



ОБЩИНА КРЕСНА – ОБЛАСТ БЛАГОЕВГРАД

[2840 гр.Кресна, ул. "Македония" №96, тел.07433/23-60, www.kresna-bg.com](http://2840 гр.Кресна, ул.)

ОБЪЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО:

Изпълнението на бюджета и сметките за средства от ЕС
към 31.12.2017 г. на община Кресна, област Благоевград

А. ПРИХОДИ: Уточнен план към 31.12. 2017 г.: 4 636 587
Изпълнение - към 31.12.2017 г.: 4 210 077
% на изпълне 90.80

Б. РАЗХОДИ: Уточнен план към 31.12. 2017 г.: 4 636 587
в т.ч Резерв: 0
Изпълнение - към 31.12.2017 г.: 4 210 077
% на изпълне 90.80

Годишен отчет за изпълнението на бюджета на община Кресна към 31.12.2017 г.:

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

Приходи за делегираните от държавата дейности

§	Вид приход:	ПЛАН	ОТЧЕТ
3111	Обща субсидия за делегираните от държавата дейности	2132798.00	2132798.00
3118	Получени от общини целеви трансфери чрез кодове в СЕБРА 488001xxx-x	7000.00	7000.00
3128	Получени от общини целеви трансфери чрез кодове в СЕБРА 488002xxx-x	55426.00	55426.00
6101	Получени трансфери	123501.00	123501.00
6105	Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост	60666.00	60666.00
8803	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за СЕС	-6321.00	24159.00
9501	Преходен остатък	165104.00	165104.00
9507	Наличност в левове по сметки в края на периода	0.00	-104609.00
9508	Наличност в левова равностойност по валутни сметки в края на периода	0.00	-24972.00
2405	Приходи от наем на имущество	3210.00	3210.00
2406	Приходи от наем на земя	1283.00	1283.00
2408	Приходи от лихви	0.00	2.00
	ВСИЧКО:	2542667.00	2443568.00

Разпределение на делегираните от държавата разходи по функции и дейности

I. Функция "Общи държавни служби"

Група "Изпълнителни и законодателни органи"

1. Дейност 117 "Държавни и общински служби и дейности по изборите"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	1245.00	1245.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	961.00	961.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	284.00	284.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	5448.00	5448.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	5448.00	5448.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1991.00	1991.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1262.00	1262.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	499.00	499.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	230.00	230.00
1000	Издръжка	2036.00	2036.00
1015	Материали	572.00	572.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1288.00	1288.00
1020	Разходи за външни услуги	160.00	160.00
1051	Разходи за командировки в страната	16.00	16.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	10720.00	10720.00

2. Дейност 122 "Общинска администрация"

Разходът включва възнаграждения и осигурителни вноски за персонала

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	298604.00	298604.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	169081.00	169081.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	129523.00	129523.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	23627.00	23627.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	15052.00	15052.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	60.00	60.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	6172.00	6172.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	88.00	88.00
0209	Други плащания и възнаграждения	2255.00	2255.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	76669.00	76669.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	48134.00	48134.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	19781.00	19781.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	8754.00	8754.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	398900.00	398900.00

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	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	12370.00	11893.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	12370.00	11893.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1888.00	1041.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	947.00	523.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	594.00	327.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	347.00	191.00
1000	Издръжка	12459.00	7906.00
1011	Разходи за храна	53.00	53.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	68.00	68.00
1015	Разходи за материали	3813.00	991.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3100.00	3135.00
1020	Разходи за външни услуги	2999.00	2999.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1457.00	0.00
1051	Разходи за командировка в страната	400.00	91.00
1098	Други неклассифицирани разходи	569.00	569.00
5200	Придобиване на ДМА	1000.00	1000.00
5203	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	1000.00	1000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	27717.00	21840.00

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, издръжка на военен отдел и средства за безопасни условия на труд

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	46307.00	46307.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	45057.00	45057.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1080.00	1080.00
0208	Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	110.00	110.00
0209	Други плащания и възнаграждения	60.00	60.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	8734.00	8734.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	5490.00	5490.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2331.00	2331.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	913.00	913.00
1000	Издръжка	4229.00	4229.00
1011	Разходи за храна	1520.00	1520.00
1013	Разходи за постелен инвентар и работно облекло	200.00	200.00
1015	Разходи за материали	453.00	453.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1600.00	1600.00
1020	Разходи за външни услуги	456.00	456.00
1051	Разходи за командировка в страната	0.00	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	59270.00	59270.00

III. Функция “Образование”

1. Дейност 322 “Общообразователни училища”

