



БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА КРЕСНА ЗА 2014 Г.

Нормативна база: Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 г. , Закона за публичните финанси, чл. 21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация.

Със Закона за ДБРБ за 2014 г. са определени размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2014 г. под формата на обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности /обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища/ и целева субсидия за капиталови разходи.

Размерът на стойностните и натурални показатели на общината за делегираните от държавата дейности са определени РМС № 658 от 31.10.2013 г.. Конкретните разчетни натурални и стойностни показатели, на основата на които са определени разходите за държавни дейности за община Кресна са посочени в писмо на Министерство на финансите - Приложение №1 Натурални и стойностни показатели.

Бюджет на община Кресна за делегираните от държавата дейности

Делегираните от държавата дейности по бюджета на община Кресна са следните:

1. Функция "Общи държавни служби" – заплати и осигурителни плащания;
2. Функция "Отбрана и сигурност"- заплати и осигурителни плащания на денонощните дежурни, издръжка на военен отдел, заплати и осигурителни плащания на обществен възпитател, издръжка на местната комисия за МКБППМН и средства за отбранително-мобилизационна подготовка;
3. Функция "Образование" – заплати, осигурителни плащания и издръжка в училищата, заплати и осигурителни плащания в детските градини и други дейности по образованието, предучилищна подготовка на 6-годишни деца ;
4. Функция "Здравеопазване" – заплати и осигурителни плащания на медицински сестри в детски градини и училищно здравеопазване, издръжка на здравните кабинети;
5. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"- заплати, осигурителни плащания, субсидии на организации с нестопанска цел;
6. Функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" – субсидия за заплати, осигуровки и издръжка на 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 Проектозакона за държавния бюджет на РБ за 2014 г. Бюджетните кредити за осигурителни вноски са разчетени в съответствие с Кодекса за социалното осигуряване. Осигурителните вноски , съгласно Закона за бюджета на ДОО са в размер на 13,3 % за родените преди 1960 г. и 10,5 % за родените след 31.12.1959 г. 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 е 2,8 %. Осигурителната вношка за Учителски пенсионен фонд е в размер на 4.3% и е изцяло за сметка на работодателя. Минималната работна заплата за страната от 01.01.2014 г. е в размер

на 340.00 лева.

Приходи за делегираните от държавата дейности

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща субсидия за делегираните от държавата дейности §3111	1775968.00
3	Преходен остатък, както следва	12725.00
	- СОУ "Св.Паисий Хилендарски"	2698.00
	- Целодневна Детска Ясла	9158.00
	- Целодневна детска градина	869.00
	ВСИЧКО:	1788693.00

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

Разпределение на делегираните от държавата разходи по функции и дейности

І. Функция "Общи държавни служби"

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1.Дейност 122 "Общинска администрация"

Щатна численост – 36,00 бр.

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	268260.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	166908.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	101352.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	20756.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	17664.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	1292.00
0209	Други плащания и възнаграждения	800.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	66484.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	40196.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	18316.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	7972.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	355500.00

ІІ. 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, издръжка на детските педагогически стаи

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	10560.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	10560.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1553.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	750.00

0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	507.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	296.00
1000	Издръжка	5828.00
1015	Разходи за материали	1800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3100.00
1020	Разходи за външни услуги	700.00
1051	Разходи за командировка в страната	228.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	17941.00

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 – 8 бр. , издръжка на военен отдел и средства за безопасни условия на труд

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	38764.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	38764.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	7041.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4592.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1885.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	564.00
1000	Издръжка	4555.00
1011	Храна	1830.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	800.00
1015	Разходи за материали	525.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	800.00
1020	Разходи за външни услуги	500.00
1051	Разходи за командировка в страната	100.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	50360.00

III. Функция "Образование"

1. Дейност 322 "Общообразователни училища"

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

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	430000.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	430000.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	27300.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	5000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	19000.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	2000.00
0209	Други плащания и възнаграждения	1300.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	79000.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	40000.00
0552	Осигурителни вноски за Учителски пенсионен фонд	13500.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	18000.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	7500.00
1000	Издръжка	109570.00
1011	Храна	13000.00

