



## **О Б Щ И Н А Б Р У С А Р Ц И**

### **ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ – гр. БРУСАРЦИ**

#### **ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА И НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩЕНА БРУСАРЦИ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г.**

Отчета за касово изпълнение на бюджета на община Брусарци за периода 01.01.2023 – 31.12.2023 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. Указания на Дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите. ДДС № 8 от 21.12.2023 за годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2023 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2023 г. на бюджетните организации.

Първоначалният бюджет на община Брусарци за 2023 година е в размер на 8 721 704 лв.,

- за делегирани от държавата дейности – 4 840 936 лв.
- за местни дейности – 3 879 768 лв.
- за дофинансиране – 1 000 лв.

Към 31.12.2023 г. уточненият бюджет е в размер на 10 603 264 лв., а отчетът е в размер на 9 633 779 лв. Промяната в плана се дължи на корекции, отразяващи;

- ✓ промени във взаимоотношенията с Централния бюджет за местни и държавни дейности през годината;
- ✓ решения на общинския съвет;
- ✓ заповеди на кмета на общината за компенсирани промени по бюджета.

### **П Р И Х О Д И**

Първоначалният размер на бюджета е в размер на 8 721 704 лв. Към 31.12.2023 г. уточненият размер на приходите, в резултат на извършените корекции е 10 603 264 лв. Изпълнението на приходите по бюджета на община Брусарци към 31.12.2022 г. е в размер на 9 633 779 лв. Наличността по бюджетната сметка е 948 854 лв.

Изпълнението на собствените приходи на община Брусарци към 31.12.2023 г. е 53.39 на сто. При годишен размер от 727 150 лв. отчетеният размер е 388 196 лева.

#### **1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ**

Приходите от имуществени данъци при план 267 300 лв. е изпълнен в размер на 294 287 лева или 110.10 на сто.

| <b>ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ</b>          | <b>267 300</b> | <b>294 287</b> | <b>110,10</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| ДДФЛ – Патентен данък              | 1 500          | 904            | 60,27         |
| Данък върху недвижими имоти        | 36 000         | 36 756         | 102,10        |
| Данък върху превозни средства      | 100 000        | 115 892        | 115,89        |
| Данък при придобиване на имущество | 129 800        | 140 735        | 108,42        |

## 2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Постъпленията от неданъчни приходи към 31.12.2023 са в размер на 93 909 лв., при план 459 850 лв., или изпълнение 20.42 на сто.

| <b>НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>                 | <b>459 850</b> | <b>93 909</b> | <b>20,42</b> |
|------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|
| Приходи от стоки и услуги на населението | 5 000          |               | 0,00         |
| Приходи от наеми на имущество            | 32 000         | 31 664        | 98,95        |
| Приходи от наем земя                     | 133 159        | 133 159       | 100,00       |
| Такси за ползване на ДСП                 | 116 139        | 117 903       | 101,52       |
| Такси пазар                              | 6 000          | 5 858         | 97,63        |
| Такса битови отпадъци                    | 80 000         | 82 648        | 103,31       |
| Такса технически услуги                  | 10 500         | 12 297        | 117,11       |
| Такса административни услуги             | 22 052         | 16 129        | 73,14        |
| Други общински такси                     | 200            | 14709         | 7354,50      |
| Глоби, санкции, неустойки                | 15 000         | 12 500        | 83,33        |
| Други неданъчни приходи                  | 10 000         | 5697          | 56,97        |
| Внесен ДДС                               | -9 676         | -378 234      | 3908,99      |
| Корпоративен данък                       | -3134          | -3 134        | 100,00       |
| Приходи от продажба на земя              | 33610          | 33 713        | 0,00         |
| Приходи от концесия                      | 9000           | 9 000         | 100,00       |

И други собствени приходи в държавните дейности:

| <b>СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>                             | <b>198 480</b> | <b>198 480</b> | <b>100,00</b> |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Приход от наем имущество                             | 390            | 390            | 100,00        |
| Приход от наем земя                                  | 7 637          | 7 637          | 100,00        |
| Глоби санкции, обезщетения и начети                  | 1 691          | 1 691          | 100,00        |
| Корпоративен данък                                   | -244           | -244           | 100,00        |
| Други неданъчни приходи <i>Механизъм лична помощ</i> | 189 006        | 189 006        | 100,00        |

## ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ

Взаимоотношенията с Републиканския бюджет включват получени трансфери /субсидии/ от Републиканския Бюджет:

- ✓ Общая субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини § 31-11: уточнен план 4 702 351 лв., изпълнение 4 702 351 лв. или 100%
- ✓ Общая изравнителна субсидия и др. трансфери за местни дейности § 31-12: разчет 783 700 и изпълнение 783 700 лв., 100%.
- ✓ Целеви трансфери за капиталови разходи § 31-13: разчет 721 800 лв. и изпълнение 721 800 лв. – 100%.
- ✓ Получени от общини целеви трансфери от ЦБ § 31-18: разчет и изпълнение 262 739 лв. – 100%
- ✓ Получени от общини целеви трансфери от ЦБ § 31-28: разчет и изпълнение 136 333 лв. – 100%

Към 31.12.2023 г. допълнително предоставените средства от Министерство на финансите, на основание разпоредбите на ЗДБРБ за 2023 г., са извършени служебни корекции на бюджетните взаимоотношения на общината с Републиканския бюджет, както следва:

**ФО-ТА УВЕЛИЧЕНИЕ И  
НАМАЛЕНИЕ БЮДЖЕТ 2023Г**

| док. | №  | дата       | основание                          | сума   | 3111   | 3118   | 3128   |
|------|----|------------|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| ФО   | 18 | 25.9.2023  | План-сметка - избори местни        | 178508 |        | 178508 |        |
| ФО   | 19 | 25.9.2023  | План-сметка - избори народни пр-ли | 50680  |        | 50680  |        |
| ФО   | 23 | 27.9.2023  | пътни право имащи болни            | 71     |        | 71     |        |
| ФО   | 24 | 27.9.2023  | Присъдена издръжка                 | 2160   |        | 2160   |        |
| ФО   | 26 | 29.9.2023  | Увеличение в образованието         | 64232  | 64232  |        |        |
| ФО   | 33 | 19.10.2023 | уязвими групи                      | 65025  | 65025  |        |        |
| ФО   | 34 | 19.10.2023 | пътни учители                      | 28412  | 28412  |        |        |
| ФО   | 35 | 19.10.2023 | НП образование                     | 8155   | 8155   |        |        |
| ФО   | 36 | 19.10.2023 | обезщетение образование            | 1630   | 1630   |        |        |
| ФО   | 41 | 24.10.2023 | превоз ученици                     | 73786  |        |        | 73786  |
| ФО   | 42 | 2.11.2023  | читалища                           | 7241   | 7241   |        |        |
| ФО   | 50 | 27,11,2023 | ПОС - такси                        | 300    |        | 300    |        |
| ФО   | 51 | 29,11,2023 | образование обезщетение            | 36509  | 36509  |        |        |
| ФО   | 53 | 28,11,2023 | образование НП спорт за всички     | 9800   | 9800   |        |        |
| ФО   | 59 | 12,12,2023 | НП Спорт за всички                 | 1765   | 1765   |        |        |
| ФО   | 61 | 18,12,2023 | Диференцирано учители              | 9284   | 9284   |        |        |
| ФО   | 63 | 18,12,2023 | обезщетение образование            | 3079   | 3079   |        |        |
| ФО   | 65 | 18,12,2023 | храна                              | 5231   | 5231   |        |        |
| ФО   | 68 | 18,12,2023 | Икт- образование                   | 3700   | 3700   |        |        |
| ФО   | 80 | 20,12,2023 | право имащи болни                  | 120    |        | 120    |        |
| ФО   | 82 | 20,12,2023 | ТРАНСПОРТ - АВТОБУСИ               | -3722  |        |        | -3722  |
| ФО   | 83 | 20,12,2023 | ТРАНСПОРТ - АВТОБУСИ               | 66269  |        |        | 66269  |
| ФО   | 86 | 20,12,2023 | Присъдена издръжка                 | 2600   |        | 2600   |        |
|      |    |            |                                    | 614835 | 244063 | 234439 | 136333 |

