

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за периода от 01.01.2015 до 30.04.2015 г.

Отчета на Община Брусарци за периода 01.01.2015 - 30.04.2015 г. възлиза на 969090 лв. в приход и разход.

С влизането в сила на Закона за публичните финанси от 01.01.2015 г. всички първостепенни разпоредители с бюджет публикуват на интернет страницата си утвърдения бюджет, тримесечни и месечни отчети. В изпълнение на това задължение Община Брусарци публикува приложенията съставляващи отчета за периода 01.01.2015-30.04.2015г.

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 30.04.2015 г. е както следва

<b>1</b>	Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:	
—	приходи от собственост	-71
—	субсидия за държавни дейности	604 803
—	субсидия за капиталови разходи	
—	субсидия за автобуси	46 139
—	чужди средства училища	-2 078
—	въстановени трансфери за ЦБ	
—	трансфери	22 952
—	събрани средства от/за с/ки за средства на ЕС	
—	временни безлихвени заеми	-8 669
—	преходен остатък на 31.12.2014	111 914
—	наличност на 30.4.2015	-134 519
—	дофинансиране	
<b>2</b>	Приходи за финансиране на местни дейности:	
—	данъчни приходи	53 918
—	неданъчни приходи	99 608
—	обща изравнителна субсидия	204 950
—	субсидия за капиталови разходи	5 200
—	трансфери	-5 485
—	предоставени трансфери по чл.71 е от ЗОУ	
—	временни безлихвени заеми	228 691
—	Погашения по заеми	-224 948
—	преходен остатък на 31.12.2014	14 119 632
—	наличност на 30.4.2015	-152947
—	дофинансиране	

### РАЗХОДИ 30.04.2015г.

Разходната част на общинския бюджет към 31.01.2015 г. възлиза на :	969090
Разходи за държавни дейности	640 471
Разходи за местни дейности	328 619

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФДС":

/И. Янакиева/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на приходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-30.04.2015 година**