1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	4000.00
1015	Разходи за материали	7000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	40000.00
1020	Разходи за външни услуги	15272.00
1030	Разходи за текущ ремонт	5000.00
1051	Разходи за командировка в страната	2600.00
1098	Други неклассифицирани разходи	22698.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	1400.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	1400.00
4000	Стипендии	6177.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	653447.00

1. Дейност 337 “Извънучилищни дейности”

1000	Издръжка	5432.00
1015	Разходи за материали	932.00
1020	Разходи за външни услуги	4500.00

2. 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 – 28 бр.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	195456.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	195456.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	16985.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2200.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	5005.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	9480.00
0209	Други плащания и възнаграждения	300.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	40904.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	23126.00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	5526.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	9382.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2870.00
1000	Издръжка	6845.00
1011	Храна	5976.00
1098	Други неклассифицирани разходи	869.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	260190.00

IV. Функция “Здравеопазване”

1. Дейност 431 “Детски ясли”

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала в Детски ясли и заплати и осигуровки, и издръжка на заетите в здравните кабинети към детски градини и училищата.

Щатна численост – 19 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	102888.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	102888.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	15220.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	3700.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	5020.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	4500.00
0209	Други плащания и възнаграждения	2000.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	21068.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	14233.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	5239.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1596.00
1000	Издръжка	49380.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1600.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2000.00
1015	Разходи за материали	5000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	9350.00
1020	Разходи за външни услуги	20000.00
1062	Разходи за застраховки	2000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	9430.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	9158.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	197714.00

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

Щатна численост – 3,00 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	18372.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	18372.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	464.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	400.00
0209	Други плащания и възнаграждения	64.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	3325.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2256.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	882.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	187.00
1000	Издръжка	2188.00
1012	Медикаменти	300.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	250.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1350.00
1020	Разходи за външни услуги	200.00
1051	Разходи за командировка в страната	88.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	24349.00

V. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

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

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	38985.00

1. Дейност 551 "Център за възрастни хора с увреждания"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	146375.00

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

Група "Култура"

Численост – 6 субсидирани бройки

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	38400.00

Всичко разходи по бюджета за финансиране на държавните дейности

1788693.00

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	1014976.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	913624.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	101352.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	130049.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	56428.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	22460.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	29425.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	17272.00
0209	Други плащания и възнаграждения	4464.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	219375.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	125153.00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	19026.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	54211.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	20985.00
1000	Издръжка	183798.00
1011	Разходи за храна	20806.00
1012	Медикаменти	300.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	6650.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2000.00
1015	Разходи за материали	15257.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	54600.00
1020	Разходи за външни услуги	41172.00
1030	Разходи за текущ ремонт	5000.00
1051	Разходи за командировка в страната	3016.00
1062	Разходи за застраховки	2000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	32997.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	1400.00
4000	Стипендии	6177.00
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	223760.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	9158.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1788693.00

Бюджет на община Кресно за местните дейности

1. Общинска администрация – издръжка;
2. Общински съвет – заплати, осигурителни плащания и издръжка;
3. Функция “Образование” – издръжка на детски градини ;
4. Функция "Здравеопазване" - издръжка на детски ясли;
5. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – заплати, осигурителни плащания и издръжка на домашен социален патронаж, разходи за издръжка на заетите по програмите за временна заетост, издръжка на клубовете на пенсионера;
6. Функция “Жилищно строителство и БКС”- заплати ,осигурителни плащания и издръжка в дейностите В и К, озеленяване, чистота, улично осветление, други дейности по благоустрояването;
7. Функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности”- заплати, осигурителни плащания и издръжка в дейностите Обредни домове и зали, Музеи с местен характер, субсидии за спортни клубове;
8. Функция “Икономически дейности и услуги”- заплати и осигурителни плащания на дейност “Други дейности по икономиката”, ремонт пътища.