## ТРАНСФЕРИ:

| <b>ТРАНСФЕРИ</b>                                        | <b>2 079 320</b> | <b>2 079 319</b> | <b>100</b> |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|
| трансфер НП "Организатор ОПТ" - 2 заети лица            | 23 152           | 23 152           | 100,00     |
| трансфер НП "Помощ за пенсиониране" - 1 заети           | 8 888            | 8 887            | 100,00     |
| трансфер НП "Помощ за пенсиониране" - 1 заети           | 10 389           | 10 389           | 100,00     |
| трансфер НП "12-дневки"                                 | 12 089           | 12 089           | 100,00     |
| Трансфер по механизъм "Лична помощ"                     | 953 008          | 953 008          | 100,00     |
| Трансфер ЦИК                                            | 174              | 174              | 100,00     |
| Трансфер МОН                                            | 561              | 561              | 100,00     |
| Трансфери ПУДОС                                         | 3 745            | 3 745            | 100,00     |
| трансфер от МРРБ                                        | 922 696          | 922 696          | 100,00     |
| трансфер от АПИ                                         | 13 860           | 13 860           | 100,00     |
| трансфер от ДФЗ                                         | 98 670           | 98 670           | 100,00     |
| Предоставени трансфери <i>/възстановени отчисления/</i> | 32 088           | 32 088           | 100,00     |

Временен безлихвен заем между бюджети и сметки за средства от ЕС /нето/ - 5 274 лв.

Временен безлихвен заем м/ду бюджети и сметки за чужди средства /нето/ - 188 443 лв

Събрани средства и извършени плащания от/за с/ки за средства от ЕС – 3792 лв.

Събрани средства и извършени плащания от /за общински бюджети – 7 798 лв

Погашения по финансов лизинг – 4 492 лв.

И депозити и средства по сметки:

|                                 |           |           |        |
|---------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Наличност в началото на периода | 1 245 803 | 1 245 803 | 100,00 |
| Наличност в края на периода     |           | 948 854   |        |

## РАЗХОДИ

Общият размер на разходите по бюджета при уточнен план 10 603 264 лв., а изпълнението е 9 633 779 лв., като в т. ч.:

- ✓ За държавни дейности изпълнението е 6 069 201лв.;
- ✓ За местни дейности – 3 562 384 лв.;
- ✓ За дофинансиране на държавната дейност със средства от местни приходи в размер на 2 194 лв.

Изпълнението на разходите по параграфи за 2023 година е както следва:

| §                      | параграф                                                                 | уточнен<br>план | отчет          | %             |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|
| 0100                   | Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни пр-ния | 3192666         | 3085443        | 96,64         |
| 0101                   | заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения     | 3105226         | 2998003        | 96,55         |
| 0102                   | заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения    | 87440           | 87440          | 100,00        |
| 0200                   | Други възнаграждения и плащания за персонала                             | 1809098         | 1676310        | 92,66         |
| 0201                   | за нещатен персонал нает по трудови правоотношения                       | 1221358         | 1215405        | 99,51         |
| 0202                   | за персонала по извънтрудови правоотношения                              | 115219          | 115219         | 100,00        |
| 0205                   | изплатени суми от СБКО,                                                  | 88167           | 69680          | 79,03         |
| 0208                   | обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение                   | 118883          | 81341          | 68,42         |
| 0209                   | други плащания и възнаграждения                                          | 265471          | 194665         | 73,33         |
| 0500                   | Задължителни осигурителни вноски от работодатели                         | 961975          | 932562         | 96,94         |
| 0551                   | осигурителни вноски от работодатели за (ДОО)                             | 543677          | 534039         | 98,23         |
| 0552                   | осигурителни вноски от работодатели за (УчПФ)                            | 63836           | 61719          | 96,68         |
| 0560                   | здравноосигурителни вноски от работодатели                               | 228426          | 221872         | 97,13         |
| 0580                   | вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели          | 126036          | 114932         | 91,19         |
| 1000                   | Издръжка                                                                 | 2230155         | 1729222        | 77,54         |
| 1011                   | храна                                                                    | 257585          | 221230         | 85,89         |
| 1012                   | медикаменти                                                              | 319             | 319            | 100,00        |
| 1013                   | постелен инвентар и облекло                                              | 52070           | 41275          | 79,27         |
| 1014                   | учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките          | 27409           | 25081          | 91,51         |
| 1015                   | материали                                                                | 291388          | 187905         | 64,49         |
| 1016                   | вода, горива и енергия                                                   | 498289          | 453307         | 90,97         |
| 1020                   | разходи за външни услуги                                                 | 799440          | 675899         | 84,55         |
| 1030                   | текущ ремонт                                                             | 261353          | 93687          | 35,85         |
| 1051                   | командировки в страната                                                  | 14635           | 8627           | 58,95         |
| 1062                   | разходи за застраховки                                                   | 24222           | 18447          | 76,16         |
| 1069                   | други финансови услуги                                                   | 245             | 245            | 100,00        |
| 1098                   | други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи        | 3200            | 3200           | 100,00        |
| 1900                   | Платени данъци, такси и административни санкции                          | 4626            | -171116        | 3699,01       |
| 1901                   | платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и санкции              | 4626            | -171116        | 3699,01       |
| 4000                   | Стипендии                                                                | 10842           | 6875           | 63,41         |
| 4200                   | Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата                  | 21782           | 21742          | 99,82         |
| 4214                   | обезщетения и помощи по решение на общинския съвет                       | 16830           | 16790          | 99,76         |
| 4219                   | други текущи трансфери за домакинствата                                  | 4952            | 4952           | 100,00        |
| <b>Разходи</b>         |                                                                          | <b>8231144</b>  | <b>7281038</b> | <b>88,46</b>  |
|                        |                                                                          |                 |                |               |
| 4500                   | Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел   | 189643          | 189311         | 99,82         |
| 4600                   | Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности   | 3121            | 3121           | 100,00        |
| <b>Всичко субсидии</b> |                                                                          | <b>192764</b>   | <b>192432</b>  | <b>99,83</b>  |
|                        |                                                                          |                 |                |               |
| 2900                   | Други разходи за лихви                                                   | 297             | 297            | 100,00        |
| 2910                   | Платени лихви по финансов лизинг и търговски кредит                      | 297             | 297            | 100,00        |
| <b>Други</b>           |                                                                          | <b>297</b>      | <b>297</b>     | <b>100,00</b> |

