

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за периода от 01.01.2015 до 31.07.2015 г.

Отчета на Община Брусарци за периода 01.01.2015 -31.07.2015 г. възлиза на 1604692 лв. в приход и разход.

С влизането в сила на Закона за публичните финанси от 01.01.2015 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 01.01.2015-31.07.2015г.

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 31.07.2015 г. е както следва

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

— приходи от собственост		-71
— субсидия за държавни дейности		970 875
— субсидия за капиталови разходи		
— субсидия за автобуси		46 139
— чужди средства училища		-2 078
— възстановени трансфери за ЦБ		-40 319
— трансфери		56 318
— събрани средства от/за с/ки за средства на ЕС		
— временни безлихвени заеми		8 094
— преходен остатък на	31.12.2014	111 914
— наличност на	31.7.2015	-96 108
— дофинансиране		

### 2 Приходи за финансиране на местни дейности:

— данъчни приходи		84 810
— неданъчни приходи		226 582
— обща изравнителна субсидия		394 750
— субсидия за капиталови разходи		14 026
— трансфери		7 478
— предоставени трансфери по чл.71 е от ЗОУ		-11 456
— временни безлихвени заеми		228 697
— Погашения по заеми		-224 948
— преходен остатък на	31.12.2014	119 632
— наличност на	31.7.2015	-289643
— дофинансиране		

## РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет към 31.7.2015г. възлиза на :

	както следва	1604692
Разходи за държавни дейности		1 054 764
Разходи за местни дейности		549 928

**ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФДС":**

*/И. Иванова/*

**КМЕТ:**

*/Н. Михайлова/*

**ОТЧЕТ**  
**на приходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-31.07.2015 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>409 762</b>	<b>311 321</b>
<b>1. Данъчни приходи</b>		<b>138 200</b>	<b>84 810</b>
<b>1.1. Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>3 200</b>	<b>2 375</b>
1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък	01 03	3 200	2 375
<b>1.2. Имуществени данъци</b>	<b>13 00</b>	<b>135 000</b>	<b>82 435</b>
1.2.1. Данък върху недвижими имоти	13 01	30 000	22 326
1.2.2. Данък върху превозните средства	13 03	25 000	22 250
1.2.3. Данък дарения и възмезден начин	13 04	80 000	37 859
<b>1.3. Други данъци /недобори/</b>	<b>20 00</b>		
<b>2. Неданъчни приходи</b>		<b>271 562</b>	<b>226 511</b>
<b>2.1. Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>75 648</b>	<b>95 416</b>
2.1.1. Приходи от услуги	24 04	20 000	9 384
2.1.2. Приходи от наеми на имущество	24 05	19 000	11 531
2.1.3. Приходи от наеми на земя	24 06	35 618	74 438
2.1.4. Приходи от дивиденди	24 07	1 000	
2.1.5. Приходи от лихви банк.см-и	24 08	30	63
<b>2.2. Общински такси</b>	<b>27 00</b>	<b>179 514</b>	<b>125 626</b>
2.2.1. За ползване на детски градини	27 01	12 000	8 060
2.2.2. За домашен социален патронаж	27 04	72 000	40 777
2.2.3. За пазари, тържища и други	27 05	2 300	985
2.2.4. За битови отпадъци	27 07	57 114	52 197
2.2.5. За технически услуги	27 10	6 000	5 194
2.2.6. За административни услуги	27 11	30 000	18 327
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>3 682</b>
<b>2.4. Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>2 900</b>	<b>1 027</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>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>2 170 427</b>	<b>1 385 471</b>
Обща субсидия за държавни дейности	31 11	1 583 607	970 875
Обща изравнителна субсидия за местни дейности	31 12	399 800	394 750
Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	181 200	14 026
Целева субсидия -бедствия и аварии	31 18		
Целева субсидия -автобуси	31 28	46 139	46 139
Въстановен трансфер за ЦБ	31 20	-40 319	-40 319
<b>III. ТРАНСФЕРИ</b>	<b>61 64</b>	<b>95 225</b>	<b>52 340</b>
<b>Трансфери между бюджети</b>	<b>61 00</b>	<b>87 747</b>	<b>135 640</b>
Получени трансфери	61 01	49 011	108 360
Предоставени трансфери	61 02		-11 456
Трансфери от МТСП по програми	61 05	38 736	38 736
<b>Трансфери м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС</b>	<b>62 00</b>	<b>0</b>	<b>-90 778</b>
Предоставени трансфери	62 02		-90 778
<b>Трансфери от /за държавни предприятия и др. лица</b>	<b>64 00</b>	<b>7 478</b>	<b>7 478</b>
Получени трансфери		7 478	7 478
<b>Временни безлихвени заеми</b>	<b>76 00</b>	<b>8 094</b>	<b>236 791</b>
<b>IV. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>80 95</b>	<b>229 468</b>	<b>-381 231</b>
Събране средства от/за сметки за средства от ЕС	88 03	-2078	-2078
Погашения по заеми	83 81		-224 948
Остагък по сметки от предходен период	95 01	231 546	231 546
Наличност по сметки в края на периода	95 07		-385 751
<b>ОБЩО ПРИХОДИ /I + II + III +IV/</b>		<b>2 912 976</b>	<b>1 604 692</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":  
/И. Иванова/