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

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща изравнителна субсидия §3112	423500.00
2	Данъчни приходи	160000.00
3	Неданъчни приходи	812160.00
4	Трансфер за зимно поддържане §3112	38200.00
5	Трансфер за основен ремонт на пътища §3113	155700.00
6	Капиталова субсидия §3113	89200.00
7	Трансфери §6200	-34320.00
9	Преходен остатък, както следва:	211.00
	- Наличност по валутните смети, по проекти по ТГС	211.00
	ВСИЧКО ПРИХОДИ:	1644651.00

Приложение № 3

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

	Наименование на параграфа	Сума
	I. Собствени приходи	
	1. Данъчни приходи	160000.00
0100	Данък върху доходите на физически лица	16000.00
0103	Окончателен патентен данък	16000.00
1300	Имуществени дънъци	143000.00
1301	Данък върху недвижимите имоти	36000.00
1303	Данък върху превозните средства	86000.00
1304	Данък при придобиване на имущество	20000.00
1308	Туристически дънък	1000.00
2000	Други данъци	1000.00
	II. Неданъчни приходи	812160.00

2400	Приходи и доходи от собственост	93000.00
2404	Нетни приходи от продажба на услуги	15000.00
2405	Приходи от наем на имущество	38000.00
2406	Приходи от наем на земя	40000.00
2700	Общински такси	344800.00
2701	за ползване на детски градини	30000.00
2702	за ползване на детски ясли	18000.00
2704	за ползване на Домашен социален патронаж	50000.00
2705	за ползване на пазари, тържища и други	8000.00
2707	за битови отпадъци	179300.00
2710	за технически услуги	23000.00
2711	за административни услуги	20000.00
2715	за откупуване на гробни места	1000.00
2717	за притежаване на куче	500.00
2729	Други общински такси	15000.00
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	15000.00
2802	Глоби, санкции и наказателни лихви	15000.00
3600	Други неданъчни приходи	10000.00
3619	Други неданъчни приходи	10000.00
3700	Внесени ДДС и други данъци	-27840.00
3701	Внесен ДДС /-/	-26400.00
3702	Внесен данък върху приходите от стопанската дейност /-/	-1440.00
4000	Постъпления от продажби на нефинансови активи	358000.00
4022	Постъпления от продажби на сгради	82770.00
4040	Постъпления от продажби на земя	62230.00
4026	Постъпления от продажба на инфраструктурни обекти	213000.00
4100	Приходи от концесии	7200.00
4500	Помощи и дарения от страната	12000.00
	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	972160.00

Приложение №4

Разпределение на разходите държавна 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	161425.00
1013	Постелен инвентр и работно облекло	2300.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	800.00
1015	Разходи за материали	20000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	53000.00
1020	Разходи за външни услуги	42000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	13000.00
1051	Разходи за командировка в страната	2500.00
1062	Разходи за застраховки	6825.00
1091	Други разходи за СБКО	1000.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	15000.00

1098	Други неклассифицирани разходи	5000.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	12000.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	4000.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	8000.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	27000.00
4600	Разходи за членски внос	2000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
5200	Придобиване на ДМА	9400.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	9400.00
9700	Резерв	21175.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	233000.00

1. Дейност 123 "Общински съвет" - възнаграждения и издръжка

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	13620.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	13620.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	70840.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	9456.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00
0209	Други плащания и възнаграждения	60384.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	14685.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	9259.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	3872.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1554.00
1000	Издръжка	17945.00
1011	Разходи за храна	590.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	800.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	500.00
1015	Разходи за материали	4000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	4055.00
1020	Разходи за външни услуги	3000.00
1051	Разходи за командировка в страната	2000.00
1052	Разходи за командировка в чужбина	1000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	2000.00
4600	Разходи за членски внос	1000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	118090.00

III. Функция "Образование"

1. Дейност 311 "Целодневни детски градини" - издръжка

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	77400.00
1011	Разходи за храна	42000.00
1013	Разходи за работно облекло	3100.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	500.00
1015	Разходи за материали	3000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	22000.00
1020	Разходи за външни услуги	3000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2000.00

1051	Разходи за командировка в страната	300.00
1062	Разходи за застраховки	1000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	500.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	200.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	200.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	77600.00

IV. Функция “Здравеопазване”

1. Дейност 431 “Целодневни детски ясли” - издръжка

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	30400.00
1011	Разходи за храна	15000.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	300.00
1015	Разходи за материали	800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	10000.00
1020	Разходи за външни услуги	1500.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2000.00
1051	Разходи за командировка в страната	300.00
1098	Други неклассифицирани разходи	500.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	300.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	300.00
5200	Придобиване на ДМА	33640.00
5206	Изграждане на инж.фраструктурни обекти	33640.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	64340.00