|                           |                                                      |                   |                  |              |
|---------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 5100                      | Основен ремонт на дълготрайни материални активи      | 753165            | 753165           | 100,00       |
| 5200                      | Придобиване на дълготрайни материални активи         | 1425894           | 1406847          | 98,66        |
| 5201                      | придобиване на компютри и хардуер                    | 840               | 840              | 100,00       |
| 5203                      | придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения | 20124             | 20124            | 100,00       |
| 5205                      | придобиване на стопански инвентар                    | 7331              | 7331             | 100,00       |
| 5206                      | изграждане на инфраструктурни обекти                 | 1397599           | 1378552          | 98,64        |
| <b>Капиталови разходи</b> |                                                      | <b>2179059</b>    | <b>2160012</b>   | <b>99,13</b> |
|                           |                                                      |                   |                  |              |
| <b>Всичко разходи</b>     |                                                      | <b>10 603 264</b> | <b>9 633 779</b> | <b>90,86</b> |

Изпълнението на разходите по дейности, разделени на държавни, местни и дофинансиране на държавната дейност с местни приходи:

| Код | Име на дейност                                            | Тип           | годишен план | отчет   | %   |
|-----|-----------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------|-----|
| 117 | Държавни и общински служби и дейности по изборите         | дофинансиране | 1678         | 1678    | 100 |
| 117 | Държавни и общински служби и дейности по изборите         | държавни      | 194568       | 194568  | 100 |
| 122 | Общинска администрация                                    | държавни      | 1021280      | 928363  | 91  |
| 122 | Общинска администрация                                    | местни        | 371201       | 371201  | 100 |
| 123 | Общински съвети                                           | местни        | 63850        | 63850   | 100 |
| 239 | Други дейности по вътрешната сигурност                    | държавни      | 37560        | 31653   | 84  |
| 282 | Отбранително-мобилизационна подготовка                    | държавни      | 123762       | 123762  | 100 |
| 285 | Доброволни формирования за защита при бедствия            | държавни      | 13683        | 1546    | 11  |
| 311 | Детски градини                                            | държавни      | 1137840      | 920236  | 81  |
| 322 | Неспециализирани училища, без професионални гимназии      | държавни      | 2118695      | 2076229 | 98  |
| 322 | Неспециализирани училища, без професионални гимназии      | местни        | 35811        | 35730   | 100 |
| 389 | Други дейности по образованието                           | държавни      | 204964       | 118052  | 58  |
| 431 | Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина | държавни      | 31424        | 20301   | 65  |
| 437 | Здравен кабинет в детски градини и училища                | държавни      | 75157        | 53422   | 71  |
| 469 | Други дейности по здравеопазването                        | държавни      | 15074        | 14803   | 98  |
| 469 | Други дейности по здравеопазването                        | местни        | 24039        | 24039   | 100 |
| 524 | Домашен социален патронаж                                 | местни        | 304226       | 304226  | 100 |
| 525 | Клубове на пенсионера, инвалида и др.                     | местни        | 2781         | 2033    | 73  |
| 526 | Центрове за обществена подкрепа                           | държавни      | 128568       | 82143   | 64  |
| 532 | Програми за временна заетост                              | дофинансиране | 516          | 516     | 100 |
| 532 | Програми за временна заетост                              | държавни      | 60536        | 55830   | 92  |
| 532 | Програми за временна заетост                              | местни        | 3092         | 3092    | 100 |
| 561 | Асистентска подкрепа                                      | държавни      | 121990       | 121909  | 100 |
| 562 | Асистенти за лична помощ                                  | държавни      | 1145255      | 1131398 | 99  |
| 589 | Други служби и дейности по социалното осигуряване         | държавни      | 4760         | 4760    | 100 |
| 603 | Водоснабдяване и канализация                              | местни        | 1412385      | 1217596 | 86  |
| 604 | Осветление на улици и площади                             | местни        | 112506       | 112050  | 100 |