СУ „СВ. ПАИСИЙ ХИЛЕНДАРСКИ” ГР.КРЕСНА

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	556604.00	546207.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	556604.00	546207.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	36376.00	30570.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	4000.00	2099.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	28400.00	24553.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	976.00	976.00
0209	Други плащания и възнаграждения	3000.00	2942.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	125395.00	125395.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	65444.00	65444.00
0552	Осигурителни вноски за Учителски пенсионен фонд	20392.00	20392.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	28048.00	28048.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	11511.00	11511.00
1000	Издръжка	126708.00	100864.00
1011	Храна	9300.00	8954.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	3280.00	2970.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	16747.00	15777.00
1015	Разходи за материали	20891.00	14063.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	37000.00	31184.00
1020	Разходи за външни услуги	30170.00	22002.00
1030	Разходи за текущ ремонт	5000.00	2452.00
1051	Разходи за командировка в страната	3080.00	2251.00
1052	Разходи за командировка в чужбина	420.00	411.00
1098	Други неклассифицирани разходи	820.00	800.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	774.00	771.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	204.00	204.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	570.00	567.00
4000	Стипендии	6221.00	5093.00
5200	Придобиване на ДМА	2800.00	2784.00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	2020.00	2004.00
5203	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	780.00	780.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	854878.00	811684.00

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

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	270431.00	270431.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	270431.00	270431.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	11882.00	11882.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1015.00	1015.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	10041.00	10041.00
0209	Други плащания и възнаграждения	826.00	826.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	58018.00	58018.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	32359.00	32359.00

0552	Осигурителни вноски за УПФ	7218.00	7218.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	13165.00	13165.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	5276.00	5276.00
1000	Издръжка	16009.00	16009.00
1011	Храна	4032.00	4032.00
1013	Постелен инвентар и работно облекло	3750.00	3750.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2325.00	2325.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3147.00	3147.00
1020	Разходи за външни услуги	2755.00	2755.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	356340.00	356340.00

3. Дейност 389 “Други дейности по образованието”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	23000.00	17897.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	23000.00	17897.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	800.00	486.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	800.00	486.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5664.00	3552.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3800.00	2628.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1864.00	924.00
1000	Издръжка	55358.00	28252.00
1013	Постелен инвентар и работно облекло	720.00	660.00
1015	Разходи за материали	8000.00	2131.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	27000.00	13731.00
1020	Разходи за външни услуги	18221.00	10513.00
1051	Разходи за командировка в страната	200.00	0.00
1062	Разходи за застраховки	1217.00	1217.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	480.00	480.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	480.00	480.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	85302.00	50667.00

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.

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	144090.00	144090.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	144090.00	144090.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	10738.00	10738.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	720.00	720.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	908.00	908.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	8240.00	8240.00
0209	Други плащания и възнаграждения	870.00	870.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	27556.00	27556.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	17427.00	17427.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	7298.00	7298.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2831.00	2831.00
1000	Издръжка	6155.00	6155.00

1015	Разходи за материали	4428.00	4428.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	365.00	365.00
1020	Разходи за външни услуги	1109.00	1109.00
1062	Разходи за застраховки	253.00	253.00
5200	Придобиване на ДМА	35572.00	35572.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	35572.00	35572.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	224111.00	224111.00

2. Дейност 437 „Здравни кабинети в детски ясли и училища”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	20628.00	20628.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	20628.00	20628.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	225.00	225.00
0209	Други плащания и възнаграждения	225.00	225.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	3918.00	3918.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2461.00	2461.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1037.00	1037.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	420.00	420.00
1000	Издръжка	797.00	797.00
1012	Медикаменти	222.00	222.00
1013	Постелен инвентар и работно облекло	450.00	450.00
1015	Разходи за материали	36.00	36.00
1020	Разходи за външни услуги	89.00	89.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	25568.00	25568.00

V. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

1. Дейност 526 “Центрове за обществена подкрепа”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	9072.00	8464.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	9072.00	8464.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	7367.00	7367.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	7079.00	7079.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	221.00	221.00
0209	Други плащания и възнаграждения	67.00	67.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	2724.00	2315.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1576.00	1265.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	742.00	694.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	406.00	356.00
1000	Издръжка	3515.00	3344.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	30.00	30.00
1015	Разходи за материали	3485.00	3314.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	22678.00	21490.00

2. Дейност 532 "Програми за временна заетост"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	64981.00	59952.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	64981.00	59952.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	386.00	386.00
0209	Други плащания и възнаграждения	386.00	386.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	12197.00	11252.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	8196.00	7678.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	3166.00	2924.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	835.00	650.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	77564.00	71590.00

