



ОБЩИНА КРЕСНА – ОБЛАСТ БЛАГОЕВГРАД

2840 гр.Кресна, ул."Македония"№96, тел.07433/87-29, www.kresna-bg.com

БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА КРЕСНА ЗА 2018 Г.

Нормативна база: 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., Закона за държавния бюджет на РБ за 2018 г., обн. в ДВ бр.99 от 12.12.2017 г., чл. 21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, Постановление № 332 от 22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2018 г., обн. в ДВ, бр.103 от 28.12.2017 г.

Със Закона за ДБРБ за 2018 г. са определени размерите на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на общината за 2018 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/.

През 2018 г. се запазват регламентите съгласно РМС № 286 от 2017 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойности показатели през 2018 г. /изм. и доп. С РМС №667/01.11.2017 г./ . Въвеждат се единни разходни стандарти за едно дете и един ученик, стандарти за изчисляване на средствата за заплати по групи общини за кадрово осигуряване на средствата за заплати на делегираната от държавата дейност "Общинска администрация", единни стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности за функциите "Здравеопазване", "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" и "Почивно дело, култура и религиозни дейности". В приложение № 9 са описани натуралните и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2018 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" – 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 Закона за държавния бюджет на РБ.

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 13,72% 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 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 01.01.2018 г. е в размер на 510.00 лева.

Приходи за делегираните от държавата дейности

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща субсидия за делегираните от държавата дейности §3111	2281714,00
2	Преходен остатък в лева по §9501, както следва:	104609,00
2.1	За СУ "Св.Паисий Хилендарски", както следва:	84914,00
2.1.1	- за дейност 322	43196,00
2.1.2	- за дейност 389	34635,00
2.1.3	- за дейност 713	387,00
2.1.4	- проект "Твоят час"	6696,00
2.2	- Други дейности по вътр.сигурност - д-ст 239	5817,00
2.3	- Програма за временна заетост - д-ст 532	5974,00
2.4	- по ПМС №137 - д-ст 562	438,00
2.5	- Дневен център за пълнолетни лица с увреждания д-ст 551	7159,00
2.6	- за ДГ - дейност 713	304,00
2.7	- по ПМС №192 за ремонт на Храм-паметник "Св.Иван Рилски"	3,00
3.	§8803 - Чужди средства по проект "Твоят час" в СУ	-6696,00
4.	§8803 - Чужди средства за дейност 526 ЦОП от ФСЗ	1188,00
5.	Преходен остатък в левава равностойност по валутна сметка по проект "Еразъм+" на СУ по §9502	24972,00
6	§8803 - Събрани средства и извършени плащания от/за сметки да СЕС /чужди средства/ по проект "Еразъм +" в СУ	-24972,00
	ВСИЧКО:	2380815,00

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 – 32,5 бр.

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 854.80 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	330600,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	191400,00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	139200,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	20330,00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правни отношения	15500,00

0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	3830,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0,00
0209	Други плащания и възнаграждения	1000,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	85070,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	54430,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	21062,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	9578,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	436000,00

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, издръжка на детските педагогически стаи

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	12370,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	12370,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1940,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	999,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	594,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	347,00
1000	Издръжка	16447,00
1015	Разходи за материали	6717,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3130,00
1020	Разходи за външни услуги	2200,00
1030	Разходи за текущ ремонт	4000,00
1051	Разходи за командировка в страната	400,00
5200	Придобиване на ДМА	0,00
5203	Машини, съоразения, оборудване	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	30757,00

Преходният остатък за дейността /5817 лв./, както следва: §1030 - Разходи за текущ ремонт на кабинета на Секретаря и на Председателя на МКБПП - 4000 лв и § 1015 Разходи за материали /оборудване за кабинета, компютър, принтер и др./ - 1817.00 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 01.01.2018 г. - 597.62 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	50200,00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	50200,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	9649,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	6244,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2410,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	995,00
1000	Издръжка	6001,00

1011	Храна	1860,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1050,00
1015	Разходи за материали	1100,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1391,00
1020	Разходи за външни услуги	500,00
1051	Разходи за командировка в страната	100,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	65850,00

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

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	6000,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	5000,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	500,00
1062	Разходи за застраховки	500,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	6000,00

