



**ПРОЕКТ НА:
БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА КРЕСНА ЗА 2021 Г.**

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, обн., ДВ, бр. 15 от 15.02.2013 г., в сила от 1.01.2014 г., изм., бр. 95 от 8.12.2015 г., в сила от 1.01.2016 г., изм. и доп., бр. 43 от 7.06.2016 г.; изм. и доп., бр. 91 от 14.11.2017 г. и бр.98 от 17.11.2020 г., във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2021 г., обн. в ДВ бр.104 от 08.12.2020 г., ПМС №408 от 23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Кресна.

Със Закона за ДБРБ за 2021 г. са определени размерите на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2021 г. под формата на обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности /обща изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища и целева субсидия за капиталови разходи/.

С Решение на Министерски съвет № 790 от 30.10.2020 г. се приемат стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2021 г. В приложение № 7 са описани натуралните и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2021 г. на община Кресна.

Проектобюджетът на община Кресна е разработен отделно за дейностите "държавна отговорност" и "общинска отговорност".

Бюджет на община Кресна за делегираните от държавата дейности

Делегираните от държавата дейности по бюджета на община Кресна, са във функциите, както следва:

1. Функция "Общи държавни служби" – възнаграждения и осигурителни вноски;
2. Функция "Отбрана и сигурност" – възнаграждения и осигурителни вноски за обществени възпитатели, издръжка на местната комисия за МКБППМН; издръжка, осигуряване на кабинети и оборудване на районни полицейски инспектори и детска педагогическа стая; възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на денонощни оперативни дежурни и изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление; издръжка на военен отдел; подготовка на доброволните формирования.
3. Функция "Образование" – възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в училищата, възнаграждения, осигурителни вноски в детските градини и за предучилищна подготовка на пет и шест годишните деца, заплати, осигурителни плащания и издръжка в други дейности по образованието;
4. Функция "Здравеопазване" – възнаграждения, осигурителни вноски в детски ясли и за медицински сестри в училищно здравеопазване, издръжка на здравните кабинети;
5. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" – възнаграждения, осигурителни плащания, издръжка, субсидии на организации с нестопанска цел;
6. Функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" – субсидия за читалища.

В разходите са разчетени и са осигурени в пълен размер средства за работни заплати и осигурителни плащания за дванадесет месеца на персонала, зает в държавните и общинските дейности.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности се предоставя по тримесечия съгласно разпределението в Закона за държавния бюджет на РБ.

Бюджетните кредити за осигурителни вноски са разчетени в съответствие с Кодекса за социалното осигуряване. Осигурителните вноски от работодател, съгласно Закона за бюджета на ДОО са в размер на 13,72% за родените преди 1960 г. и 10.92 % за родените след 31.12.1959 г., за ТЗ 0.7 %. Размерът на здравно-осигурителните вноски са 4,8 % за сметка на работодателя съгласно Закона за здравното осигуряване. Размерът на вноската за допълнително задължително пенсионно осигуряване от работодател е 2,8 %. Осигурителната вношка за Учителски пенсионен фонд е в размер на 4.3% и е изцяло за сметка на работодателя. Размерът на минималната работна заплата за страната от 01.01.2021 г. е в размер на 650.00 лева.

Приходи за делегираните от държавата дейности

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща субсидия за делегираните от държавата дейности §3111	3726410.00
2	Преходен остатък в лева по §9501, както следва:	173129.00
2.1	За СУ "Св.Паисий Хилендарски", както следва:	53071.00
2.1.1	- за дейност 322	53071.00
2.2	- Други дейности по втр.сигурност - д-ст 239	19411.00
2.3	- Програми за временна заетост	9283.00
2.4	- по Механизъм "Лична помощ" - д-ст 562	42326.00
2.5	- Дневен център за пълнолетни лица с увреждания д-ст 551	9215.00
2.6	- Център за обществена подкрепа - д-ст 526	1.00
2.7	- Център за социална рехабилитация и интеграция - д-ст 550	5.00
2.6	- за ДГ - дейност 311	23276.00
2.7	- Доброволни формирвания за защита при бедствия - д-ст 285	4335.00
2.8	- за ДЯ - дейност 431	12206.00
5.	Преходен остатък в левава равностойност по валутна сметка по проект "Еразъм+" на СУ по §9502	5610.00
6	§8803 - Събрани средства и извършени плащания от/за сметки да СЕС /чужди средства/ по проект "Еразъм +" в СУ	-5610.00
	ВСИЧКО:	3899539.00

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

Разпределение на делегираните от държавата разходи по функции и дейности

I. Функция "Общи държавни служби"

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1.Дейност 122 "Общинска администрация"

Щатна численост – 34 бр.