КМЕТ:  
/Н. Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на разходите по функции и дейности**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-31.07.2015 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>658 679</b>	<b>403 897</b>
117 Дейности по избори			
122 Общинска администрация		611 679	379 225
123 Общински Съвет		47 000	24 672
<b>2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>142 334</b>	<b>50 694</b>
282 Др.д/сти по отбрана		65 012	34 003
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		23 636	5 891
283 Превантивни действия		43 600	3 600
284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии		7 200	7 200
285 Добров.формирования за защита при бедствия		2 886	
<b>3. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>1 182 494</b>	<b>711 738</b>
311 ЦДГ и ОДЗ		362 654	200 986
322 Общообразователни училища		795 338	480 830
389 Др.д/сти по образованието		24 502	29 922
<b>4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>57 811</b>	<b>25 232</b>
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		21 843	5 379
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		31 437	15 322
469 Други дейности по здравеопазването		4 531	4 531
<b>5. СОЦ.ОСИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ</b>		<b>238 645</b>	<b>159 975</b>
524 Домашен социален патронаж		141 609	79 125
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.		11 585	7 018
532 Програми за временна заетост		59 992	52 890
562 Личен асистент		17 582	17 582
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		7 877	3 360
<b>6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА</b>	<b>Общо</b>	<b>228 195</b>	<b>96 681</b>
603 Водоснабдяване и канализация		2 600	2 020
604 Осветление на улици и площади		40 000	27 430
622 Озеленяване		4 400	3 506
623 Чистота		101 022	59 025
619 Други дейности по жил.строителство		80 173	4 700
<b>7. ПОЧИВНО ДЕЛЮ, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>116 314</b>	<b>69 453</b>
713 Спорт за всички		5 034	5 650
714 Спортни бази		10 000	10 426
738 Читалища		83 280	48 552
745 Обредни домове		18 000	4 825
<b>8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ</b>	<b>Общо</b>	<b>273 504</b>	<b>85 360</b>
832 Служ.и д/сти по поддърж., рем.и изград.на пътища		128 146	9 691
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения		39 043	21 961
866 Общински пазари и тържища		15 515	350
898 Др.д/сти по икономиката		90 000	53 358
878 Приюти за бестопанствени животни		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>2 912 976</b>	<b>1 604 692</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":  
/И. Иванова/

КМЕТ:  
/Н. Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на разходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-31.07.2015 година**