3. Дейност 550 "Дневен център за социална рехабилитация и интеграция"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
4500	Субсидии за организации с неспотопанска цел	62985.00	62985.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	62985.00	62985.00

4. Дейност 551 "Дневен център за възрастни с увреждания"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	84879.00	84879.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	84879.00	84879.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	6031.00	6031.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	3351.00	3351.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	0.00	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	1747.00	1747.00
0209	Други плащания и възнаграждения	933.00	933.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	16153.00	16710.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	9988.00	9991.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	4392.00	4584.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1773.00	2135.00
1000	Издръжка	57199.00	49483.00
1011	Разходи за храна	1353.00	1353.00
1012	Медикаменти	60.00	60.00
1013	Постелен инвентар и работно облекло	3025.00	3025.00
1015	Разходи за материали	14000.00	10246.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	3393.00	3393.00
1020	Разходи за външни услуги	5011.00	1969.00
1030	Разходи за текущ ремонт	20279.00	20279.00
1051	Разходи за конадиоровки	1000.00	80.00
1062	Разходи за застраховки	166.00	166.00
1098	Други неклассифицирани разходи	8912.00	8912.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	1870.00	1870.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	97.00	97.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	1773.00	1773.00
5200	Придобиване на ДМА	8231.00	8231.00
5203	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	4316.00	4316.00
5205	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	3915.00	3915.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	174363.00	167204.00

5. Дейност 562 “Личен асистент”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	76928.00	76490.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	76928.00	76490.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	14326.00	14326.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	9209.00	9209.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	3724.00	3724.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1393.00	1393.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	91254.00	90816.00

6. Дейност 589 “Други служби и дейности по социалното осигуряване”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
4200	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	16381.00	16441.00
4219	Други текущи трансфери за домакинства	16381.00	16441.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	16381.00	16441.00

VII. Функция “Почивно дело и култура”

1. Дейност 713 “Спорт за всички”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	1535.00	844.00
1015	Разходи за материали	1021.00	717.00
1020	Разходи за външни услуги	474.00	127.00
1051	Разходи за командировка в страната	40.00	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1535.00	844.00

2. Дейност 738 “Читалища”

Численост – 6 субсидирани бройки

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
4500	Субсидии за организации с нестопанска цел	43800.00	43800.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	43800.00	43800.00

3. Дейност 759 “Други дейности по културата”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	7000.00	6997.00
1015	Разходи за материали	2350.00	2350.00
1020	Разходи за външни услуги	2650.00	2647.00
1030	Разходи за текущ ремонт	2000.00	2000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	7000.00	6997.00

1. Дейност 849 “Други дейности по транспорта”

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
4300	Субсидии на организации с нестопанска цел	2301.00	2301.00
4301	за тещкуща дейност	2301.00	2301.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2301.00	2301.00

Разпределение на разходите държавна отговорност по параграфи:

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	1473534.00	1452397.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	1343727.00	1322590.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по служ.пр-я	129807.00	129807.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	238485.00	231450.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	142485.00	142047.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	28595.00	26217.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	37360.00	33199.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	21423.00	21423.00
0209	Други плащания и възнаграждения	8622.00	8564.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	355233.00	351477.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	206293.00	203871.00
0552	Осигурителни вноски за УПФ	27610.00	27610.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	86641.00	85336.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	34689.00	34660.00
1000	Издръжка	293000.00	226916.00
1011	Разходи за храна	16258.00	15912.00
1012	Медикаменти	282.00	282.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	11425.00	11055.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	19170.00	18200.00
1015	Разходи за материали	59049.00	39301.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	76893.00	57843.00
1020	Разходи за външни услуги	64094.00	44826.00
1030	Разходи за текущ ремонт	28736.00	24731.00
1051	Разходи за командировки в страната	4736.00	2438.00
1052	Разходи за командировки в чужбина	420.00	411.00
1062	Разходи за застраховки	1636.00	1636.00
1098	Други неклассифицирани разходи	10301.00	10281.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	3124.00	3121.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	301.00	301.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2823.00	2820.00
4000	Стипендии	6221.00	5093.00
4200	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	16381.00	16441.00
4300	Субсидии за нефинансови предприятия	2301.00	2301.00
4500	Субсидия за организации с нестопанска цел	106785.00	106785.00
5200	Придобиване на ДМА	47603.00	47587.00
5201	Придобиване на компютри и хардуер	2020.00	2004.00
5203	Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	6096.00	6096.00
5205	Придобиване на стопански инвентар	3915.00	3915.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	35572.00	35572.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2542667.00	2443568.00

