

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за периода от 01.01.2015 до 30.11.2015. г.

Отчета на Община Брусарци за периода 01.01.2015 -30.11.2015 г. възлиза на 2 697 599 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 01.01.2015-30.11.2015г.

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 30.11.2015 г. е както следва

<b>1</b>	Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:		
—	приходи от собственост		2475
—	субсидия за държавни дейности		1 464 736
—	субсидия за капиталови разходи		3 888
—	субсидия за автобуси		46 139
—	чужди средства училища		-2 078
—	въстановени трансфери за ЦБ		-40 319
—	трансфери		134 884
—	събрани средства от/за с/ки за средства на ЕС		
—	временни безлихвени заеми		-17 463
—	преходен остатък на	31.12.2014	111 914
—	наличност на	30.11.2015	-46 696
—	дофинансиране		
<b>2</b>	Приходи за финансиране на местни дейности:		
—	данъчни приходи		134 566
—	неданъчни приходи		333 708
—	обща изравнителна субсидия		399 800
—	субсидия за капиталови разходи		120 408
—	трансфери		17 808
—	предоставени трансфери по чл.71 е от ЗОУ		-18 972
—	временни безлихвени заеми		228 697
—	Погашения по заеми		-224 948
—	преходен остатък на	31.12.2014	119 632
—	наличност на	30.11.2015	-70580
—	дофинансиране		

## РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет към	30.11.2015	както следва	2697599
Разходи за държавни дейности			1 657 480
Разходи за местни дейности			1 040 119

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/Н. Михайлова/

**ОТЧЕТ**  
**на приходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за периода 01.01-30.11.2015 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>1. Данъчни приходи</b>		<b>462 308</b>	<b>470 749</b>
<b>1.1. Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>138 200</b>	<b>134 566</b>
1.1.1. Данък върху доходите на физически лица		3 200	2 749
1.1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък	01 03	3 200	2 749
<b>1.2. Имуществени данъци</b>	<b>13 00</b>	<b>135 000</b>	<b>131 817</b>
1.2.1. Данък върху недвижими имоти	13 01	30 000	29 026
1.2.2. Данък върху превозните средства	13 03	25 000	30 270
1.2.3. Данък дарения и възмезден начин	13 04	80 000	72 521
<b>1.3. Други данъци /недобори/</b>	<b>20 00</b>		
<b>2. Неданъчни приходи</b>		<b>324 108</b>	<b>336 183</b>
<b>2.1. Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>121 735</b>	<b>133 216</b>
2.1.1. Приходи от услуги	24 04	20 000	13 218
2.1.2. Приходи от наеми на имущество	24 05	19 000	16 941
2.1.3. Приходи от наеми на земя	24 06	81 705	102 854
2.1.4. Приходи от дивиденди	24 07	1 000	100
2.1.5. Приходи от лихви банк.см-и	24 08	30	103
<b>2.2. Общински такси</b>	<b>27 00</b>	<b>179 514</b>	<b>177 572</b>
2.2.1. За ползване на детски градини	27 01	12 000	11 343
2.2.2. За домашен социален патронаж	27 04	72 000	64 778
2.2.3. За пазари, тържища и други	27 05	2 300	1 898
2.2.4. За битови отпадъци	27 07	57 114	64 211
2.2.5. За технически услуги	27 10	6 000	7 272
2.2.6. За административни услуги	27 11	30 000	27 662
2.2.7 Такса куче	27 17	100	89
2.2.8. Други общински такси	27 29		319
<b>2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви</b>	<b>28 00</b>	<b>8 000</b>	<b>5 586</b>
<b>2.4. Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>2 900</b>	<b>2 227</b>
2.5. Внесен данък в/у приходите от стопанска д-ст	37 00		
		-1 600	-1 652
<b>2.6. Приходи от продажба на земя</b>	<b>40 40</b>	<b>6 459</b>	<b>6 459</b>
<b>2.6. Приходи от концесии</b>	<b>41 00</b>	<b>7 100</b>	<b>12 775</b>
<b>II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ</b>			
	<b>31 00</b>	<b>2 184 577</b>	<b>1 994 653</b>
Обща субсидия за държавни дейности	31 11	1 597 757	1 464 736
Обща изравнителна субсидия за местни дейности	31 12	399 800	399 800
Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	181 200	124 297
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>195 241</b>	<b>-297 884</b>
<b>Трансфери между бюджети</b>	<b>61 00</b>	<b>185 289</b>	<b>1 141 475</b>
Получени трансфери	61 01	122 434	1 097 592
Предоставени трансфери	61 02		-18 972
Трансфери от МТСП по програми	61 05	62 855	62 855
<b>Трансфери м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС</b>	<b>62 00</b>	<b>0</b>	<b>-1 449 311</b>
Предоставени трансфери	62 02		-1 449 311
<b>Трансфери от /за държавни предприятия и др. лица</b>	<b>64 00</b>		
		9 952	9 952
Получени трансфери		9 952	9 952
<b>IV. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			
	<b>80 95</b>	<b>229 468</b>	<b>-112 756</b>
Събране средства от/за сметки за средства от ЕС	88 03	-2078	-2078
Погашения по заевми	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		-117 276
<b>ОБЩО ПРИХОДИ /I + II + III +IV/</b>			
		<b>3 079 688</b>	<b>2 697 599</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Янакиева/