|     |                                                             |               |                 |                |           |
|-----|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 606 | Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа           | местни        | 685753          | 685753         | 100       |
| 619 | Други дейности по жилищното строителство                    | местни        | 82689           | 82689          | 100       |
| 622 | Озеленяване                                                 | местни        | 16135           | 16135          | 100       |
| 623 | Чистота                                                     | местни        | 221877          | 221877         | 100       |
| 713 | Спорт за всички                                             | държавни      | 1765            | 1765           | 100       |
| 738 | Читалища                                                    | държавни      | 188461          | 188461         | 100       |
| 738 | Читалища                                                    | местни        | 3782            | 3450           | 91        |
| 745 | Обредни домове и зали                                       | местни        | 13518           | 13478          | 100       |
| 829 | Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов | местни        | 39420           | 39420          | 100       |
| 832 | Служби и дейности по поддържане, ремонт на пътищата         | местни        | 318264          | 101823         | 32        |
| 849 | Други дейности по транспорта, пътищата                      | местни        | 55278           | 55278          | 100       |
| 866 | Общински пазари и тържища                                   | местни        | 1215            | 1215           | 100       |
| 878 | Приюти за безстопанствени животни                           | местни        | 1900            | 1900           | 100       |
| 898 | Други дейности по икономиката                               | местни        | 205709          | 205252         | 100       |
| 910 | Разходи за лихви                                            | местни        | 297             | 297            | 100       |
|     |                                                             | <b>Всичко</b> | <b>10603264</b> | <b>9633779</b> | <b>91</b> |

#### Изпълнението по функции:

|                         |                                             |
|-------------------------|---------------------------------------------|
| 1. Общи държавни служби | план - 1 652 577 лв./ отчет - 1 559 660 лв. |
| 2. Отбрана и сигурност  | план - 175 005 лв./ отчет - 156 961 лв.     |
| 3. Образование          | план - 3 497 310 лв./ отчет - 3 150 247 лв. |
| 4. Здравеопазване       | план - 145 694 лв./ отчет - 112 565 лв.     |
| 5. Социално осигуряване | план - 1 771 724 лв./ отчет - 1 705 907 лв. |
| 6. БКС и ООС            | план - 2 531 345 лв./ отчет - 2 336 100 лв. |
| 7. Култура, спорт и РД  | план - 207 526 лв./ отчет - 207 154 лв.     |
| 8. Икономически д-ти    | план - 621 786 лв./ отчет - 404 888 лв.     |
| 9. Други разходи        | план - 297 лв./ отчет - 297 лв.             |

Община Брусарци няма просрочени задължения към 31.12.2023 г.

Просрочените вземания към 31.12.2023 г. са от клиенти по договор за наем и възлизат на 13 008.81 лева.

## КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

За отчетния период община Брусарци е разходвала по бюджета на общината 2 754 530 лева по капиталовата програма за 2023 година.