Разходът включва възнаграждение и осигурителни плащания

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 1201.50 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	496297.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	254293.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	242004.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	51600.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	9600.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	19100.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	19900.00

0209	Други плащания и възнаграждения	3000.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	130603.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	82652.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	32027.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	15924.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	678500.00

II. Функция "Отбрана и сигурност"

Група "Полиция, вътрешен ред и сигурност"

1. Дейност 239 "Други дейности по вътрешната сигурност"

Разходът включва материално стимулиране на 4 бр. обществени възпитатели, възнаграждения и издръжка на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни; оборудване на кабинети и издръжка на детските педагогически стаи и на районни полицейски инспектори

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	14600.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	14600.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1884.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1127.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	526.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	231.00
1000	Издръжка	40883.00
1015	Разходи за материали	17800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	8083.00
1020	Разходи за външни услуги	8000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	6000.00
1051	Разходи за командировка в страната	1000.00
5200	Придобиване на ДМА	4400.00
5203	Машини, съоразения, оборудване	2400.00
5205	Разходи за стопански инвентар	2000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	61767.00

Преходният остатък за дейността /19411 лв./, в §1015 - Разходи за материали -11 011 лв. , в §1030 Разходи за текущ ремонт - 6000 лв. §5203 "придобиване на машини, съоразения, оборудване" - 2 400 лв.

Група "Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии"

1. Дейност 282 "Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности"

Разходът включва средства за възнаграждения , осигуровки и издръжка на денонощни дежурни и охрана – 7 бр. , издръжка на военен отдел и средства за безопасни условия на труд

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 775.83 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	68146.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	68146.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	13094.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	8189.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	3271.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1634.00
1000	Издръжка	6100.00
1011	Храна	1860.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1050.00

1015	Разходи за материали	1500.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	990.00
1020	Разходи за външни услуги	500.00
1051	Разходи за командировка в страната	200.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	87340.00

1. Дейност 285 "Доброволни формирвания за защита при бедствия"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	0.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
1000	Издръжка	7690.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	0.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1016	Разходи за горива, вода, ел.енергия	2335.00
1020	Разходи за външни услуги	2355.00
1062	Разходи за застраховки	1000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	7690.00

Преходният остатък за дейността /4335 лв./, в §1016 - Разходи за горива, вода, ел.енергия - 2335 лв.
и §1015 - Разходи за материали - 2000 лв.

III. Функция "Образование"

1. Дейност 322 "Общообразователни училища"

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала и издръжка на
СУ „СВ. ПАИСИЙ ХИЛЕНДАРСКИ” ГР.КРЕСНА

Щатна численост - 46.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 1505.00 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	929314.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	929314.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	45700.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	6000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	34700.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	1500.00
0209	Други плащания и възнаграждения	3500.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	218627.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	117950.00
0552	Осигурителни вноски за Учителски пенсионен фонд	35957.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	44000.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	20720.00
1000	Издръжка	142285.00
1011	Храна	13272.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	2700.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	0.00
1015	Разходи за материали	26976.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	37525.00
1020	Разходи за външни услуги	40412.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2000.00
1051	Разходи за командировка в страната	1400.00
1062	Разходи за застраховки	0.00
1098	Други неklasифицирани разходи	18000.00

1900	Платени данъци, такси и административни санкции	3200.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	3200.00
4000	Стипендии	7569.00
5200	Придобиване на ДМА	5992.00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	5992.00
5203	Машины, съоразения, оборудване	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1352687.00

2. Дейност 338 “Ресурсно подпомагане”

Щатна численост - 2.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 1573.50 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	56460.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	56460.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	3200.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	300.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	2400.00
0209	Други плащания и възнаграждения	500.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	13260.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	6650.00
0552	Осигурителни вноски за Учителски пенсионен фонд	2430.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2600.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1580.00
1000	Издръжка	11960.00
1015	Разходи за материали	2100.00
1020	Разходи за външни услуги	1372.00
1098	Други неклассифицирани разходи	8488.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	84880.00

3. Дейност 389 “Други дейности по образованието”

Разходът включва заплати, осигурителни вноски и издръжка на дейностите по превоз на учениците.

Щатна численост -2.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 1017.00 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	0.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	0.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	700.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	500.00
0209	Други плащания и възнаграждения	200.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	0.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	0.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	0.00
1000	Издръжка	14100.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	600.00
1015	Разходи за материали	0.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	8300.00
1020	Разходи за външни услуги	3600.00
1051	Командировки в страната	0.00
1062	Разходи за застраховки	1600.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	200.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	200.00

	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	15000.00
--	------------------------	-----------------

4. Дейност 311 “Целодневни детски градини”

Разходът включва средства за заплати и осигурителни плащания на персонала, зает в целодневните детски градини и издръжка - средства за осигуряване условия за обучението и възпитанието на децата, за квалификация на педагогическия персонал

Щатна численост – 29 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. -1216.41 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	433262.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	433262.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	4750.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	3750.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0.00
0209	Други плащания и възнаграждения	1000.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	95101.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	50667.00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	11828.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	20796.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	11810.00
1000	Издръжка	66522.00
1011	Храна	24394.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	3500.00
1016	Разходи за горива, вода, ел.енергия	9102.00
1020	Разходи за външни услуги	656.00
1098	Други некласифицирани разходи	28870.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	599635.00

Преходният остатък за дейността /23276 лв./, в §1020 - Разходи за външни услуги /пътни на учителите/ - 656 лв., §1013 - Разходи за работно облекло 3500 лв., §1016 - Разходи за горива, вода, ел.енергия - 9102 лв., разликата за възнаграждения и осигурителни вноски.