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

Щатна численост - 44.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 957.36 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	564250,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	564250,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	30100,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	3000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	24100,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0,00
0209	Други плащания и възнаграждения	3000,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	125854,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	65468,00
0552	Осигурителни вноски за Учителски пенсионен фонд	20779,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	27752,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	11855,00
1000	Издръжка	150175,00
1011	Храна	9400,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	3240,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	970,00
1015	Разходи за материали	26113,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	53000,00
1020	Разходи за външни услуги	35485,00
1030	Разходи за текущ ремонт	5300,00
1051	Разходи за командировка в страната	3500,00
1062	Разходи за застраховки	0,00
1098	Други неклассифицирани разходи	13167,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	570,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	570,00
4000	Стипендии	9392,00
5200	Придобиване на ДМА	0,00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	0,00

5203	Машини, съоразения, оборудване	0,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		880341,00

1. Дейност 389 “Други дейности по образованието”

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

Щатна численост -2 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. -773.58 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	25000,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	25000,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	900,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	900,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	6000,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4000,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2000,00
1000	Издръжка	14235,00
1013	Потелен инвентар и работно облекло	0,00
1015	Разходи за материали	2000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	7000,00
1020	Разходи за външни услуги	3935,00
1051	Командировки в страната	0,00
1062	Разходи за застраховки	1300,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	500,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	500,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		46635,00

2. Дейност 311 “Целодневни детски градини”

Разходът влючва 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.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 840.73 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	299718,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	299718,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	11092,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	8092,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0,00
0209	Други плащания и възнаграждения	1000,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	65540,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	36900,00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	7965,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	14390,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	6285,00
1000	Издръжка	10856,00
1011	Храна	5256,00
1013	Потелен инвентар и работно облекло	5600,00
1098	Други неклассифицирани разходи	0,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		387206,00

IV. Функция “Здравеопазване”

1. Дейност 431 “Детски ясли”

Разходът включва заплати и осигурителни плащания на персонала в Детски ясли и заплати, осигуровки.

Щатна численост – 19 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 658.20 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	150070,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	150070,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	4395,00
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	3960,00
0209	Други плащания и възнаграждения	435,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	33359,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	18250,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	7469,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	7640,00
1000	Издръжка	0,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	0,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	0,00
1015	Разходи за материали	0,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	0,00
1020	Разходи за външни услуги	0,00
1030	Разходи за текущ ремонт	0,00
1062	Разходи за застраховки	0,00
1098	Други неklasифицирани разходи	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	187824,00

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 01.01.2018 г. - 839.67 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	25190,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	25190,00
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	4809,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3067,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1211,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	531,00
1000	Издръжка	0,00
1012	Медикаменти	0,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	0,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	0,00
1020	Разходи за външни услуги	0,00
1051	Разходи за командировка в страната	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	29999,00

V. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

1. Дейност 526 “Център за обществена подкрепа” - §8803 - Проект с ФСЗ

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	608,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	608,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	409,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	311,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	48,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	50,00
1000	Издръжка	171,00
1015	Разходи за материали	171,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1188,00

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

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	5029,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	5029,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	945,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	518,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	242,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	185,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	5974,00

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

§	Наименование на параграфа	лв.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	75000,00

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 - 13.5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. -637.03 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	103200,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	103200,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	4400,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	2900,00
0209	Други плащания и възнаграждения	500,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	20098,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	12547,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	5219,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2332,00
1000	Издръжка	48961,00
1011	Храна	2000,00
1012	Медикаменти	500,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	3375,00

1015	Разходи за материали	4000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	6427,00
1020	Разходи за външни услуги	3000,00
1030	Разходи за текущ ремонт	20159,00
1051	Разходи за командировка в страната	500,00
1062	Разходи за застраховки	1000,00
1098	Други неклассифицирани разходи	8000,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	176659,00

Преходният остатък за дейността /7159.00 лв./ е разпределен в §1030 - Разходи за текущ ремонт

5. Дейност 562 "Личен асистент" по ПМС №137 - преходен остатък

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	438,00
0201	Възнаграждения на нещатен персонал, нает по тр.пр-я	438,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	438,00

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

Група "Физкултура и спорт"

Дейност 713 "Спортни бази за масова физкултура"

преходен остатък от СУ и ДГ

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	691,00
1015	Разходи за материали	691,00

Група "Култура"

1. Дейност 738 "Читалища"

Численост – 6 субсидирани бройки

§	Наименование на параграфа	лв.
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	50250,00