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 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	27096.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	27096.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1310.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	500.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	810.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	4901.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2951.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1302.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	648.00
1000	Издръжка	66593.00
1011	Разходи за храна	46000.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	700.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	16093.00
1020	Разходи за външни услуги	1200.00
1051	Разходи за командировка в страната	100.00

1062	Разходи за застраховки	300.00
1098	Други некласифицирани разходи	200.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	99900.00

2. Дейност 525 "Клубове на пенсионера, инвалида и други" - възнаграждения и издръжка
Щатна численост -1.5 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	5355.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	5355.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	160.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	160.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	970.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	712.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	258.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0.00
1000	Издръжка	1975.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	100.00
1015	Разходи за материали	300.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	975.00
1020	Разходи за външни услуги	500.00
1098	Други некласифицирани разходи	100.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	8460.00

2. Дейност 533 "Други програми и дейности по осигуряване на заетост"
Щатна численост - 7 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	12240.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	12240.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	150.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	150.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2216.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1285.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	588.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	343.00
1000	Издръжка	1300.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	300.00
1015	Разходи за материали	500.00
1020	Разходи за външни услуги	500.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	15906.00

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	5000.00

1015	Разходи за материали	3000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	1400.00
5200	Придобиване на ДМА	34000.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	30000.00
5203	Придобиване на машини, съоразения и оборудване	4000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	42400.00

2. Дейност 604 "Осветление на улици и площади

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	128000.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	108000.00
1020	Разходи за външни услуги	20000.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	2500.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	2500.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	130500.00

3. Дейност 605 "Бани и перални"

Щатна численост - 3бр.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	15360.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	15360.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	800.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	500.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	300.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2780.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2043.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	737.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0.00
1000	Издръжка	5700.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	300.00
1015	Разходи за материали	1800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1600.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	21000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	45640.00

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

§	Наименование на параграфа	лв.
5100	Основен ремонт на ДМА	51100.00
5200	Придобиване на ДМА	22600.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	22600.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	73700.00

4. Дейност 619 "Други дейности по благоустрояването"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
5100	Основен ремонт на ДМА	0.00
5200	Придобиване на ДМА	256300.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	256300.00
9700	Резерв	4460.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	260760.00

Група "Опазване на околната среда"

1. Дейност 623 "Чистота"

Щатна численост – 7 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	26090.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	26090.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2470.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	2470.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	4722.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3470.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1252.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0.00
1000	Издръжка	97883.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1700.00
1015	Разходи за материали	15107.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	79076.00
1030	Разходи за текущ ремонт	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	131165.00

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

Група "Физкултура и спорт"

Дейност 714 "Спортни бази за масова физкултура"

Щатна численост – 1 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	4704.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	4704.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	550.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	400.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	150.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	852.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	494.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	226.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	132.00
1000	Издръжка	15400.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	100.00
1015	Разходи за материали	2800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	7000.00
1020	Разходи за външни услуги	2000.00
1051	Разходи за командировки в страната	500.00

1098	Други неклассифицирани разходи	3000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	13300.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	34806.00

Група "Култура"

1. Дейност 745 "Обредни домове и зали"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1000.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00
1000	Издръжка	3500.00
1015	Разходи за материали	750.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	400.00
1051	Разходи за командировки в страната	100.00
1062	Разходи за застраховки	250.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	4500.00

2. Дейност 759 "Други дейности по културата"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	3000.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	3000.00
1000	Издръжка	17000.00
1015	Разходи за материали	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	3000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	12000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	20000.00

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

Група "Селско и горско стопанство"

1. Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство"

Щатна численост - 8 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	23940.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	23940.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1520.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	800.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	720.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	4333.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2934.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1149.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	250.00
1000	Издръжка	8950.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	450.00
1015	Разходи за материали	1700.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2000.00
1020	Разходи за външни услуги	4500.00
1062	Разходи за застраховки	300.00

	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	38743.00
--	------------------------	-----------------

Група "Транспорт и съобщения"

1. Дейност 832 "Пътища"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	36290.00
1020	Разходи за външни услуги	36290.00
5100	Основен ремонт	117915.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	30000.00
9700	Резерв	9695.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	193900.00

Група "Други дейности по икономика"

1. Дейност 898 "Други дейности по икономиката"