IV. Функция “Здравеопазване”

1. Дейност 431 “Детски ясли”

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала в Детски ясли

Щатна численост – 16 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 925.45 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	177687.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	177687.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	0.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0.00
0209	Други плащания и възнаграждения	0.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	34151.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	21808.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	8529.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	3814.00
1000	Издръжка	87936.00
1098	Други некласифицирани разходи	87936.00

	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	299774.00
--	------------------------	------------------

Преходният остатък за дейността /12606 лв./ - за възнаграждения и осигурителни вноски

2. Дейност „Здравни кабинети в детски ясли и училища”

Разходът включва заплати и осигуровки на заетия медицински персонал в здравните кабинети

Щатна численост – 2,5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 1178.70 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	35361.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	35361.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	0.00
0209	Други плащания и възнаграждения	0.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	6631.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4175.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1697.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	759.00
1000	Издръжка	0.00
1012	Медикаменти	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	41992.00

V. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

1. Дейност 526 “Център за обществена подкрепа”

§	Наименование на параграфа	лв.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	105951.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	105951.00

2. Дейност 532 “Програма за временна заетост” - преходен остатък

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	7786.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	7786.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1497.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	928.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	374.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	195.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	9283.00

3. Дейност 550 “Център за социална рехабилитация и интеграция”

§	Наименование на параграфа	лв.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	140845.00

4. Дейност 551 “Дневен център за пълнолетни лица с увреждания”

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала и издръжка на

Дневен център за пълнолетни лица с увреждания

Щатна численост на персонала - 14.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 895.17 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	160110.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	160110.00

0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	13673.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	8000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	4673.00
0209	Други плащания и възнаграждения	1000.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	30773.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	19079.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	7685.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	4009.00
1000	Издръжка	34834.00
1011	Храна	7000.00
1012	Медикаменти	500.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	4350.00
1015	Разходи за материали	4000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	6084.00
1020	Разходи за външни услуги	2500.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2500.00
1051	Разходи за командировка в страната	500.00
1062	Разходи за застраховки	1300.00
1098	Други некласифицирани разходи	6100.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	900.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	100.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	800.00
5200	Придобиване на ДМА	2900.00
5203	Придобиване на машини, съоръжения и оборудване	2900.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	243190.00

Преходният остатък за дейността /9215лв./ е разпределен: 2900 лв. в §5203 "Придобиване на машини, съоръжения, оборудване"; 2500 лв. в §1030 - "Разходи за текущ ремонт" и 3725 лв. в §1098 - "Други некласифицирани разходи"

5. Дейност 561 "Асистентска подкрепа"

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	44460.00
0201	Възнаграждения на нещатен персонал, нает по тр.пр-я	44460.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	8547.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	5168.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2134.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1245.00
1000	Издръжка	6768.00
1015	Разходи за материали	1500.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	300.00
1020	Разходи за външни услуги	4968.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	59775.00

6. Дейност 562 "Лична помощ" - преходен остатък

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	35503.00
0201	Възнаграждения на нещатен персонал, нает по тр.пр-я	35503.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	6823.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4586.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1704.00

0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	533.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	42326.00

Група "Култура"

1. Дейност 738 "Читалища"

Численост – 6 субсидирани бройки

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	68904.00

Всичко разходи по бюджета за финансиране на държавните дейности

3899539.00

Приложение № 2

Разпределение на разходите държавна отговорност по параграфи:

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	2296277.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	2054273.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	242004.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	282332.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	157709.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	28900.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	65123.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	21400.00
0209	Други плащания и възнаграждения	9200.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	560991.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	322979.00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	50215.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	125343.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	62454.00
1000	Издръжка	419078.00
1011	Разходи за храна	46526.00
1012	Медикаменти	500.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	12200.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	0.00
1015	Разходи за материали	55876.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	72719.00
1020	Разходи за външни услуги	64363.00
1030	Разходи за текущ ремонт	10500.00
1051	Разходи за командировка в страната	3100.00
1062	Разходи за застраховки	3900.00
1098	Други некласифицирани разходи	149394.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	4300.00
4000	Стипендии	7569.00
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	315700.00
5200	Придобиване на ДМА	13292.00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	5992.00

5203	Машини, съоразения, оборудване	5300.00
5205	Разходи за стопански инвентар	2000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	3899539.00