2. Дейност 759 "Други дейности по културата" преходен остатък по ПМС №192

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	3,00
1030	Разходи за външни услуги	3,00

Всичко разходи по бюджета за финансиране на държавните дейности

2380815,00

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	1503665,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	1364465,00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	139200,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	134225,00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	66138,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	18370,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	39822,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	3960,00
0209	Други плащания и възнаграждения	5935,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	353673,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	202734,00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	28744,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	82397,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	39798,00
1000	Издръжка	253540,00
1011	Разходи за храна	18516,00
1012	Медикаменти	500,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	18265,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	1470,00
1015	Разходи за материали	40792,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	70948,00
1020	Разходи за външни услуги	45120,00
1030	Разходи за текущ ремонт	29462,00
1051	Разходи за командировка в страната	4500,00
1062	Разходи за застраховки	2800,00
1098	Други неклассифицирани разходи	21167,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	1070,00
4000	Стипендии	9392,00
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	125250,00
5200	Придобиване на ДМА	0,00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	0,00
5203	Машини, съоразения, оборудване	0,00
5205	Придобиване на стопански инвентар	0,00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2380815,00

Бюджет на община Кресна за местните дейности

1. Общинска администрация – издръжка и дофинансиране.
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, клуб на пенсионера, разходи за издръжка на заетите по програмите за временна заетост.
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, спорт, други дейности по културата.
8. Функция “Икономически дейности и услуги”- заплати и осигурителни плащания на дейност “Други дейности по икономиката”, ремонт пътища, зимно поддържане.

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

№ по ред	Вид приход:	Сума:
1	Обща изравнителна субсидия §3112	460300,00
2	Данъчни приходи	309600,00
3	Неданъчни приходи	697000,00
4	Трансфер за зимно поддържане §3112	85400,00
5	Капиталова субсидия §3113	262500,00
6	Трансфери §6102	-66166,00
7	Погашения по краткосрочни заеми от банки	0,00
8	Преходен остатък в лева по §9501, както следва:	100551,00
8.1	Зимно поддържане	13365,00
8.2	Дарения за пожара Стара Кресна - Ощава	20354,00
8.3	Дарения за помощи по Решение на Общински съвет	500,00
8.4	Дарения за черквата в с.Стара Кресна	7912,00
8.5	Дарения за Обновяване храма в с.Влахи	120,00
8.6	Капиталова субсидия за ОУП	32910,00
8.7	Нецелеви ср-ва в местните дейности	25390,00
9	Преходен остатък в левава равностойност по валутна сметка по проект по ТГС България-Македония по §9502	34624,00
10	§8803 - Чужди средства по по проект по ТГС България-Македония	-34624,00
	ВСИЧКО ПРИХОДИ:	1849185,00

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

	Наименование на параграфа	Сума
	I. Собствени приходи	
	1. Данъчни приходи	309600,00
0100	Данък върху доходите на физически лица	24000,00
0103	Окончателен патентен данък	24000,00
1300	Имуществени дънъци	285600,00
1301	Данък върху недвижимите имоти	59600,00
1303	Данък върху превозните средства	210000,00
1304	Данък при придобиване на имущество	15000,00
1308	Туристически дънък	1000,00
2000	Други данъци	0,00
	II. Неданъчни приходи	697000,00
2400	Приходи и доходи от собственост	238000,00
2404	Нетни приходи от продажба на услуги	80000,00
2405	Приходи от наем на имущество	60000,00
2406	Приходи от наем на земя	98000,00
2700	Общински такси	391000,00
2701	за ползване на детски градини	27000,00
2702	за ползване на детски ясли	20000,00
2704	за ползване на Домашен социален патронаж	38000,00
2705	за ползване на пазари, тържища и други	10000,00
2707	за битови отпадъци	240000,00
2710	за технически услуги	25000,00
2711	за административни услуги	20000,00
2715	за откупуване на гробни места	500,00
2717	за притежаване на куче	500,00
2729	Други общински такси	10000,00
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	29000,00
2802	Глоби, санкции и наказателни лихви	14000,00
2809	Наказателни лихви за данъци	15000,00
3600	Други неданъчни приходи	10000,00
3619	Други неданъчни приходи	10000,00
3700	Внесени ДДС и други данъци	-45600,00
3701	Внесен ДДС /-/	-42600,00
3702	Внесен данък върху приходите от стопанската дейност /-/	-3000,00
4000	Постъпления от продажби на нефинансови активи	28200,00
4022	Постъпления от продажби на сгради	0,00
4030	Постъпления от продажба на НДМА	3000,00
4040	Постъпления от продажби на земя	25200,00
4100	Приходи от концесии	16400,00
4500	Помощи и дарения от страната	30000,00
	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	1006600,00