подпа- раграфи	Наименование  на разхода по параграфи	Уточнен план	Отчет
		1	2
<b>01-00</b>	<b>Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-я</b>	<b>1 156 582</b>	<b>676 973</b>
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 132 822	663 349
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	23 760	13 624
<b>02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>298 293</b>	<b>179 030</b>
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	125 223	96 775
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	36 800	20 350
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	45 916	25 573
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	23 566	9 704
02-09	други плащания и възнаграждения	66 788	26 628
<b>05-00</b>	<b>Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>299 822</b>	<b>173 913</b>
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	167 660	97 357
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	22 222	13 038
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	72 693	43 817
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	37 247	19 701
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>757 368</b>	<b>484 336</b>
10-11	Храна	155 440	78 682
10-12	Медикаменти	1 573	162
10-13	Постелен инвентар и облекло	23 300	28 200
10-14	разходи за учебници и книги	10 762	13 524
10-15	материали	71 833	47 674
10-16	вода, горива и енергия	264 397	146 505
10-20	разходи за външни услуги	164 841	116 467
10-30	Текущ ремонт	34 790	33 049
10-51	командировки в страната	10 450	4 363
10-62	разходи за застраховки	4 918	2 439
10-63	такса ангажимент по заеми		200
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	2 000	2 144
10-98	други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	11 286	5 650
19-01	платени държавни такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	1 778	4 485
19-81	платени общински такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.		792
<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>2 882</b>
<b>42-00</b>	<b>Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата</b>	<b>13 880</b>	<b>9 185</b>
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 000	5 825
42-19	други текущи трансфери за домакинства	2 880	3 360
<b>45-00</b>	<b>Субвенции на организации с нестопанска цел</b>	<b>83 280</b>	<b>48 552</b>
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности</b>	<b>1 400</b>	<b>4 902</b>
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>173 802</b>	<b>18 557</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>9 993</b>	<b>4 700</b>
52-05	придобиване на стопански инвентар	5 000	4 700
52-06	инфраструктурни обекти	4 993	
<b>53-00</b>	<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>87 640</b>	<b>0</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>ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ</b>		<b>2 912 976</b>	<b>1 604 692</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

## Отчет за сметките за средствата от ЕС

на Община Брусарци за периода 01.01-31.07.2015 г.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		
Лихви	24-08	260
ТРАНСФЕРИ		
Трансфери м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	62-00	90778
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	63-00	-48788
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>	63-63	<b>41990</b>
ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-236791
<b>ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:</b>		
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпореж.	88-03	2078
ВСИЧКО ПРИХОДИ		
Депозити и средства по сметки (нето)(+/-)	95-00	
остатък от предходен период	95-01	5938746
наличн. в края на периода	95-07	-2156261
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>3590022</b>
РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ И ПАРАГРАФИ		
<b>Образование</b>	общо	<b>16908</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	10567
- Осиг. вноски	05-00	2369
- Издръжка	10-00	3972
- Останали текущи р-ди	40-46	
<b>Соц. осигуряване, подпомагане и грижи</b>	общо	<b>22306</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	
- Други възнагр.	02-00	18986
- Осиг. вноски	05-00	3320
<b>Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда</b>	общо	<b>3550808</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	
- Други възнагр.	02-00	
- Осиг. вноски	05-00	
- Издръжка	10-00	57293
- Капиталови разходи	51-54	3493515
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>3590022</b>
<b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>		<b>39214</b>
Образование в т.ч. :		<b>16908</b>
1. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.06		12048
5.ОУ П.Р.Славейков с проект BG051PO001-4.2.05		1995
7.ОУ П.К.Яворов с проект BG051PO001-4.2.-000106		2865
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :		<b>22306</b>
1. Подкрепа за достоен живот		12833
2 Нови възможности		9473
<b>"Обновяване и развитие на селените райони"ДФЗ</b>		<b>3550808</b>
Подобряване на площадни пространства за отдых в с. Василевци, с. Дондуково, с. Киселево общ. Брусарци		80245
Реконтструкция на вътр.водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод -гр.Брусарци и реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и хидрофорна станция с.Крива бара		1733242
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		1737321
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>3590022</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н.Михайлова/