Щатна численост - 5 бр.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	16325.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	16325.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2200.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2000.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	200.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2955.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1714.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	784.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	457.00
1000	Издръжка	5550.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	500.00
1015	Разходи за материали	800.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1000.00
1020	Разходи за външни услуги	3250.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	27030.00

2. Дейност 897 "Международни програми и споразумения"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	211.00
1020	Разходи за външни услуги	211.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	211.00

2. Дейност 878 "Приюти за безстопанствени животни"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	9000.00
1020	Разходи за външни услуги	9000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	9000.00

IX. Функция "Разходи неклассифицирани в другите функции"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
2221	Разходи за лихви по заеми от други банки в страната	15000.00
9700	Резерв	0.00

ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ:

1644651.00

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	144730.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	144730.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	0.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	86000.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	9456.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	11200.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	2490.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	2470.00
0209	Други плащания и възнаграждения	60384.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	38414.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	24862.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	10168.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	3384.00
1000	Издръжка	689522.00
1011	Разходи за храна	103590.00
1012	Медикаменти	0.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	10350.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2100.00
1015	Разходи за материали	58557.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	229723.00
1020	Разходи за външни услуги	210427.00
1030	Разходи за текущ ремонт	20000.00
1051	Разходи за командировка в страната	5800.00
1052	Разходи за командировки в чужбина	1000.00
1062	Разходи за застраховки	8675.00
1091	Други разходи за СБКО	1000.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	15000.00
1098	Други неклассифицирани разходи	23300.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	15000.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	4000.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	11000.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	27000.00
4600	Разходи за членски внос	3000.00
5100	Основен ремонт на ДМА	204715.00
5200	Придобиване на ДМА	385940.00
5201	Компютри	0.00
5203	Машини, съоразения, оборудване	4000.00
5206	Инфраструктурни обекти	381940.00
2221	Разходи за лихви по заеми от други банки в страната	15000.00
9700	Резерв	35330.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1644651.00

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ:

I. Държавни дейности

№	Наименование на функцията	Проект 2014 г.
1	Общи държавни служби	355500.00
2	Отбрана и сигурност	68301.00
3	Образование	919069.00
4	Здравеопазване	222063.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	185360.00
6	Почивно дело, култура и религиозни дейности	38400.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1788693.00

II. Местни дейности

№	Наименование на функцията	Проект 2014 г.
1	Общи държавни служби	351090.00
2	Отбрана и сигурност	0.00
3	Образование	77600.00
4	Здравеопазване	64340.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	124266.00
6	Жилищно строителство и БКС	684165.00
7	Почивно дело, култура и религиозни дейности	59306.00
8	Икономически дейности и култура	268884.00
9	Некласифицирани в другите функции	15000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1644651.00

I. Общински съвет гр.Кресна прие бюджета на община Кресна, както следва:

1.1. По прихода	<u>3433344.00</u>
В т.ч.:	
1.1.1. Приходи с държавен характер	1788693.00
В т.ч.:	
1.1.1.1. Обща субсидия	1775968.00
1.1.1.2. Преходен остатък	12725.00
1.1.1.3 Чужди средства	0.00
1.1.2. Приходи с общински характер	1644651.00
В т.ч.:	
1.1.2.1. Изравнителна субсидия /без трансфера за зимно поддържане/	423500.00
1.1.2.2. Данъчни приходи	160000.00
1.1.2.3. Неданъчни приходи	812160.00
1.2.2.4. Трансфер за зимно поддържане	38200.00
1.2.2.5 Трансфер за основен ремонт на пътища	155700.00
1.2.2.6 Капиталова субсидия	89200.00
1.2.2.7 Предоставени трансфери	-34320.00
1.2.2.8 Чужди средства	0.00
1.2.2.9 Преходен остатък	211.00
1.2. По разхода	<u>3433344.00</u>
В т.ч.:	

1.2.1 Държавни дейности	1788693.00
1.2.2 Местни дейности	1644651.00
в т.ч. Резевр	- 35330.00

като резерва представлява 5% от изравнителната субсидия, капиталовата субсидия, субсидията за основен ремонт на пътища и субсидията за зимно поддържане

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

3.Утвърждава приоритетите за изразходване на бюджетните средства – заплати, осигурителни плащания, медикаменти, храна, отопление, осветление, помощи, други плащания по обслужване и издръжка, други плащания по проекти и инфраструктура;

4. Приема инвестиционна програма за 2014 г. в размер на 599 813 лв., съгласно поименен списък по Предложение на Кмета за финансиране на капиталовите разходи

4.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, вкл.и за основен ремонт на пътища в размер на 232655 лв. /което представлява 95% от субсидията за капиталови разходи, вкл. и за основен ремонт на пътища/

4.2.Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 358 000.00 лв., съгл.Приложение № 8 и Поименен списък

4.3 Приема разчет за разходите, финансирани с преходния остатък на ЦДЯ в разме на 9158.00 лв.