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	253164,00
1013	Постелен инвентр и работно облекло	5500,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2000,00
1015	Разходи за материали	30000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	70114,00
1020	Разходи за външни услуги	72550,00
1030	Разходи за текущ ремонт	50000,00
1051	Разходи за командировка в страната	3000,00
1062	Разходи за застраховки	4000,00
1091	Други разходи за СБКО	1000,00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	10000,00
1098	Други неklasифицирани разходи	5000,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	30000,00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	20000,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	10000,00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20500,00
4600	Разходи за членски внос	3000,00
5100	Основен ремонт на ДМА	0,00
5200	Придобиване на ДМА	32910,00
5205	Придобиване на стопански инвентар	0,00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	0,00
5219	Придобиване на други ДМА	32910,00
5300	Придобиване на НМДА	0,00
5301	Придобиване на програмни продукти	0,00
5309	Придобиване на други нематериални дълготрайни активи	0,00
9700	Резерв	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	339574,00

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1. Дейност 122 "Общинска администрация" - дофинансиране

Щатна численост - 4,5 бр. + дофинансиране на кметове и кметски наместници

§	Наименование на параграфа	
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	48950,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	48950,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1240,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1240,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	10530,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	6772,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2619,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1139,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	60720,00

1. Дейност 123 "Общински съвет" - възнаграждения и издръжка
СБРЗ за ОбА - 854 лв., за общински съветници - 427 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	21732,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	21732,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	75725,00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	9005,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000,00
0209	Други плащания и възнаграждения	65720,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	18834,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	11780,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	4650,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2404,00
1000	Издръжка	13319,00
1011	Разходи за храна	500,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	900,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200,00
1015	Разходи за материали	2700,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1529,00
1020	Разходи за външни услуги	3700,00
1051	Разходи за командировка в страната	1790,00
1052	Разходи за командировка в чужбина	0,00
1098	Други неklasифицирани разходи	2000,00
4600	Разходи за членски внос	390,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	130000,00

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

1000	Издръжка	20354,00
1015	Разходи за материали	20354,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	20354,00

III. Функция "Образование"

1. Дейност 311 "Целодневни детски градини" - издръжка

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	104600,00
1011	Разходи за храна	65000,00
1012	Разходи за медикаменти	300,00
1013	Разходи за работно облекло	0,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200,00
1015	Разходи за материали	10000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	21100,00
1020	Разходи за външни услуги	6000,00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000,00
1051	Разходи за командировка в страната	200,00

1062	Разходи за застраховки	800,00
1098	Други неklasифицирани разходи	0,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	400,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	400,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	105000,00

IV. Функция “Здравеопазване”

1. Дейност 431 “Целодневни детски ясли” - издръжка

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
1000	Издръжка	36600,00
1011	Разходи за храна	21000,00
1012	Разходи за медикаменти	100,00
1015	Разходи за материали	4000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	10000,00
1020	Разходи за външни услуги	1000,00
1030	Разходи за текущ ремонт	0,00
1051	Разходи за командировка в страната	100,00
1062	Разходи за застраховки	400,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	400,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	400,00
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 заетост"

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

Щатна численост - 7 бр. в ДСП

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. -617.26 лв.

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	51850,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	51850,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2996,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1440,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1556,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	9966,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4896,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2489,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2581,00
1000	Издръжка	67188,00
1011	Разходи за храна	41500,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	1050,00
1015	Разходи за материали	3000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	20238,00
1020	Разходи за външни услуги	1000,00
1051	Разходи за командировка в страната	200,00

1062	Разходи за застраховки	200,00
1098	Други неклассифицирани разходи	0,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	300,00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	100,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	200,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	132300,00

2. Дейност 525 "Клубове на пенсионера, инвалида и други" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост -1 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 575.25 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	6903,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	6903,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	207,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	207,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1326,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	802,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	331,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	193,00
1000	Издръжка	1564,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150,00
1015	Разходи за материали	300,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	914,00
1020	Разходи за външни услуги	200,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	10000,00