Наименование на приходите	Пара-граф	Уточнен план	Отчет
1	2	3	3
<b>ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР</b>			
<b>I. ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>		<b>409 762</b>	<b>153 455</b>
<b>1. Данъчни приходи</b>		<b>138 200</b>	<b>53 918</b>
<b>1.1. Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>3 200</b>	<b>1 624</b>
1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък	01 03	3 200	1 624
<b>1.2. Имуществени данъци</b>	<b>13 00</b>	<b>135 000</b>	<b>52 293</b>
1.2.1. Данък върху недвижими имоти	13 01	30 000	16 713
1.2.2. Данък върху превозните средства	13 03	25 000	15 756
1.2.3. Данък дарения и възмезден начин	13 04	80 000	19 825
<b>1.3. Други данъци /недобори/</b>	<b>20 00</b>		
<b>2. Неданъчни приходи</b>		<b>271 562</b>	<b>96 102</b>
<b>2.1. Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>75 648</b>	<b>17 922</b>
2.1.1. Приходи от услуги	24 04	20 000	3 022
2.1.2. Приходи от наеми на имущество	24 05	19 000	6 004
2.1.3. Приходи от наеми на земя	24 06	35 618	8 860
2.1.4. Приходи от дивиденди	24 07	1 000	
2.1.5. Приходи от лихви банк.см-и	24 08	30	35
<b>2.2. Общински такси</b>	<b>27 00</b>	<b>179 514</b>	<b>78 180</b>
2.2.1. За ползване на детски градини	27 01	12 000	4 174
2.2.2. За домашен социален патронаж	27 04	72 000	22 459
2.2.3. За пазари, тържища и други	27 05	2 300	527
2.2.4. За битови отпадъци	27 07	57 114	38 718
2.2.5. За технически услуги	27 10	6 000	2 132
2.2.6. За административни услуги	27 11	30 000	10 084
2.2.7. Такса куче	27 17	100	86
2.2.8. Други общински такси	27 29		
<b>2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви</b>	<b>28 00</b>	<b>8 000</b>	<b>2 184</b>
<b>2.4. Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>2 900</b>	<b>491</b>
<b>2.5. Внесен данък в/у приходите от стопанска д-ст</b>	<b>37 00</b>		
		<b>-1 600</b>	<b>-1 652</b>
<b>2.6. Приходи от продажба на земя</b>	<b>40 40</b>		<b>0</b>
<b>2.6. Приходи от концесии</b>	<b>41 00</b>	<b>7 100</b>	<b>2 412</b>
<b>II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ</b>	<b>31 00</b>	<b>2 173 156</b>	<b>861 092</b>
Обща субсидия за държавни дейности	31 11	1 546 017	604 803
Трансфери за местни дейности	31 12	399 800	204 950
Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	181 200	5 200
Целева субсидия -бедствия и аварии	31 18		
Целева субсидия -автобуси	31 28	46 139	46 139
Въстановен трансфер за ЦБ	31 20		
<b>III. ТРАНСФЕРИ</b>	<b>61 00</b>	<b>54 381</b>	<b>17 467</b>
Трансфери м/у бюджети	61 01	38 516	7 087
Трансфери м/у бюджети предоставени	61 02		-5 485
Трансфери от МТСП по програми	61 05	15 865	15 865
Временни безлихвени заеми	<b>76 00</b>	8 094	220 022
<b>IV. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>95 00</b>		
Събране средства от/за сметки за средства от ЕС	88 03	-2078	-2078
Погашения по заеми	83 81		-224 948
Остатък по сметки от предходен период	95 01	231 546	231 546
Наличност по сметки в края на периода	95 07		-287 466
<b>ОБЩО ПРИХОДИ /I + II + III +IV/</b>		<b>2 874 861</b>	<b>969 090</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Янакиева/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на разходите по функции и дейности**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-30.04.2015 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>721 319</b>	<b>250 835</b>
117 Дейности по избори			
122 Общинска администрация		674 319	237 662
123 Общински Съвет		47 000	13 173
<b>2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>142 334</b>	<b>32 294</b>
282 Др.д/сти по отбрана		65 012	21 070
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		23 636	4 024
284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии		50 800	7 200
285 Добров.формирования за защита при бедствия		2 886	
<b>3. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>1 188 946</b>	<b>434 364</b>
311 ЦДГ и ОДЗ		358 059	118 109
322 Общообразователни училища		766 406	297 838
389 Др.д/сти по образованието		64 481	18 417
<b>4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>52 703</b>	<b>17 081</b>
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		16 735	3 359
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		31 437	9 191
469 Други дейности по здравеопазването		4 531	4 531
<b>5. СОЦ.СИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ</b>		<b>204 179</b>	<b>86 398</b>
524 Домашен социален патронаж		141 609	43 051
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.		11 585	4 064
532 Програми за временна заетост		37 121	37 363
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		6 777	1 920
<b>6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА</b>	<b>Общо</b>	<b>160 562</b>	<b>53 310</b>
603 Водоснабдяване и канализация		2 600	1 194
604 Осветление на улици и площади		40 000	17 193
622 Озеленяване		4 400	742
623 Чистота		101 022	29 481
други дейности по жил.строителство		12 540	4 700
<b>7. ПОЧИВНО ДЕЛЮ, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>116 314</b>	<b>39 305</b>
713 Спорт за всички		15 034	9 931
738 Читалища		83 280	27 744
745 Обредни домове		18 000	1 630
<b>8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ</b>	<b>Общо</b>	<b>273 504</b>	<b>53 841</b>
832 Служ.и д/сти по поддръж., рем.и изградн.на пътища		128 146	9 691
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения		39 043	12 550
866 Общински пазари и тържища		15 515	200
898 Др.д/сти по икономиката		90 000	31 400
бездомни кучета		800	
<b>9. Р/ДИ НЕКЛАСИФИЦ. В ДР. ФУНКЦИИ</b>	<b>Общо</b>	<b>15 000</b>	<b>1 662</b>
910 Разходи за лихви		15 000	1 662
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>Общо</b>	<b>2 874 861</b>	<b>969 090</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на разходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-30.04.2015 година**