Основен показател за инвестиционна активност на общината е основният дял на капиталовите разходи в общите и разходи. Той показва каква част от общите ресурси се разпределя само за инвестиции в нови дълготрайни активи и основни ремонти на съществуващите. Колкото по-голям е относителният дял на капиталовите разходи спрямо общите, толкова по-активна в инвестиционно отношение е общината.

| инвестиционна активност     | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | общо            |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| капиталови разходи в лева   | 1042242      | 1241757      | 973081       | 2060219      | 2754530      | <b>8071829</b>  |
| общо разходи в лева         | 5112179      | 5411934      | 6757541      | 8299533      | 9633779      | <b>35214966</b> |
| дял на капиталовите разходи | <b>20,39</b> | <b>22,94</b> | <b>14,40</b> | <b>24,82</b> | <b>28,59</b> | <b>22,92</b>    |

Средно за последните пет години относителният дял на капиталовите разходи е 22.92 лева на 100 лева разходи.

Направените разходи в подробности са:

| Целеви средства от ЦБ                                             |      |     | план           | отчет          |
|-------------------------------------------------------------------|------|-----|----------------|----------------|
| ул. "Ленин" гр. Брусарци от ОТ 139 до ОТ 11                       | 5100 | 606 | 153 539        | 153 539        |
| ул. "Карл Маркс" гр. Брусарци от ОТ 10 До ОТ 62                   | 5100 | 606 | 105 553        | 105 553        |
| ул. "Димитър Благоев" с. Василевци /тротоар/ от ОТ 161а до ОТ 116 | 5100 | 606 | 165 716        | 165 716        |
| ул. "Хан Аспарух" с. Крива бара от ОТ 157 до ОТ 146+100           | 5100 | 606 | 224 711        | 224 711        |
| ул. "Христо Смирненски" с. Василевци ПТ 177 до ОТ210              | 5100 | 606 | 5 558          |                |
| ул. "Христо Ботев" с. Василевци от ОТ158 до ОТ141                 | 5100 | 606 | 18 754         |                |
| ул. "Димитър Благоев" с. Крива бара от ОТ34 до ОТ38               | 5100 | 606 | 30 268         |                |
| ул. "Георги Кирков" с. Крива бара от ОТ33 до ОТ34                 | 5100 | 606 | 13 972         |                |
| Кухненско оборудване – ДСП – работен плот 2 бр.                   | 5205 | 524 | 2 366          | 2 366          |
| Кухненско оборудване – ДСП – мивка                                | 5205 | 524 | 1 363          | 1 363          |
|                                                                   |      |     | <b>721 800</b> | <b>653 248</b> |

| Преходен ос-к от ЦБ                                                                                                                                                  |      |     | план           | отчет          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|----------------|----------------|
| Парково и площадно осветление в с. Василевци                                                                                                                         | 5100 | 604 | 10 000         | 10 000         |
| Укрепване на свлачище № MON07.06971.01. при км. 6+140 на общински път MON1062 /III-112/ Смирненски - Буковец, в землището на с. Буковец, проекто-проучвателни работи | 5100 | 832 | 25 000         | 25 000         |
| Основен ремонт и укрепване на стоманенобетонен мост при ССП на река Лом в землището на с. Василевци – I-ви етап                                                      | 5100 | 832 | 21 066         | 21 066         |
| Водоснабдяване на с. Дъбова махала - външна и вътрешна водопроводна мрежа, с.Дъбова махала                                                                           | 5206 | 603 | 449 863        | 449 863        |
|                                                                                                                                                                      |      |     | <b>505 929</b> | <b>505 929</b> |