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	14909,00
1015	Разходи за материали	4909,00
1020	Разходи за външни услуги	5000,00
1030	Разходи за текущ ремонт	5000,00
1062	Разходи за застраховки	0,00
5100	Основен ремонт на ДМА	0,00
5200	Придобиване на ДМА	40841,00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	40841,00
5203	Придобиване на машини, съоразения и оборудване	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	57750,00

2. Дейност 604 "Осветление на улици и площади"

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	150000,00
1015	Разходи за материали	5000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	120000,00
1020	Разходи за външни услуги	25000,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	2000,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	2000,00
5100	Основен ремонт на ДМА	60000,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	212000,00

3. Дейност 605 "Бани и перални" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост - 3бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 613.33 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	22080,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	22080,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1662,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	662,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	4244,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3054,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1060,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	130,00
1000	Издръжка	8014,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	450,00
1015	Разходи за материали	3000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1564,00
1020	Разходи за външни услуги	2000,00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000,00
5100	Основен ремонт на ДМА	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	36000,00

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

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	4141,00
1020	Разходи за външни услуги	4141,00
5100	Основен ремонт на ДМА	181859,00
5200	Придобиване на ДМА	6000,00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	6000,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	192000,00

4. Дейност 619 "Други дейности по благоустройването"

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	11000,00
1015	Разходи за материали	3000,00
1020	Разходи за външни услуги	8000,00
5100	Основен ремонт на ДМА	2000,00
5200	Придобиване на ДМА	0,00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	13000,00

Група "Опазване на околната среда"

1. Дейност 622 "Озеленяване"

1000	Издръжка	10000,00
1015	Разходи за материали	4500,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3000,00
1020	Разходи за външни услуги	2500,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	10000,00

2. Дейност 623 "Чистота"

Щатна численост – 7 бр.

Заета численост на персонала по план-сметка за 2018 г.- 5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 613.33 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	34272,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	34272,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1000,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	6588,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4942,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1646,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0,00
1000	Издръжка	115930,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	750,00
1015	Разходи за материали	16200,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1190,00
1020	Разходи за външни услуги	97790,00
1030	Разходи за текущ ремонт	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	157790,00

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

Група "Физкултура и спорт"

Дейност 714 "Спортни бази за масова физкултура" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост – 1 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 604.17 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	7250,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	7250,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	6218,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	6000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	218,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1938,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1190,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	492,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	256,00
1000	Издръжка	13594,00
1012	Разходи за медикаменти	300,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150,00

1015	Разходи за материали	2500,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3806,00
1020	Разходи за външни услуги	4000,00
1051	Разходи за командировки в страната	300,00
1062	Разходи за застраховки	500,00
1098	Други неклассифицирани разходи	2038,00
4500	Субсидии за организации с нестопанска цел	9000,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	38000,00

Група "Култура"

1. Дейност 745 "Обредни домове и зали" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост – 1 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. - 689.17 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	8270,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	8270,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1178,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	178,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2099,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1702,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	397,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0,00
1000	Издръжка	4353,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150,00
1015	Разходи за материали	1500,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1000,00
1020	Разходи за външни услуги	1453,00
1051	Разходи за командировки в страната	0,00
1062	Разходи за застраховки	250,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	600,00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	100,00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	500,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	16500,00

2. Дейност 759 "Други дейности по културата"

§	Наименование на параграфа	лв.
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2000,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2000,00
1000	Издръжка	36032,00
1015	Разходи за материали	3000,00
1020	Разходи за външни услуги	2000,00
1098	Други неклассифицирани разходи	31032,00
5200	Придобиване на ДМА	0,00
5206	Разходи за изграждане на инфраструктурни обекти	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	38032,00

- 8032.00 лв. в §1098 от преходния остатък

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

Група "Селско и горско стопанство"

1. Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство" - разходи за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка

Щатна численост - 5 бр.

Реално заета численост на персонала - 4 човека по ТП и 1 по ГД

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. -650.00 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	31200,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	31200,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	5936,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	5000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	936,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5999,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3627,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1498,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	874,00
1000	Издръжка	30865,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	750,00
1015	Разходи за материали	4500,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3000,00
1020	Разходи за външни услуги	22300,00
1051	Разходи за командировка	315,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	74000,00

Група "Транспорт и съобщения"

1. Дейност 832 "Пътища" - зимно поддържане

§	Наименование на параграфа	лв.
1000	Издръжка	103765,00
1020	Разходи за външни услуги	103765,00
5100	Основен ремонт	0,00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	0,00
9700	Резерв	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	103765,00

Група "Други дейности по икономика"

1. Дейност 898 "Други дейности по икономиката"

Щатна численост - 6 бр.