Бюджет на община Кресна за местните дейности

1. Общинска администрация – издръжка и дофинансиране.
2. Общински съвет – възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка.
3. Функция “Образование” – издръжка на детски градини .
4. Функция "Здравеопазване" - издръжка на детски ясли.
5. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на Домашен социален патронаж, Клуб на пенсионера, разходи за издръжка на заетите по програмите за временна заетост.
6. Функция “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство, опазване на околната среда”- възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в дейностите Бани и перални, Водоснабдяване и канализации, Поддръжка на улици, Улично осветление, Други дейности по благоустрояването, Озеленяване, Чистота.
7. Функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности”- възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в дейностите Обредни домове и зали, Спортни бази за физкултура, Други дейности по спорта, Други дейности по културата.
8. Функция “Икономически дейности и услуги”- възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка дейностите: Горско и селско стопанство, Други дейности по икономиката, Пътища /включва и разходите за зимно поддържане и снегочистване/

I. Разработката на бюджета в дейностите “общинска отговорност” включва следната приходна база:

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща изравнителна субсидия §3112	656200.00
2	Данъчни приходи	349000.00
3	Неданъчни приходи	753657.00
4	Трансфер за зимно поддържане §3112	123600.00
5	Капиталова субсидия §3113	340700.00
6	Трансфери §6102	-47812.00
8	Преходен остатък, както следва:	525116.00
8.1	Трансфер за укрепване бряг на р.Струма	203842.00
8.2	Трансфер за реконструкция на водопроводна мрежа и резервоар в	125851.00
8.3	Капиталова субсидия	16200.00
8.4	Трансфер от МРРБ за ОУП	34830.00
8.5	Трансфер за Топъл обяд	3313.00
8.6	Трансфер за зимно поддържане	28100.00
8.4	Нецелеви ср-ва в местните дейности	112980.00
9	Преходен остатък в левава равностойност по валутни смети по	5429.00
10	§8803 - Чужди средства по по проект по ТГС България-Македония	-5429.00
	ВСИЧКО ПРИХОДИ:	2700461.00

Формираната приходна база за собствените приходи в цифрово изражение има следния вид:

	Наименование на парагарафа	Сума
	I. Собствени приходи	
	1. Данъчни приходи	349000.00
0100	Данък върху доходите на физически лица	18000.00
0103	Окончателен патентен данък	18000.00
1300	Имуществени дънъци	331000.00
1301	Данък върху недвижимите имоти	66000.00
1303	Данък върху превозните средства	230000.00
1304	Данък при придобиване на имущество	30000.00
1308	Туристически дънък	5000.00
2000	Други данъци	0.00
	II. Неданъчни приходи	753657.00
2400	Приходи и доходи от собственост	208000.00
2404	Нетни приходи от продажба на услуги	64000.00
2405	Приходи от наем на имущество	84000.00
2406	Приходи от наем на земя	60000.00
2700	Общински такси	472100.00
2701	за ползване на детски градини	20000.00
2702	за ползване на детски ясли	11000.00
2704	за ползване на Домашен социален патронаж	45000.00
2705	за ползване на пазари, тържища и други	10000.00
2707	за битови отпадъци	316000.00
2710	за технически услуги	25000.00
2711	за административни услуги	20000.00
2715	за откупуване на гробни места	0.00
2717	за притежаване на куче	100.00
2729	Други общински такси	25000.00
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	27000.00
2802	Глоби, санкции и наказателни лихви	2000.00
2809	Наказателни лихви за данъци	25000.00
3600	Други неданъчни приходи	1000.00
3619	Други неданъчни приходи	1000.00
3700	Внесени ДДС и други данъци	-71843.00
3701	Внесен ДДС -/-	-66843.00
3702	Внесен данък върху приходите от стопанската дейност -/-	-5000.00
4000	Постъпления от продажби на нефинансови активи	117400.00
4022	Постъпления от продажби на сгради	25000.00
4030	Постъпления от продажба на НДМА	55000.00
4040	Постъпления от продажби на земя	37400.00

	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	1102657.00
--	----------------------------------	-------------------

Приложение № 3

Разпределение на разходите местна отговорност по функции и дейности

I. Функция "Общи държавни служби"

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1. Дейност 122 "Общинска администрация" - издръжка

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	165170.00
1013	Постелен инвентар и работно облекло	3150.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	500.00
1015	Разходи за материали	20000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	60220.00
1020	Разходи за външни услуги	57000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	10000.00
1051	Разходи за командировка в страната	2000.00
1062	Разходи за застраховки	4000.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	5000.00
1098	Други неklasифицирани разходи	3300.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	20000.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	10000.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	10000.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20000.00
4219	Други текущи трансфери за домакинствата	10000.00
4600	Разходи за членски внос	3000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
5200	Придобиване на ДМА	0.00
5205	Придобиване на стопански инвентар	0.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	0.00
5300	Придобиване на НМДА	0.00
5301	Придобиване на програмни продукти	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	218170.00

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1. Дейност 122 "Общинска администрация" - дофинансиране

Щатна численост - 4 бр.