Бюджет на община Кресна 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.
9. Функция "Разходи неklasифицирани в другите функции"

ПРИЛОЖЕНИЕ №4

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

§	Вид приход:	ПЛАН	ОТЧЕТ
3112	Обща изравнителна субсидия	528700.00	528700.00
Прилож.	Данъчни приходи	307000.00	289429.00
Прилож.	Неданъчни приходи	793703.00	549885.00
3113	Капиталова субсидия	262500.00	262500.00
6100	Трансфери между бюджети	-43393.00	-3058.00
6101	Получени трансфери между бюджети	27960.00	27960.00
6102	Предоставени трансфери между бюджети	-71353.00	-31018.00
6200	Трансфери между бюджетни сметки и сметка на ЕС	0.00	-5808.00
6202	Предоставени трансфери	0.00	-5808.00
7000	Придобиване на дялове, акции, съучастия	-5390.00	-5390.00
7600	Вр.безл.заеми м/у бюджетни и извънбюджетни сметки §7600	0.00	2.00
8300	Заеми от други банки	-55000.00	-55000.00
8311	Получени краткосрочни заеми	0.00	0.00
8321	Погасени краткосрочни заеми	-55000.00	-55000.00
8803	Сърбани средства и извършени плащания от/за СЕС	0.00	34624.00
9500	Депозити и средства по сметки	305800.00	170625.00
9501	Остатък в лева по сметки от предходен период	305800.00	305800.00
9507	Наличност в левове по сметки	0.00	-100551.00
9508	Наличност в ледова равностойност по валутни сметки	0.00	-34624.00
ВСИЧКО ПРИХОДИ:		2093920.00	1766509.00

ПРИЛОЖЕНИЕ №5

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

	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
	I. Собствени приходи		
	1. Данъчни приходи	307000.00	289429.00
0100	Данък върху доходите на физически лица	24000.00	12155.00
0103	Окончателен патентен данък	24000.00	12155.00
1300	Имуществени данъци	282000.00	277274.00
1301	Данък върху недвижимите имоти	60000.00	54933.00
1303	Данък върху превозните средства	208000.00	206990.00
1304	Данък при придобиване на имущество	13000.00	15028.00
1308	Туристически данък	1000.00	323.00
2000	Други данъци	1000.00	0.00
	II. Неданъчни приходи	793703.00	549885.00
2400	Приходи и доходи от собственост	182000.00	209499.00
2404	Нетни приходи от продажба на услуги	58000.00	60396.00
2405	Приходи от наем на имущество	54000.00	62003.00
2406	Приходи от наем на земя	70000.00	87087.00
2408	Приходи от лихви	0.00	13.00
2700	Общински такси	388200.00	260343.00
2701	за ползване на детски градини	24000.00	23462.00
2702	за ползване на детски ясли	13000.00	18868.00
2704	за ползване на Домашен социален патронаж	40000.00	39702.00
2705	за ползване на пазари, тържища и други	12700.00	7423.00
2707	за битови отпадъци	234000.00	131186.00
2710	за технически услуги	20000.00	21769.00
2711	за административни услуги	24000.00	12621.00
2715	за откупуване на гробни места	1000.00	330.00
2717	за притежаване на куче	500.00	10.00
2729	Други общински такси	19000.00	4972.00
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	40000.00	23905.00
2802	Глоби, санкции и наказателни лихви	40000.00	4397.00
2809	Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	0.00	19508.00
3600	Други неданъчни приходи	12000.00	4059.00
3601	Реализирани курсови разлики от валутни операции	0.00	-11.00
3619	Други неданъчни приходи	12000.00	4070.00
3700	Внесени ДДС и други данъци	-47610.00	-47885.00
3701	Внесен ДДС /-/	-39500.00	-39780.00
3702	Внесен данък върху приходите от стопанската дейност /-/	-8110.00	-8105.00
4000	Постъпления от продажби на нефинансови активи	129700.00	17952.00
4022	Постъпления от продажби на сгради	96876.00	0.00
4030	Постъпления от продажби на НДМА	2000.00	6525.00
4040	Постъпления от продажби на земя	30824.00	11427.00
4100	Приходи от концесии	16400.00	9000.00
4500	Помощи и дарения от страната	73013.00	72812.00
4500	Текущи помощи и дарения от ЕС	0.00	200.00
	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	1100703.00	839314.00