| Собствени средства                                                                                                                                                      |      |     | план   | отчет  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|--------|--------|
| Основен ремонт и укрепване на стоманенобетонен мост при ССП на река Лом в землището на с. Василевци - I-ви етап                                                         | 5100 | 832 | 28 930 | 28 930 |
| Укрепване на свлачище № MON07.06971.01. при км. 6+140 на общински път MON1062 /III-112/ Смирненски - Буковец, в землището на с. Буковец, проектно-проучвателни работи   | 5100 | 832 | 9 800  | 9 800  |
| Обновяване на инфраструктурата и мерки за повишаване енергийната ефективност, ремонт и доставка на оборудване и обзавеждане на сградата на СУ Христо Ботев гр. Брусарци | 5100 | 322 | 8 850  | 8 850  |
| Кухненски плот-2 бр. ДГ Детелина                                                                                                                                        | 5205 | 311 | 3 602  | 3 602  |
| Компютър ДГ Детелина                                                                                                                                                    | 5201 | 311 | 840    | 840    |
| Система за видео контрол на СУ Христо Ботев                                                                                                                             | 5203 | 322 | 7910   | 7 910  |
| Система за оповестяване на СУ Христо Ботев                                                                                                                              | 5203 | 322 | 2054   | 2 054  |
| Климатик на СУ Христо Ботев                                                                                                                                             | 5203 | 322 | 2670   | 2 670  |
| Поставяне на паркови съоръжения в двора на ОУ П. К. Яворов                                                                                                              | 5203 | 322 | 3745   | 3 745  |
| Водоснабдяване на с. Дъбова махала - външна и вътрешна водопроводна мрежа, с.Дъбова махала                                                                              | 5206 | 603 | 25040  | 25 040 |
| ул. "Георги Димитров" гр. Брусарци /тротоар/ от ОТ122 до ОТ141                                                                                                          | 5100 | 606 | 154    | 64     |
|                                                                                                                                                                         |      |     | 93 595 | 93 505 |

| Средства от ДФЗ                                                |      |     | план      | отчет   |
|----------------------------------------------------------------|------|-----|-----------|---------|
| ул. "Георги Димитров" гр. Брусарци /тротоар/ от ОТ122 до ОТ141 | 5100 | 606 | 284229    | 139 545 |
| ул. "Христо Смирненски" с. Василевци ПТ 177 до ОТ210           | 5100 | 606 | 133901    | 64 446  |
| ул. "Христо Ботев" с. Василевци от ОТ158 до ОТ141              | 5100 | 606 | 250287    | 122 639 |
| ул. "Димитър Благоев" с. Крива бара от ОТ34 до ОТ38            | 5100 | 606 | 328437    | 161 714 |
| ул. "Георги Кирков" с. Крива бара от ОТ33 до ОТ34              | 5100 | 606 | 169301    | 82 146  |
|                                                                |      |     | 1 166 155 | 570 490 |

| ОП "наука и образование"                                                           |      |     | план   | отчет  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|--------|--------|
| Интерактивен дисплей по проект "Образование за утрешния ден" на ОУ П. Р. Славейков | 5203 | 322 | 8578   | 8578   |
| Лаптопи 6 бр по проект "Образование за утрешния ден" на ОУ П. Р. Славейков         | 5203 | 322 | 5250   | 5250   |
| Проектори по проект "Подкрепа за успех" на СУ Христо Ботев                         | 5203 | 322 | 10136  | 10 136 |
|                                                                                    |      |     | 23 964 | 23 964 |

| Трансфери от МРРБ                                                                          |      |     | план    | отчет   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---------|---------|
| Водоснабдяване на с. Дъбова махала - външна и вътрешна водопроводна мрежа, с.Дъбова махала | 5206 | 603 | 922696  | 903 649 |
|                                                                                            |      |     | 922 696 | 903 649 |

| Трансфери от ПУДОС                                         |      |     | план  | отчет |
|------------------------------------------------------------|------|-----|-------|-------|
| Поставяне на паркови съоръжения в двора на ОУ П. К. Яворов | 5203 | 322 | 3745  | 3 745 |
|                                                            |      |     | 3 745 | 3 745 |

|           |           |
|-----------|-----------|
| 3 437 884 | 2 754 530 |
|-----------|-----------|

## СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ.

Във връзка с влизането в сила от 01.01.2014 г. на Закона за публичните финанси предоставените средства от европейския съюз се отчитат общо като средства от европейския съюз. Изпълнението по средствата от ЕС към 31.12.2023 г. е както следва:

| НАИМЕНОВАНИЕ ПРИХОДИ                              | Уточнен<br>план | Отчет<br>31.12.2023 | %            |
|---------------------------------------------------|-----------------|---------------------|--------------|
| <b>ТРАНСФЕРИ</b>                                  | <b>1963477</b>  | <b>1370608</b>      | 69,81        |
| Трансфери м/у сметки за средства от ЕС            | 1861368         | 1268499             | 68,15        |
| Трансфери м/у сметки за средства от ЕС и бюджет   | 102109          | 102109              | 100,00       |
| <b>ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>                  | <b>-8889</b>    | <b>-5274</b>        | 0,00         |
| Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки            | -8889           | -5274               | 0,00         |
| <b>ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>         | <b>50593</b>    | <b>-55221</b>       | -109,15      |
| събрани средства от/за сметки за средствата от ЕС | 48608           | -3792               | -7,80        |
| Наличност в началото на периода                   | 1985            | 1985                | 0,00         |
| Наличност в края на периода                       |                 | -53414              | 0,00         |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>                  | <b>2005181</b>  | <b>1310113</b>      | <b>65,34</b> |