подпараграфи	Наименование на разхода по параграфи	Уточнен план	Отчет
		1	0
<b>01-00</b>	<b>Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-я</b>	<b>1 146 502</b>	<b>399 317</b>
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 122 742	391 802
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	23 760	7 515
<b>02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>275 000</b>	<b>102 746</b>
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	106 731	53 201
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	36 800	10 068
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	46 223	19 609
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	23 566	1 800
02-09	други плащания и възнаграждения	61 680	18 068
<b>05-00</b>	<b>'Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>294 120</b>	<b>103 046</b>
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	164 405	57 853
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	21 782	7 885
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	71 277	25 821
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	36 656	11 487
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>762 961</b>	<b>301 450</b>
10-11	Храна	147 440	48 715
10-12	Медикаменти	1 573	161
10-13	Постелен инвентар и облекло	23 300	28 200
10-14	разходи за учебници и книги		679
10-15	материали	74 428	28 848
10-16	вода, горива и енергия	285 038	105 160
10-20	разходи за външни услуги	167 441	59 160
10-30	Текущ ремонт	35 087	19 537
10-51	командировки в страната	10 450	2 493
10-62	разходи за застраховки	4 918	2 197
10-63	такса ангажимент по заеми		200
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	2 000	1 950
10-98	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	11 286	4 150
19-01	платени държавни такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	<b>1 800</b>	<b>3 667</b>
19-81	платени общински такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.		
<b>22-00</b>	<b>Разходи за лихви по заеми от страната</b>	<b>15 000</b>	<b>1 662</b>
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната	15 000	1 662
<b>40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>5 916</b>	<b>2 123</b>
<b>42-00</b>	<b>Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата</b>	<b>12 440</b>	<b>3 550</b>
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 000	1 630
42-19	други текущи трансфери за домакинства	1 440	1 920
<b>45-00</b>	<b>Субсидии на организации с нестопанска цел</b>	<b>83 280</b>	<b>27 744</b>
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности</b>	<b>1 400</b>	<b>2 154</b>
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>173 802</b>	<b>16 931</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>5 000</b>	<b>4 700</b>
52-01	придобиване на компютри и хардуер		\
52-05	придобиване на стопански инвентар	5 000	4 700
<b>53-00</b>	<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>87 640</b>	
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	87 640	
<b>54-00</b>	<b>придобиване на земя</b>	<b>10 000</b>	
<b>подпа-</b>	<b>ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ</b>	<b>2 874 861</b>	<b>969 090</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

**Отчет за сметките за средствата от ЕС  
на Община Брусарци за периода 01.01-30.04.2015 г.**

<b>СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>		
Лихви	24-08	<b>194</b>
<b>ТРАНСФЕРИ</b>		
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	63-00	-9461
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>	63-00	<b>-9461</b>
<b>ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-220022
<b>ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:</b>		
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпореж.	88-03	<b>5458</b>
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		
Депозити и средства по сметки (нето)(+/-)	95-00	
остатък от предходен период	95-01	5938746
наличн. в края на периода	95-07	-3028392
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>2686523</b>

<b>РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ</b>		
<b>Образование</b>	общо	<b>5458</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	2254
- Осиг. вноски	05-00	686
- Издръжка	10-00	2518
- Останали текущи р-ди	40-46	
<b>Соц. осигуряване, подпомагане и грижи</b>	общо	<b>8669</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	
- Други възнагр.	02-00	7422
- Осиг. вноски	05-00	1247
<b>Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда</b>	общо	<b>2672396</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	
- Други възнагр.	02-00	
- Осиг. вноски	05-00	
- Издръжка	10-00	26250
- Капиталови разходи	51-54	2646146
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>2686523</b>

<b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>	<b>14127</b>
Образование в т.ч. :	<b>5458</b>
1. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.06	3380
2. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.03-0001	
3. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-4.2.02	
4.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051PO001-3.1.03-0001	
5.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051PO001-4.2.05	1260
6.ОУ П.К.Яворов с проект BG051PO001-3.1.03-0001	
7.ОУ П.К.Яворов с проект BG051PO001-4.2.-0001	818
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :	<b>8669</b>
1. Подкрепа за достоен живот	8669
2 Подкрепа за заетост	
<b>"Обновяване и развитие на на селените райони" ДФЗ</b>	<b>2672396</b>
Рекотструкция на вътр.водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод -гр.Брусарци и реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и хидрофорна станция с.Крива бара	2646146
Реконструкция на вътрешни водопроводни мрежи в с.Крива бара II етап и с.Буковец ,рехабилитация на общ.път МОН 1062/III-112/с.Смирненски - с.Буковец -община Брусарци	26250
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>	<b>2686523</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/ Н.Михайлова/