§	Наименование на параграфа	
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	50600.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	45080.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	5520.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1511.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1511.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	10679.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	6808.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2654.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1217.00

	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	62790.00
--	------------------------	-----------------

1. Дейност 123 "Общински съвет" - възнаграждения и издръжка
СБРЗ за ОбА - 1202 лв., за общински съветници - 601 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	41808.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	41808.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	105142.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	11394.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00
0209	Други плащания и възнаграждения	92748.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	28052.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	17176.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	7006.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	3870.00
1000	Издръжка	9108.00
1011	Разходи за храна	500.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	600.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2158.00
1020	Разходи за външни услуги	1500.00
1051	Разходи за командировка в страната	500.00
1098	Други некласифицирани разходи	1650.00
4600	Разходи за членски внос	390.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	184500.00

II. Функция "Отбрана и сигурност"

Група "Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии"

1. Дейност 284 "Ликвидиране на последствията от стихийни бедствия" - преходен остатък

5100	Основен ремонт на ДМА	203842.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	203842.00

III. Функция "Образование"

1. Дейност 311 "Целодневни детски градини" - издръжка

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1080.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1080.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	129.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	67.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	39.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	23.00
1000	Издръжка	67391.00
1011	Разходи за храна	30000.00
1013	Разходи за работно облекло	0.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200.00
1015	Разходи за материали	7000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	25291.00

1020	Разходи за външни услуги	3000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000.00
1051	Разходи за командировка в страната	300.00
1062	Разходи за застраховки	600.00
1098	Други неклассифицирани разходи	0.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	2400.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	2400.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	71000.00

1. Дейност 322 "Общообразователни училища"

§	Наименование на параграфа	лв.
5100	Основен ремонт на ДМА	21960.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	21960.00

IV. Функция "Здравеопазване"

1. Дейност 431 "Целодневни детски ясли" - издръжка

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1080.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1080.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	129.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	67.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	39.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	23.00
1000	Издръжка	35391.00
1011	Разходи за храна	13000.00
1013	Разходи за работно облекло	2550.00
1015	Разходи за материали	1800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	15841.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	500.00
1051	Разходи за командировка в страната	100.00
1062	Разходи за застраховки	600.00
1098	Други неклассифицирани разходи	0.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	400.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	100.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	300.00
5200	Придобиване на ДМА	0.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	37000.00

V. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"

Група "Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта"

1. Дейност 524 "Домашен социален патронаж" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост - 7.5 бр. в ДСП

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. -794.42 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	71498.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	71498.00

0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	3225.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1080.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	2145.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	13871.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	8375.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	3471.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2025.00
1000	Издръжка	79156.00
1011	Разходи за храна	59313.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1125.00
1015	Разходи за материали	2500.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	14318.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1051	Разходи за командировка в страната	200.00
1062	Разходи за застраховки	700.00
1098	Други неклассифицирани разходи	0.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	250.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	200.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	50.00
5200	Придобиване на ДМА	2818.00
5203	Придобиване на машини, съоразения и оборудване	2818.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	170818.00

Преходният остатък по проект "Топъл обяд" - 313 лв. в отразен в §1011 - Разходи за храна

2. Дейност 525 "Клубове на пенсионера, инвалида и други" - възнаграждения и издръжка до 31.03

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. -748.80 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	2246.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	2246.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	67.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	67.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	432.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	261.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	108.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	63.00
1000	Издръжка	488.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	0.00
1015	Разходи за материали	200.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	288.00
1020	Разходи за външни услуги	0.00
1098	Други неклассифицирани разходи	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	3233.00

VI. Функция "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда"

Група "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство"

1.Дейност 603 "Водоснабдяване и канализации"

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2000.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2000.00

1000	Издръжка	14000.00
1015	Разходи за материали	5000.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	8000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	262051.00
5200	Придобиване на ДМА	69679.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	69679.00
5203	Придобиване на машини, съоразения и оборудване	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	347730.00

2. Дейност 604 "Осветление на улици и площади

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	203000.00
1015	Разходи за материали	3000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	120000.00
1020	Разходи за външни услуги	79000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	12081.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	11081.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	1000.00
5200	Придобиване на ДМА	88321.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	88321.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	303402.00

3. Дейност 605 "Бани и перални"

Щатна численост - 3бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. -788.67 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	28392.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	28392.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	10274.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	7800.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	852.00
0208	Обезщетения на персонала	1622.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5457.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3823.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1363.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	271.00
1000	Издръжка	9877.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	450.00
1015	Разходи за материали	3000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2427.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	3000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	54000.00

4. Дейност 606 "Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа"

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	123980.00
1020	Разходи за външни услуги	3000.00

1030	Разходи за текущ ремонт	120980.00
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
5200	Придобиване на ДМА	111322.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	111322.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	235302.00

112 980 лв. от преходен остатък

4. Дейност 619 "Други дейности по благоустрояването"