00-00

| НАИМЕНОВАНИЕ РАЗХОДИ             | Уточнен<br>план | Отчет<br>31.12.2023 | %            |
|----------------------------------|-----------------|---------------------|--------------|
| - Запл. и възнагр. за персонала  | 33125           | 45442               | 137,18       |
| - Други възнагр.                 | 409036          | 407314              | 99,58        |
| - Осиг. вноски                   | 74480           | 72742               | 97,67        |
| - Издръжка                       | 140405          | 116942              | 83,29        |
| - Социални разходи               | 77700           | 73155               | 94,15        |
| - Капиталови разходи             | 1270435         | 594518              | 46,80        |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b> | <b>2005181</b>  | <b>1310113</b>      | <b>65,34</b> |

| <b>ПЛАН И РАЗХОДИ ПО ПРОЕКТИ И ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ</b>                                                                    | <b>Уточнен план</b> | <b>Отчет 31.12.2023</b> | <b>%</b>      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|
| <b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>                                                                                   | <b>678424</b>       | <b>678424</b>           | <b>100,00</b> |
| Проект "Приеми ме 2015" BG05M90P001-2.003-0001-C01                                                                        | 295513              | 295513                  | 100,00        |
| Грижа в дома РЧР 21-27г.14месеца BG05SFPR002-2.001                                                                        | 123856              | 123856                  | 100,00        |
| Топъл обяд 30м. 01,04-30.09.2025 BG05SFPR003-1.001                                                                        | 94960               | 94960                   | 100,00        |
| Схеми за младежка заетост BG05M90P001-1.001-0001                                                                          | 164095              | 164095                  | 100,00        |
| <b>ОП Наука и образование за интелигентен растеж</b>                                                                      | <b>70287</b>        | <b>61135</b>            | <b>86,98</b>  |
| Проект "Подкрепа за успех" BG05M2OP001-2.011-0001 ОУ П.К. Яворов                                                          | 3335                |                         | 0,00          |
| Проект "Подкрепа за успех" BG05M2OP001-2.011-0001 ОУ П.Р. Славейков                                                       | 2000                |                         | 0,00          |
| Проект "Подкрепа за успех" BG05M2OP001-2.011-0001 СУ Христо Ботев                                                         | 14800               | 14800                   | 100,00        |
| Проект "АПСПО" BG05M2OP001-3.005-0004 ДГ Детелина                                                                         | 13732               | 13732                   | 100,00        |
| Проект "АПСПО" BG05M2OP001-3.005-0004 ДГ Синчец                                                                           | 5700                | 1883                    | 33,04         |
| Проект "Равен достъп" BG05M2OP001-5.001-0001 ОУ П.Р. Славейков                                                            | 5322                | 5322                    | 100,00        |
| Проект "Равен достъп" BG05M2OP001-5.001-0001 ОУ П.К. Яворов                                                               | 5905                | 5905                    | 100,00        |
| Проект "Успех за теб" BG05SFPR001-1.001-0001 ОУ П.Р. Славейков                                                            | 3051                | 3051                    | 100,00        |
| Проект "Успех за теб" BG05SFPR001-1.001-0001 ОУ П.К. Яворов                                                               | 2614                | 2614                    | 100,00        |
| Проект "Образование за утрешния ден" BG05SFPR001-1.001-0001 ОУ П.Р. Славейков                                             | 13828               | 13828                   | 100,00        |
| <b>Програма за развитие на селските райони</b>                                                                            | <b>1256470</b>      | <b>570554</b>           | <b>45,41</b>  |
| Реконструкция на улици и тротоари в гр. Брусарци, с. Василевци и с. Крива бара,община Брусарци BG06RDNP001-7.001-0123-C01 | 1256470             | 570554                  | 45,41         |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>                                                                                          | <b>2005181</b>      | <b>1310113</b>          | <b>65,34</b>  |