова/

## Отчет за сметките за средствата от ЕС на Община Брусарци за периода 01.01.-30.11.2014 г.

<b>СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>		
Лихви	24-08	<b>358</b>
<b>ТРАНСФЕРИ</b>		
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	63-00	3363456
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>		<b>3363456</b>
<b>ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-7887
<b>ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:</b>		<b>-7887</b>
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпореж.	88-03	-512
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		
Депозити и средства по сметки (нето)(+/-)	95-00	-2487881
остатък от предходен период	95-01	3464391
наличн. в края на периода	95-07	-5952272
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>867534</b>

<b>РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ</b>		
<b>Образование</b>	общо	<b>79611</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	46635
- Осиг. вноски	05-00	8779
- Издръжка	10-00	13420
- Останали текущи р-ди	40-46	10777
<b>Соц. осигуряване, подпомагане и грижи</b>	общо	<b>105112</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	850
- Други възнагр.	02-00	88614
- Осиг. вноски	05-00	15648
<b>Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда</b>	общо	<b>682811</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	3885
- Други възнагр.	02-00	9000
- Осиг. вноски	05-00	703
- Издръжка	10-00	13908
- Капиталови разходи	51-54	655315
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>867534</b>

<b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>	<b>184723</b>
Образование в т.ч. :	<b>79611</b>
1. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.06	38641
2. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.03-0001	725
3. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-4.2.02	24963
4.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051PO001-3.1.03-0001	803
5.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051PO001-4.2.05	7383
6.ОУ П.К.Яворов с проект BG051PO001-3.1.03-0001	1457
7.ОУ П.К.Яворов с проект BG051PO001-4.2.-0001	5639
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :	<b>105112</b>
1. Подкрепа за достоен живот	85523
2. Подкрепа за заетост	19589
<b>ОП Регионално развитие</b>	<b>267508</b>
Изграждане и укрепване на инфраструктура за предотвратяване на наводнения и заливане на територия в рамките на регулацията на с.Смирненски, община Брусарци, област Монтана	267508
<b>"Обновяване и развитие на селените райони" ДФЗ</b>	<b>415303</b>
Подобряване на площадни пространства за отдих в с. Василовци, с. Дондуково, с. Киселево общ. Брусарци	415303
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>	<b>867534</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/ Н.Михайлова/