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	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	220282.00	159361.00
1011	Разходи за храна	785.00	785.00
1013	Постелен инвентр и работно облекло	10900.00	3000.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2000.00	249.00
1015	Разходи за материали	35000.00	22863.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	66516.00	66514.00
1020	Разходи за външни услуги	68500.00	52877.00
1030	Разходи за текущ ремонт	8581.00	1814.00
1051	Разходи за командировка в страната	2000.00	914.00
1052	Разходи за краткосрочни командировки в чужбина	0.00	0.00
1062	Разходи за застраховки	5000.00	2779.00
1091	Други разходи за СБКО	1000.00	0.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	15000.00	2632.00
1098	Други неклассифицирани разходи	5000.00	4934.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	31819.00	20697.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	25000.00	13878.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	6819.00	6819.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20500.00	18357.00
4219	Други текущи трансфери за домакинствата	16976.00	16976.00
4600	Разходи за членски внос	2463.00	2463.00
5300	Придобиване на НДМА	85470.00	51024.00
5301	Придобиване на ПП и лицензи за ПП	11160.00	11160.00
5309	Придобиване на други НМДА	74310.00	39864.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	377510.00	268878.00

Група "Изпълнителни и законодателни органи" -ДОФИНАНСИРАНЕ

1. Дейност 122 “Общинска администрация” - ДОФИНАНСИРАНЕ

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	41760.00	35810.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	41760.00	31290.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по сл.пр-я	0.00	4520.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1248.00	368.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1248.00	240.00
0209	Други плащания и възнаграждения	0.00	128.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	7997.00	7638.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4828.00	4753.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2002.00	1963.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1167.00	922.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	51005.00	43816.00

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

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	15908.00	13040.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	15908.00	13040.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	83584.00	78936.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	8006.00	8025.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	240.00	240.00
0209	Други плащания и възнаграждения	74338.00	70671.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	18642.00	17390.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	11372.00	10553.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	4816.00	4541.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	2454.00	2296.00
1000	Издръжка	11746.00	6971.00
1011	Разходи за храна	500.00	257.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	900.00	900.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200.00	0.00
1015	Разходи за материали	3000.00	1022.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1524.00	610.00
1020	Разходи за външни услуги	3800.00	2860.00
1051	Разходи за командировка в страната	500.00	0.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	20.00	20.00
1098	Други неклассифицирани разходи	1302.00	1302.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	0.00	0.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00	0.00
4600	Разходи за членски внос	390.00	390.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	130270.00	116727.00

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"

1000	Издръжка	36243.00	17247.00
1011	Разходи за храна	5000.00	1269.00
1015	Разходи за материали	25243.00	14759.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1000.00	310.00
1020	Разходи за външни услуги	5000.00	909.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	36243.00	17247.00

III. Функция "Образование"

Група "Образование"

1. Дейност 311 "Целодневни детски градини" - издръжка

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	12113.00	12113.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	12113.00	12113.00
1000	Издръжка	95532.00	66277.00
1011	Разходи за храна	49920.00	36565.00
1012	Медикаменти	162.00	162.00
1013	Разходи за работно облекло	5400.00	0.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	200.00	62.00

1015	Разходи за материали	10000.00	5397.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	21500.00	17781.00
1020	Разходи за външни услуги	5444.00	5444.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000.00	0.00
1051	Разходи за командировка в страната	300.00	60.00
1062	Разходи за застраховки	806.00	806.00
1098	Други неклассифицирани разходи	800.00	0.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	355.00	355.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00	0.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	355.00	355.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	108000.00	78745.00

IV. Функция "Здравеопазване"

Група "Здравеопазване"

1. Дейност 431 "Целодневни детски ясли" - издръжка

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	38227.00	33497.00
1011	Разходи за храна	20000.00	17647.00
1012	Медикаменти	32.00	32.00
1013	Разходи за работно облекло	2530.00	2530.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	100.00	0.00
1015	Разходи за материали	3713.00	2987.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	10500.00	9218.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00	823.00
1030	Разходи за текущ ремонт	162.00	162.00
1051	Разходи за командировка в страната	100.00	8.00
1062	Разходи за застраховки	90.00	90.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	773.00	773.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	97.00	97.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	676.00	676.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	39000.00	34270.00

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

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	43050.00	39436.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	43050.00	39436.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	3315.00	2312.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1735.00	1735.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	1123.00	120.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	200.00	200.00
0209	Други плащания и възнаграждения	257.00	257.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	8379.00	7813.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	5121.00	4701.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	2118.00	2038.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	1140.00	1074.00
1000	Издръжка	78005.00	73561.00