КМЕТ:

/И. Михайлова/

# ОТЧЕТ

## на разходите по функции и дейности

### на Община Брусарци за периода 01.01-30.11.2015 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>727 781</b>	<b>657 143</b>
117 Дейности по избори		54 447	54 447
122 Общинска администрация		626 334	560 411
123 Общински Съвет		47 000	42 285
<b>2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>161 334</b>	<b>131 559</b>
282 Др.д/сти по отбрана		65 012	53 115
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		23 636	8 850
283 Превантивни действия		62 600	62 394
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>1 197 231</b>	<b>1 084 485</b>
311 ЦДГ и ОДЗ		369 023	323 309
322 Общообразователни училища		793 300	716 930
389 Др.д/сти по образованието		34 908	44 246
<b>4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>57 811</b>	<b>37 880</b>
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		21 843	8 305
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		31 437	25 044
469 Други дейности по здравеопазването		4 531	4 531
<b>5. СОЦ.ОСИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ</b>		<b>264 954</b>	<b>240 903</b>
524 Домашен социален патронаж		141 609	120 549
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.		12 335	11 253
532 Програми за временна заетост		84 111	83 981
562 Личен асистент		17 582	17 582
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		9 317	7 538
<b>6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА</b>	<b>Общо</b>	<b>270 829</b>	<b>257 361</b>
603 Водоснабдяване и канализация		3 255	29 492
604 Осветление на улици и площади		40 000	43 303
606 Изграждане, ремонт и подържане на улична мрежа		27 804	13 902
622 Озеленяване		7 439	5 576
623 Чистота		119 998	124 083
619 Други дейности по жил.строителство		72 333	41 005
<b>7. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>122 699</b>	<b>111 124</b>
713 Спорт за всички		10 993	10 305
714 Спортни бази		10 426	10 426
738 Читалища		83 280	78 030
745 Обредни домове		18 000	11 235
759 Други дейности по културата			1 128
<b>8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ</b>	<b>Общо</b>	<b>262 049</b>	<b>175 482</b>
832 Служ.и д/сти по поддърж., рем.и изград.на пътища		128 146	54 784
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения		39 043	34 295
866 Общински пазари и тържища		960	550
898 Др.д/сти по икономиката		93 100	85 853
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>3 079 688</b>	<b>2 697 599</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":  
/И. Иванова/