Реално заета численост на персонала - 5 бр.

Средна БРЗ от 01.01.2018 г. -594.50 лв.

§	Наименование на параграфа	лв.
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	35670,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	35670,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	10070,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	9000,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1070,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	6855,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4584,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1712,00

0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	559,00
1000	Издръжка	7605,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	900,00
1015	Разходи за материали	1000,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1200,00
1020	Разходи за външни услуги	3000,00
1051	Разходи за командировки в страната	1505,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	60200,00

IX. Функция "Разходи неklasифицирани в другите функции"

§	Наименование на параграфа	ЛВ.
2221	Разходи за лихви по заеми от други банки в страната	5200,00
9700	Резерв	0,00

ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ:

1849185,00

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	268177,00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	268177,00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	0,00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	110232,00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	9005,00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	29440,00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	6067,00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	0,00
0209	Други плащания и възнаграждения	65720,00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	68379,00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	43349,00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	16894,00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	8136,00
1000	Издръжка	1006997,00
1011	Разходи за храна	128000,00
1012	Медикаменти	700,00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	10750,00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2400,00
1015	Разходи за материали	119463,00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	258655,00
1020	Разходи за външни услуги	365399,00
1030	Разходи за текущ ремонт	57000,00
1051	Разходи за командировка в страната	7410,00
1052	Разходи за командировки в чужбина	0,00
1062	Разходи за застраховки	6150,00
1091	Други разходи за СБКО	1000,00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	10000,00
1098	Други неklasифицирани разходи	40070,00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	33700,00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви	20200,00

1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви	13500,00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20500,00
4500	Субсидии за организации с нестопанска цел	9000,00
4600	Разходи за членски внос	3390,00
5100	Основен ремонт на ДМА	243859,00
5200	Придобиване на ДМА	79751,00
5201	Компютри	0,00
5203	Машини, съоразения, оборудване	0,00
5205	Придобиване на стопански инвентар	0,00
5206	Инфраструктурни обекти	46841,00
5219	Придобиване на други ДМА	32910,00
5300	Придобиване на НМДА	0,00
5301	Придобиване на програмни продукти	0,00
5309	Придобиване на други нематериални дълготрайни активи	0,00
2221	Разходи за лихви по заеми от други банки в страната	5200,00
9700	Резерв	0,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1849185,00

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ:

I. Държавни дейности

№	Наименование на функцията	Проект 2018 г.
1	Общи държавни служби	436000,00
2	Отбрана и сигурност	102607,00
3	Образование	1314182,00
4	Здравеопазване	217823,00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	259259,00
6	Почивно дело, култура и религиозни дейности	50944,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2380815,00

II. Местни дейности и дофинансиране

№	Наименование на функцията	Проект 2018 г.
1	Общи държавни служби	530294,00
2	Отбрана и сигурност	20354,00
3	Образование	105000,00
4	Здравеопазване	37000,00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	142300,00
6	Жилищно строителство и БКС	678540,00
7	Почивно дело, култура и религиозни дейности	92532,00
8	Икономически дейности и култура	237965,00
9	Некласифицирани в другите функции	5200,00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1849185,00

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 2018 г., ПМС № № 332 от 22.12.2017 г. на за изпълнениена ЗДБРБ за 2018 г. и Нардбата 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 2018 г., както следва:

1.1. По приходите:	<u>4220000,00</u>
1.1.1. Приходи с държавен характер	<u>2380815,00</u>
В т.ч.:	
1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	2281714,00
1.1.1.2. Преходен остатък	129581,00
1.1.1.3. Средства по §8803	-30480,00
1.1.2. Приходи с общински характер	<u>1849185,00</u>
В т.ч.:	
1.1.2.1. Изравнителна субсидия /без трансфера за зимно поддържане/	460300,00
1.1.2.2. Данъчни приходи	309600,00
1.1.2.3. Неданъчни приходи	697000,00
1.1.2.4. Трансфер за зимно поддържане	85400,00
1.1.2.5. Капиталова субсидия	262500,00
1.1.2.6. Предоставени трансфери	-66166,00
1.1.2.7. Преходен остатък	135175,00
1.1.2.8. Средства по §8803	-34624,00
1.2. По разхода	<u>4230000,00</u>
В т.ч.:	
1.2.1. За делегираните от държавата дейности	2380815,00
1.2.2. За допълнително финансиране със средства от собствените приходи и от изравнителната субсидия на делегираните от държавата дейности	60720,00
1.2.3. За местни дейности	1788465,00
в т.ч. Резевр	- 0,00