1011	Разходи за храна	54244.00	50906.00
1012	Медикаменти	19.00	19.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	975.00	750.00
1015	Разходи за материали	2389.00	2389.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	18733.00	18229.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00	823.00
1030	Разходи за текущ ремонт	250.00	250.00
1051	Разходи за командировка в страната	200.00	0.00
1062	Разходи за застраховки	195.00	195.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	251.00	251.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	97.00	97.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	154.00	154.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	133000.00	123373.00

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

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	7198.00	3720.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	7198.00	3720.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	274.00	96.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	188.00	10.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	86.00	86.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1445.00	684.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	1028.00	437.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	346.00	176.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	71.00	71.00
1000	Издръжка	1083.00	335.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150.00	75.00
1015	Разходи за материали	200.00	200.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	533.00	0.00
1020	Разходи за външни услуги	200.00	60.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	10000.00	4835.00

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	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	2000.00	0.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	2000.00	0.00
1000	Издръжка	17000.00	9563.00
1015	Разходи за материали	6000.00	1976.00
1020	Разходи за външни услуги	1500.00	1152.00
1030	Разходи за текущ ремонт	5000.00	1935.00
1062	Разходи за застраховки	4500.00	4500.00
5100	Основен ремонт на ДМА	101479.00	101479.00
5200	Придобиване на ДМА	34940.00	34940.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	34940.00	34940.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	155419.00	145982.00

2. Дейност 604 "Осветление на улици и площади

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	163000.00	153260.00
1015	Разходи за материали	6000.00	941.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	120000.00	117032.00
1020	Разходи за външни услуги	35000.00	33375.00
1092	Разходи за глоби и неустойки в страната	2000.00	1912.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	2000.00	1444.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2000.00	1444.00
5100	Основен ремонт на ДМА	83600.00	10060.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	248600.00	164764.00

3. Дейност 605 "Бани и перални"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	19430.00	15784.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	19430.00	15784.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1563.00	56.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	507.00	0.00
0209	Други плащания и възнаграждения	56.00	56.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	3710.00	2981.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	2421.00	1999.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	933.00	786.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	356.00	196.00
1000	Издръжка	10297.00	7769.00
1012	Медикаменти	21.00	21.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	450.00	245.00
1015	Разходи за материали	7000.00	6166.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	826.00	376.00
1020	Разходи за външни услуги	1000.00	366.00
1030	Разходи за текущ ремонт	1000.00	595.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	35000.00	26590.00

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

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
1000	Издръжка	5000.00	2318.00
1015	Разходи за материали	1500.00	1423.00
1020	Разходи за външни услуги	3500.00	895.00
5100	Основен ремонт на ДМА	86814.00	86814.00
5200	Придобиване на ДМА	120009.00	120009.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	120009.00	120009.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	211823.00	209141.00

5. Дейност 619 "Други дейности по благоустрояването"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	200.00	171.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	200.00	171.00
1000	Издръжка	14900.00	14492.00
1015	Разходи за материали	4100.00	3810.00

1020	Разходи за външни услуги	6581.00	6463.00
1092	Разходи за глоби и неустойки в страната	4219.00	4219.00
5100	Основен ремонт на ДМА	3915.00	3915.00
5200	Придобиване на ДМА	50311.00	50311.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	50311.00	50311.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	69326.00	68889.00

Група "Опазване на околната среда"

1. Дейност 622 "Озеленяване"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	0.00	0.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	0.00	0.00
1000	Издръжка	4500.00	3822.00
1015	Разходи за материали	1000.00	697.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	2000.00	1419.00
1020	Разходи за външни услуги	1500.00	1706.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	4500.00	3822.00

2. Дейност 623 "Чистота"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	30912.00	30663.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	30912.00	30663.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1000.00	4906.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00	4500.00
0209	Разходи за други плащания и възнаграждения	0.00	406.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5781.00	6133.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	4297.00	3796.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1484.00	1698.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	0.00	639.00
1000	Издръжка	110974.00	112463.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	600.00	600.00
1015	Разходи за материали	17400.00	15525.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1150.00	42.00
1020	Разходи за външни услуги	91824.00	96296.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	148667.00	154165.00

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

Група "Физкултура и спорт"

1. Дейност 714 "Спортни бази за масова физкултура"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	6506.00	6506.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	6506.00	6506.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	7249.00	5765.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	7080.00	5645.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	169.00	120.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1596.00	1442.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	920.00	826.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	427.00	396.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	249.00	220.00