КМЕТ:  
/Н. Михайлова/

# ОТЧЕТ

## на разходите по параграфи

### на Община Брусарци за периода 01.01-30.11.2015 година

подпараграфи	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>1 166 273</b>	<b>967 518</b>
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 141 749	948 142
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	24 524	19 376
<b>02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>368 621</b>	<b>296 226</b>
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	186 985	139 115
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	38 355	36 947
02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	45 802	30 345
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	26 654	40 635
02-09	други плащания и възнаграждения	70 825	49 184
<b>05-00</b>	<b>'Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>316 596</b>	<b>250 861</b>
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	178 419	140 495
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	22 222	18 553
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	77 059	63 026
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	38 896	28 787
<b>10-00</b>	<b>Издържка</b>	<b>817 324</b>	<b>657 720</b>
10-11	Храна	144 497	102 707
10-12	Медикаменти	1 473	232
10-13	Постелен инвентар и облекло	30 500	28 100
10-14	разходи за учебници и книги	13 768	13 768
10-15	материали	104 221	93 147
10-16	вода, горива и енергия	267 475	179 549
10-20	разходи за външни услуги	177 525	151 415
10-30	Текущ ремонт	42 109	45 563
10-51	командировки в страната	9 909	7 529
10-62	разходи за застраховки	6 104	14 327
10-63	такса ангажимент по заеми	200	200
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	2 000	3 050
10-98	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	11 586	10 528
19-01	платени държавни такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	5 377	7 025
19-81	платени общински такси, данъци, наказателни лихви, санкции и др.	580	580
<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>15 320</b>	<b>11 595</b>
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 000	6 635
42-19	други текущи трансфери за домакинства	4 320	4 960
<b>45-00</b>	<b>Субсидии на организации с нестопанска цел</b>	<b>83 280</b>	<b>73 956</b>
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности</b>	<b>4 902</b>	<b>4 902</b>
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>160 361</b>	<b>92 356</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>40 455</b>	<b>22 960</b>
52-01	компютри и хардуер	5 762	5 762
52-04	транспортни средства	4 700	4 700
52-06	инфраструктурни обекти	29 993	12 498
<b>53-00</b>	<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>75 640</b>	<b>0</b>
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	75 640	
<b>54-00</b>	<b>придобиване на земя</b>	<b>10 000</b>	<b>5 600</b>
<b>ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ</b>		<b>3 079 688</b>	<b>2 388 238</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":

/И. Иванова/

КМЕТ:

/ Н. Михайлова/

## Отчет за сметките за средствата от ЕС на Община Брусарци за периода 01.01-30.11.2015 г.

<b>СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>		
Лихви	24-08	<b>283</b>
<b>ТРАНСФЕРИ</b>		
Трансфери м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	62-00	1449311
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	63-00	-590223
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>	63-63	<b>859088</b>
<b>ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-211234
<b>ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:</b>		
Врем. съхр. ср-ва и ср-ва на разпореж.	88-03	<b>2078</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	-163799
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>6425162</b>

<b>РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ И ПАРАГРАФИ</b>		
<b>Образование</b>	общо	<b>20867</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	13895
- Осиг. вноски	05-00	3000
- Издръжка	10-00	3972
- Останали текущи р-ди	40-46	
<b>Соц. осигуряване, подпомагане и грижи</b>	общо	<b>56166</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	2956
- Други възнагр.	02-00	44757
- Осиг. вноски	05-00	8453
<b>Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда</b>	общо	<b>6348129</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	01-00	
- Други възнагр.	02-00	
- Осиг. вноски	05-00	
- Издръжка	10-00	118510
- капиталови разходи	51-54	6229619
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>6425162</b>

<b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>		<b>77033</b>
Образование в т.ч. :		<b>20868</b>
1. СОУ Христо Ботев с проект BG051PO001-3.1.06		16008
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>56165</b>
1. Подкрепа за достоен живот		8669
2 Нови възможности		47496
<b>"Обновяване и развитие на на селените райони" ДФЗ</b>		<b>6348129</b>
Подобряване на площадни пространства за отдиш в с. Василевци, с. Дондуково, с. Киселево общ. Брусарци		513469
Рекотструкция на вътр.водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод -гр.Брусарци и реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и хидрофорна станция с.Крива бара		2731352
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		3103308
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>		<b>6425162</b>

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФСД":  
/И. Иванова/

КМЕТ:  
/ Н. Михайлова/