5. Утвърждава разходите за заплати за 2014 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегиран бюджет, съгласно Приложение №2 и №4

5.1 Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите "Здравеопазване", "Почивно дело, култура, религиозни дейности" /без читалищата/ се определя от Кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.5

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

6.1. Членски внос - 3000.00 лв.

6.2. Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет - 27000.00 лв.

6.3 Одобрява бюджетни кредити по бюджета за 2014 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;

7. Приема лимит за представителни цели на Кмета на община Кресна в размер на 5 000 лв. и лимит за представителни цели на Председателя на ОбС гр.Кресна в размер на 3000 лв.;

8. Приема лимит за СБКО в размер до 3% от от средствата за работна заплата по трудови правоотношения

9.Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение №5

10. Предоставя като правомощие на кмета на общината да кандидатства за средства от централния бюджет за съфинансиране на проекти;

11. Упълномощава Кмета да кандидатства за средства по структурни и други фондове на ЕС, по национални програми и други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие;

12. Упълномощава Кмета 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, /донора/ ако дарението е до 5000.00 лв., като за по-големи суми се уведомява ОбС гр.Кресна

13. Определя численост на персонала по функции в държавни и общински дейности описани в Проекта бюджета за 2014 г.

14. Разрешава разходи за обслужване на общински дълг с лимит 540 000.00 лв.

15.Упълномощава Кмета да изменя размера на бюджетните кредити за различните видове разходи в в обема на общинските разходи на една бюджетна дейност - в частта за делегираните от държавата

- дейности, при условие, че не се нарушат стандартите за делегираните от държавата дейности
16. Упълномощава Кмета да прехвърля бюджетни кредити за различни видове разходи в една дейност, или от една дейност в друга в границите на една бюджетна група и функция, без да изменя общия размер в частта за местни дейности
17. Дава съгласие временният недостиг на средства по извънбюджетните сметки за финансиране проекти по Оперативните програми да се покрива от временни безлихвени заеми от бюджетни, извънбюджетни и набирателни сметки до възстановяването им от Управляващия орган
18. При възникване на временен недостиг на средства за финансиране на местни дейности в процеса на изпълнение на общинския бюджет за 2014 г. дава право на Кмета на общината да ползва заем от извънбюджетните средства и фондове на общината
19. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местни дейности за периода 2015, 2016 и 2017 г. по отделно Предложение на Кмета на община Кресна
20. Определя като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити СОУ "Св.Пайсий Хилендарски" гр.Кресна
21. Определя просрочените задължения от минали години в размер на 889 096.00 лв. лв., от които да бъдат разплатени от бюджета за 2013 г., по погасителен план Приложение № 6 и 7 в размер на 393 700.00 лв., определя и просрочените вземания от минали години в размер на 224 363 лв., от които през новата година да бъдат събрани 94 000 лв.

22. Възлага на Кмета на общината:

- 22.1. Да определи конкретните правомощия и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;
- 22.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разписанието;
- 22.3. 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;
- 22.4. При възникване на временен недостиг на средства за финансиране на делегираните държавни дейности, да отправи мотивирано искане до министъра на финансите за авансово предоставяне на одобрената субсидия ;
- 22.5 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;
- 22.6. Да включва информация по чл.125, ал.4 от Закона за публичните финанси в тримесечните отчети
23. Утвърждава разчетите за разходите, финансирани с държавни трансфери за местни дейности в размер на 95%, съгласно разпределението в бюджета;
24. Приема индикативните годишни разчети за сметките за средствата от ЕС по Приложение №9
25. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета съгласно Приложение № 12

НН/НН

КМЕТ:

/инж.Ил.Кръстев/