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	7000.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	5000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
5200	Придобиване на ДМА	13000.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	13000.00
5300	Придобиване на НМДА	34830.00
5309	Придобиване на други нематериални дълготрайни активи	34830.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	54830.00

Група "Опазване на околната среда"

1. Дейност 622 "Озеленяване"

Щатна численост - 16бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 790.40 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	9485.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	9485.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	285.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	285.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1823.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1102.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	455.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	266.00
1000	Издръжка	11407.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150.00
1015	Разходи за материали	8000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	1257.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	23000.00

2. Дейност 623 "Чистота"

Реално заети през 2021 г. - 4 щ. бр.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	36941.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	36941.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	0.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	7100.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4293.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1773.00

0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1034.00
1000	Издръжка	187140.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	600.00
1015	Разходи за материали	1505.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	0.00
1020	Разходи за външни услуги	185035.00
1030	Разходи за текущ ремонт	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	231181.00

VII. Функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности"

Група "Физкултура и спорт"

1.Дейност 714 "Спортни бази за масова физкултура"

Щатна численост – 1 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 785.20 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	9422.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	9422.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	13403.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	13120.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	283.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1811.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1095.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	452.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	264.00
1000	Издръжка	10364.00
1012	Разходи за медикаменти	300.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150.00
1015	Разходи за материали	1500.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	5114.00
1020	Разходи за външни услуги	2500.00
1051	Разходи за командировки в страната	500.00
1062	Разходи за застраховки	300.00
1098	Други неklasифицирани разходи	0.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	0.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	0.00
4500	Субсидии за организации с нестопанска цел	25000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	25000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	85000.00

2.Дейност 719 "Други дейности по спорта"

0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1400.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1400.00
1000		700.00
1020	Разходи за външни услуги	700.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2100.00

Група "Култура"

1.Дейност 745 "Обредни домове и зали"

Щатна численост – 1.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 740.80 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	8890.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	8890.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	133.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	133.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1709.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1157.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	427.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	125.00
1000	Издръжка	6608.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	225.00
1015	Разходи за материали	1500.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	4633.00
1020	Разходи за външни услуги	0.00
1051	Разходи за командировки в страната	0.00
1062	Разходи за застраховки	250.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	160.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	100.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	60.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	17500.00

2. Дейност 759 "Други дейности по културата"

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1073.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1073.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	127.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	66.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	39.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	22.00
1000	Издръжка	16000.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1062	Разходи за застраховки	660.00
1098	Други неклассифицирани разходи	12340.00
5200	Придобиване на ДМА	0.00
5206	Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	17200.00

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

Група "Селско и горско стопанство"

1. Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство"

Щатна численост - 5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 827.93 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	49676.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	49676.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	5690.00

0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	4200.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1490.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	9549.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	5773.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2385.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1391.00
1000	Издръжка	23131.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	750.00
1015	Разходи за материали	1000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1181.00
1020	Разходи за външни услуги	20000.00
1051	Разходи за командировка	200.00
4600	Разходи за застраховки	454.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	88500.00

Група "Транспорт и съобщения"

1. Дейност 832 "Пътища"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	8850.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	8850.00
1000	Издръжка	166700.00
1020	Разходи за външни услуги	159700.00
1030	Разходи за текущ ремонт	7000.00
5100	Основен ремонт	0.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	175550.00

Група "Други дейности по икономика"

1. Дейност 898 "Други дейности по икономиката"

Щатна численост -5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2021 г. - 841.47 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	50488.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	50488.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	7515.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	6000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1515.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	9704.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	6161.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2423.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1120.00
1000	Издръжка	15293.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	750.00
1015	Разходи за материали	1543.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	0.00
1051	Разходи за командировка	1000.00
1020	Разходи за външни услуги	12000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	83000.00

IX. Функция "Разходи неклассифицирани в другите функции"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
---	---------------------------	-----

9700	Резерв	8853.00
-------------	---------------	----------------

ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ:

2700461.00

Приложение №4

Разпределение на разходите от местни дейности по параграфи:

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	359446.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	353926.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	5520.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	162728.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	11394.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	48683.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	8281.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	1622.00
0209	Други плащания и възнаграждения	92748.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	90572.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	56224.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	22634.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	11714.00
1000	Издръжка	1151904.00
1011	Разходи за храна	102813.00
1012	Медикаменти	300.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	10500.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	900.00
1015	Разходи за материали	63548.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	253471.00
1020	Разходи за външни услуги	534692.00
1030	Разходи за текущ ремонт	151480.00
1051	Разходи за командировка в страната	4800.00
1062	Разходи за застраховки	7110.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	5000.00
1098	Други неklasифицирани разходи	17290.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	35291.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	21481.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	13810.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20000.00
4219	Други текущи трансфери за домакинствата	10000.00
4500	Субсидии за организации с нестопанска цел	25000.00
4600	Разходи за членски внос	3844.00
5100	Основен ремонт на ДМА	512853.00
5200	Придобиване на ДМА	285140.00
5201	Компютри	0.00
5203	Машины, съоразения, оборудване	2818.00
5205	Придобиване на стопански инвентар	0.00
5206	Инфраструктурни обекти	282322.00
5209	Придобиване на други ДМА	0.00
5300	Придобиване на НМДА	34830.00