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 2018 г. в размер на 323 610 лв., съгласно Приложение №15 - Списък на обектите, финансирани със средства от капиталови разходи:

4.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 262 500 лв. по Предложение №15 за финансиране на капиталовите разходи и в размер на 32 910 лв. от преходен остатък /от 2017 г./ за капиталови разходи;

4.2.Приема разчет за капиталовите разходи, финансирани с приходи от постъпления от продажба на общински нефинансови активи в размер на 28 200 лв., съгласно Приложение №15

5. Утвърждава разходите за заплати за 2018 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 2018 г., съгласно Приложение №2 и №4;

5.3. Определя численост на персонала по функции в държавни и общински дейности описани в Проекта бюджета за 2018 г.;

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

6.1. Членски внос - 3390.00 лв.;

6.2. Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет - 20500.00 лв., които да бъдат изплащани според изпълнението на бюджета на община Кресна;

6.3 Одобрява бюджетни кредити по бюджета за 2018 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;

6.4. Субсидии за:

6.4.1 читалища - 50250 лв.;

6.4.2 за организации с нестопанска цел /без читалища/- 75000.00 лв.;

6.5 Упълномощава Кмета да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на средствата по т.6.1-6.4;

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 2000 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, кметовите на кметства и кметските наместници, както следва:

9.1. За Кмета на община Кресна - 250 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.Ощавя - 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 № 14;

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 2018 г. и прогнозни показатели за периода 2019 и 2020 г., както и бюджетна прогноза 2019 - 2021 г., по Приложение № 16;

13. Определя като второстепенен разпоредител с бюджетни кредити директора на СУ "Св.Пайсий Хилендарски" - гр.Кресна;

14. Разрешава разходи за обслужване на общински дълг с лимит 90 520.00 лв.;

15. 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 ;

16. 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 ;

17. Определя просрочените задължения от минали години в размер на 801 563 лв. лв., от които да бъдат разплатени от бюджета за 2018 г., по План-график за погасяване Приложение № 5 в размер на 179 619.00 лв., определя и размера на просрочените вземания от минали години които да бъдат погасени през 2018 г. р размер на 193 100 лв.;

18. Оправомощава Кмета да извърши компенсирани промени:

18.1. 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;

18.2. 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;

18.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи;

19. Възлага на Кмета на общината:

19.1 Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

19.2. Да определи конкретните правомощия и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;

19.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

19.4. 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;

19.5. 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;

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

19.7 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;

20. Упълномощава Кмета:

20.1. 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;

20.1.1 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 2018 г.;

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

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

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

20.2. 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;

20.3 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;

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

21. 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;

21. Приема разпределението на Преходните остатъци по Справка за разпределение на преходните остатъци от 2017 г. по бюджета на общината от 2018 г. - Приложение № 6

22. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета съгласно Приложение № 17

Допълнителни приложения:

1. Приложение №7 - Справка за разпределение на разходите за персонал в дейност 122 "Общинска администрация";
2. Приложение № 9 - Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2015 г. на община Кресна;
3. Приложение № 10 - Информация по план-сметката по чл.66 от ЗМДТ; План-сметка за ТБО и 5 бр. калкулации за ТБО;
4. Приложение № 11 - Справка за размера на данъка за недвижимите имоти и данъка при възмездно придобиване на имущество;
5. Приложение №12 - Разпределение на субсидията за 2017 г. по читалища;
6. Приложение № 13 - Бюджет и щатно разписание на д-ст 550 "Център за социална рехабилитация и интерграция";
7. Приложение №14 - Списък на лицата, които имат право на транспортни разноски;
8. Приложение №15 - Списък на обектите, финансирани със средства от капиталови разходи на община Кресна;
9. Приложение №16 -Бюджетна прогноза.

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ

Кмет на община Кресна

НН

|

|

|

|

|

|

|

|