5301	Придобиване на програмни продукти	0.00
5309	Придобиване на други нематериални дълготрайни активи	34830.00
9700	Резерв	8853.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2700461.00

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ:

I. Държавни дейности

№	Наименование на функцията	Проект 2021 г.
1	Общи държавни служби	678500.00
2	Отбрана и сигурност	156797.00
3	Образование	2052202.00
4	Здравеопазване	341766.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	601370.00
6	Почивно дело, култура и религиозни дейности	68904.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	3899539.00

II. Местни дейности и дофинансиране

№	Наименование на функцията	Проект 2021 г.
1	Общи държавни служби	465460.00
2	Отбрана и сигурност	203842.00
3	Образование	92960.00
4	Здравеопазване	37000.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	174051.00
6	Жилищно строителство и БКС	1249445.00
7	Почивно дело, култура и религиозни дейности	121800.00
8	Икономически дейности и култура	347050.00
9	Некласифицирани в другите функции	8853.00

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА СЪВЕТНИЦИ,

Предвид гореизложеното и на основание чл.52, ал.2 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2021 г., ПМС №408 от 23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Кресна, **моля да приемете Проекта за бюджет на община Кресна за 2021 г.**, както следва:

1.1. По приходите:	6600000.00
1.1.1. Приходи с държавен характер	3899539.00
В т.ч.:	
1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	3726410.00
1.1.1.2. Преходен остатък	178739.00
1.1.1.3. Средства по ЗДБРБ	-5010.00
1.1.2. Приходи с общински характер	2700461.00
В т.ч.:	
1.1.2.1. Изравнителна субсидия /без трансфера за зимно поддържане/	656200.00

1.1.2.2. Данъчни приходи	349000.00
1.1.2.3. Неданъчни приходи	753657.00
1.1.2.4. Трансфер за зимно поддържане	123600.00
1.1.2.5. Капиталова субсидия	340700.00
1.1.2.6. Предоставени трансфери	-47812.00
1.1.2.7. Преходен остатък	530545.00
1.1.2.8. Средства по §8803	-5429.00

1.2. По разхода 6600000.00

В т.ч.:

1.2.1. За делегираните от държавата дейности	3899539.00
1.2.2. За допълнително финансиране със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия на делегираните от държавата дейности	62790.00
1.2.3. За местни дейности	2637671.00
в т.ч. Резерв	8853.00

2. Приема разпределението на бюджета по дейности, функции и параграфи на държавните и общинските дейности, съгласно Приложения № № 1,2,3,4;

3. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа - придържане към балансирано бюджетно салдо;

4. Приема програма за капиталовите разходи за 2021 г., съгласно Приложение №13 - Списък на обектите, финансирани със средства от капиталови разходи, както следва:

4.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 340 700 лв. и 16 200 лв. от преходен остатък от целевата субсидия за капиталови разходи от 2020 г. по Приложение №13 за финансиране на капиталовите разходи през 2021 г.;

4.2. Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 111 400 лв., съгласно Приложение №13

4.3. Приема разчет за капиталови разходи от преходните остатъци на делегираните от държавата дейности, както следва: за дейност 322 "Общообразователни училища" - 5 992 лв., за д-ст 239 "Други дейности по вътрешната сигурност" - 4400 лв. и д-ст 551 "Дневен център за пълнолетни лица с увреждания - 2900 лв., съгласно Приложение №13;

4.4 Целеви остатъци за капиталови разходи, както следва: - за "Общ устройствен план" - 34830 лв.; "Укрепване на речен бряг на р.Струма" - 203842 лв.; "Реконструкция на водопроводна мрежа и резервор с.Стара Кресна" - 125851 лв.

5. Утвърждава разходите за заплати за 2021 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет и определя:

5.1 Числеността на персонала за делегираната от държавата дейност "Общинска администрация" съгласно Приложение №2 и №4;

5.2 Разпределението на плановите разходи за заплати за 2021 г., съгласно Приложение №2 и №4;

5.3. Определя численост на персонала по функции в държавни и общински дейности описани в Проекта бюджета за 2021 г.;

6. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва:

6.1. Членски внос - 3844.00 лв.;

6.2. Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет - 20000 лв., които да бъдат изплащани според изпълнението на бюджета на община Кресна;

6.3. Други текущи трансфери за домакинствата - 10 000 лв. за покриване на таксите за ползване на детска ясла и детска кухня на децата до 3 г. възраст, които са освободени от заплащането на такава;

6.4 Одобрява бюджетни кредити по бюджета за 2021 г., предоставени във вид на помощ за разходи за прогребения /ковчег/ в размер на 80 лв., която се дава за самотни, без близки и роднини, бездомни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица;

6.5. Субсидии за:

- 6.5.1 За читалища - 68 904 лв.;
- 6.5.2 За ЦСРИ И ЦОП - 246 796 лв.;
- 6.5.3 За футболен клуб "Перун" гр.Кресна - 20 000 лв.;
- 6.5.4 За футболен клуб с.Долна Градешница - 5000 лв.
- 6.6 Упълномощава Кмета да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на средствата по т.6.1-6.5;
7. Приема лимит за представителни цели на Кмета на община Кресна в размер на 3 300 лв. и лимит за представителни цели на Председателя на ОбС гр.Кресна в размер на 1650 лв.;
8. Приема лимит за СБКО в размер до 3% от средствата за работна заплата по трудови правоотношения;
9. Приема лимит за разходи за гориво на кмет на община, кметовете на кметства и кметските наместници, както следва:
- 9.1. За Кмета на община Кресна - 300 литра гориво на месец;
- 9.2. За Кметовете на с.Долна Градешница, с.Сливница и с.Г.Брезница по 30 литра гориво на месец;
- 9.3. Кметски наместник на с.Стара Кресна - 50 литра гориво на месец;
- 9.4. Кметски наместник на с.Ощава - 65 литра гориво на месец;
- 10.Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение № 12;
11. Одобрява индикативен разчет за сметките за средствата от Европейски съюз , съгласно Приложение №8;
12. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местни дейности с показатели за 2021 г. и прогнозни показатели за периода 2022 и 2023 г., както и бюджетна прогноза 2022 - 2024 г., по Приложение № 14;
13. Определя като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити директора на СУ "Св.Паисий Хилендарски" - гр.Кресна;
14. Определя максимален размер на новите задължения за разходи в размер до 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години съгласно чл.94, ал.3 от ЗПФ ;
15. Определя маскимальния размер на ангажиментите за разходи в размер до 50% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години съгласно чл.94, ал.4 от ЗПФ ;
16. Определя просрочените задължения от минали години в размер на 427 632 лв. и задължения по заведени съдебни дела в размер на 2 128 423 лв., от които от бюджета за 2021 г. да бъдат разплатнени, по План-график за погасяване Приложение № 5 - 273 450 лв., определя и размера на просрочените вземания от минали години,които да бъдат погасени през 2021 г. в размер на 182 000 лв.;
17. Оправомощава Кмета да извърши компенсирани промени:
- 17.1. В частта за делегираните от държавата дейности - между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;
- 17.2. В частта за местните дейности - между утвърдените разходи в рамките на една дейност, или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите;
- 17.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи;
- 18. Възлага на Кмета на общината:**
- 18.1 Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;
- 18.2. Да определи конкретните правомощия и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;
- 18.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;
- 18.4. Да ограничава или спира финансиране на бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина и при неспазване на приетите приоритети и разписаните правила по Системата за финансово управление и контрол;
- 18.5. Да информира Общински съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на

бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи;

18.6. Да включва информация по чл.125, ал.4 от Закона за публичните финанси в тримесечните отчети;

18.7 Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейски съюз по отделните общински проекти , в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и Министерството на финансите;

19. Упълномощава Кмета:

19.1. Да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по други международни, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет;

19.1.1 За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2021 г.;

19.1.2. При предоставяне на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от ЗПФ;

19.1.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл.104, ал.1, т.4 от ЗПФ;

19.1.4. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на общински съвет;

19.2. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината;

19.3 Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по Европейски структурни и инвестиционни фондове и от други донори, по международни, национални и други програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие;

19.4 Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти;

19.5. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства и в съответствие с волята на дарителя;

20. Приема разпределението на Преходните остатъци по Справка за разпределение на преходните остатъци от 2020 г. по бюджета на общината от 2021 г. - Приложение № 6.

21. Приема обобщения бюджет и бюджета на разходите по кметства на територията на община Кресна съгласно Приложение №14.

22. приема за сведение протокола от пуоличното обсъждане на бюджета съгласно приложение № 10

Допълнителни приложения:

1. Приложение № 7 - Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2021 г. на община Кресна;

2. Приложение №9- Разпределение на субсидията за 2021 г. по читалища;

3. Приложение № 10 -Информация по план-сметката по чл.66 от ЗМДТ и 4 бр. калкулации за ТБО; придобиване на имущество;

4. Приложение № 11 - Бюджет и щатно разписание на д-ст 550 "Център за социална рехабилитация и интеграция" и дейност 526 "Център за обществена подкрепа";

5. Приложение №12 - Списък на лицата, които имат право на транспортни разноски;

6. Приложение №13 - Списък на обектите, финансирани със средства от капиталови разходи на община Кресна;

7. Приложение №15 -Бюджетна прогноза.

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ
кмет на община Кресна

СЪГЛАСУВАЛ:

инж.Петър Петров
заместник-кмет по стопанските дейности

ИЗГОТВИЛ:

Настя Нушкова
Директор на Дирекция "ФСДАО"

|