1000	Издръжка	11284.00	6042.00
1012	Разходи за медикаменти	300.00	168.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150.00	150.00
1015	Разходи за материали	2000.00	766.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1713.00	549.00
1020	Разходи за външни услуги	5150.00	2389.00
1051	Разходи за командировки в страната	500.00	120.00
1062	Разходи за застраховки	471.00	471.00
1098	Други неклассифицирани разходи	1000.00	1429.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	365.00	365.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	42.00	42.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	323.00	323.00
5200	Придобиване на ДМА	2400.00	2400.00
5206	Придобиване на инфраструктурни обекти	2400.00	2400.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	29400.00	22520.00

Група "Култура"

1. Дейност 745 "Обредни домове и зали"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	6800.00	3697.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	6800.00	3697.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	1212.00	34.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	1000.00	0.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	178.00	0.00
0209	Други плащания и възнаграждения	34.00	34.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	1298.00	700.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	885.00	515.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	326.00	183.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	87.00	2.00
1000	Издръжка	5121.00	2248.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	150.00	75.00
1015	Разходи за материали	1500.00	1243.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	1500.00	239.00
1020	Разходи за външни услуги	1721.00	467.00
1030	Разходи за текущ ремонт	0.00	0.00
1062	Разходи за застраховки	250.00	224.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	569.00	569.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	97.00	97.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	472.00	472.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	15000.00	7248.00

2. Дейност 759 "Други дейности по културата"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	4132.00	4132.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	4132.00	4132.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	16.00	16.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	8.00	8.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	5.00	5.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	3.00	3.00

1000	Издръжка	43994.00	52461.00
1011	Разходи за храна	0.00	4141.00
1015	Разходи за материали	7850.00	7850.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	81.00	81.00
1020	Разходи за външни услуги	1233.00	5559.00
1030	Разходи за текущ ремонт	300.00	300.00
1051	Разходи за командировки	20.00	20.00
1062	Разходи за застраховки	660.00	660.00
1098	Други неклассифицирани разходи	33850.00	33850.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	0.00	1364.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	0.00	1364.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	48142.00	57973.00

VIII. Функция "Икономически дейности и услуги"

1. Дейност 829 "Други дейности по селско стопанство"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	28420.00	28420.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	28420.00	28420.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	6671.00	3971.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	5000.00	2970.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	670.00	0.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	934.00	934.00
0209	Други възнаграждения и плащания на персонала	67.00	67.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5512.00	5512.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3151.00	3151.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1563.00	1563.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	798.00	798.00
1000	Издръжка	25297.00	16927.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	525.00	450.00
1015	Разходи за материали	3650.00	750.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	4922.00	30.00
1020	Разходи за външни услуги	16000.00	15576.00
1051	Разходи за командировки в страната	200.00	121.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	2000.00	2000.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	2000.00	2000.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	67900.00	56830.00

2. Дейност 832 "Пътища"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	10121.00	10120.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	10121.00	10120.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	82.00	82.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	41.00	41.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	26.00	26.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	15.00	15.00
1000	Издръжка	97962.00	83864.00
1020	Разходи за външни услуги	97962.00	83864.00
5100	Основен ремонт на ДМА	4219.00	4219.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	112384.00	98285.00

3. Дейност 898 "Други дейности по икономиката"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	26556.00	26556.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	26556.00	26556.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	6002.00	6002.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	5774.00	5774.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	0.00	0.00
0209	Други възнаграждения и плащания на персонала	228.00	228.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	5700.00	5700.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	3789.00	3789.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	1563.00	1563.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	348.00	348.00
1000	Издръжка	18473.00	18448.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	450.00	450.00
1015	Разходи за материали	75.00	72.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	0.00	0.00
1020	Разходи за външни услуги	17351.00	17329.00
1030	Разходи за текущ ремонт	118.00	118.00
1052	Разходи за командировки в чужбина	479.00	479.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	56731.00	56706.00

IX. Функция "Разходи неklasифицирани в другите функции"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
	Разходи за лихви	6000.00	5703.00
2221	Разходи за лихви по заеми от други банки в страната	6000.00	5703.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	6000.00	5703.00

X. Функция "Резерв"

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
9700	Резерв	0.00	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	0.00	0.00

ПРИЛОЖЕНИЕ №7

ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ+ДОФИНАНСИ

ПЛАН	ОТЧЕТ
2093920.00	1766509.00

Разпределение на разходите от местни дейности и дофинансиране по параграфи:

§	Наименование на параграфа	ПЛАН	ОТЧЕТ
0100	Заплати и възнаграждения на п-л, нает по тр.и служ.пр-я	226540.00	203632.00
0101	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по тр.пр-я	226540.00	199112.00
0102	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по сл.пр-я	0.00	4520.00
0200	Други възнаграждения и плащания на персонала	140684.00	128982.00
0201	За нещатен персонал нает по трудови правоотношения	8006.00	8025.00
0202	За персонала по извънтрудови възнаграждения	40042.00	35047.00
0205	Изплатени суми за СБКО, за облекло и др.на персонала	4323.00	730.00
0208	Обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение	13333.00	13333.00
0209	Други плащания и възнаграждения	74980.00	71847.00
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодател	60158.00	56091.00
0551	Осигурителни вноски от работодател за ДОО	37861.00	34569.00
0560	Осигурителни вноски от работодател за ЗОВ	15609.00	14938.00
0580	Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО	6688.00	6584.00
1000	Издръжка	1008920.00	840926.00
1011	Разходи за храна	130449.00	111570.00
1012	Медикаменти	534.00	402.00
1013	Разходи за работно облекло и постелен инвентар	23180.00	9225.00
1014	Учебни и научно-изследователски разходи	2500.00	311.00
1015	Разходи за материали	137620.00	90836.00
1016	Разходи за горива, вода, енергия	252498.00	232430.00
1020	Разходи за външни услуги	365266.00	329233.00
1030	Разходи за текущ ремонт	16411.00	5174.00
1051	Разходи за командировка в страната	3820.00	1243.00
1052	Разходи за командировки в чужбина	479.00	479.00
1062	Разходи за застраховки	11972.00	9725.00
1091	Други разходи за СБКО	1000.00	0.00
1092	Разходи за глоби, неустойки, наказ.лихви и съдебни обезщетения	21239.00	8783.00
1098	Други неклассифицирани разходи	41952.00	41515.00
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	38132.00	27818.00
1901	Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	27333.00	16211.00
1981	Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	10799.00	11607.00
2200	Разходи за лихви по заеми от страната	6000.00	5703.00
2221	Разходи за лихви по заеми от банки в страната	6000.00	5703.00
4214	Обезщетения и помощи по Решение на Общински съвет	20500.00	18357.00
4219	Други текущи трансфери за домакинствата	16976.00	16976.00
4600	Разходи за членски внос	2853.00	2853.00
5100	Основен ремонт на ДМА	280027.00	206487.00
5200	Придобиване на ДМА	207660.00	207660.00
5206	Изграждане на инфраструктурни обекти	207660.00	207660.00
5300	Придобиване на НДМА	85470.00	51024.00
5301	Придобиване на ПП и лицензи за ПП	11160.00	11160.00
5309	Придобиване на други НМДА	74310.00	39864.00
9700	Резерв	0.00	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2093920.00	1766509.00

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ:

I. Държавни дейности

№	Наименование на функцията	ПЛАН	ОТЧЕТ
1	Общи държавни служби	409620.00	409620.00
2	Отбрана и сигурност	86987.00	81110.00
3	Образование	1296520.00	1218691.00
4	Здравеопазване	249679.00	249679.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	445225.00	430526.00
7	Почивно дело и култура	52335.00	51641.00
8	Икономически дейности	2301.00	2301.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2542667.00	2443568.00

II. Местни дейности и дофинансиране с местни приходи

№	Наименование на функцията	ПЛАН	ОТЧЕТ
1	Общи държавни служби	558785.00	429421.00
2	Отбрана и сигурност	36243.00	17247.00
3	Образование	108000.00	78745.00
4	Здравеопазване	39000.00	34270.00
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	143000.00	128208.00
6	Жилищно строителство и БКС	873335.00	773353.00
7	Почивно дело, култура и религиозни дейности	92542.00	87741.00
8	Икономически дейности и култура	237015.00	211821.00
9	Некласифицирани в другите функции	6000.00	5703.00
10	Резерв	0.00	0.00
	ВСИЧКО РАЗХОДИ:	2093920.00	1766509.00

Видно от отчетните данни на приходната база, изпълнението по отчет към 31.12.2017 г., съпоставено с уточненият годишен план към 31.12. 2017 година общо по бюджета - в размер на 4 636 587 лв. е 4 210 077 лв. , в т.ч.:

държавни дейности :

План – 2 542 667 лв.- изпълнение – 2 443 568 лв., остатък към 31.12.2017 в банката по § 9507 - 104 609 лв. и по §9508 - 24 972 лв.

Преходният остатък от предходна година в размер на 165 104 лв.

общински дейности :

План – 2 093 920 лв.- изпълнение – 1 766 509 лв., остатък към 31.12.2017 в банката, както следва по § 9507 – 100 551лв. и по § 9508 - 34 624 лв. Преходният остатък от предходна година в размер на 305 800 лв.

Бюджетът на община Кресна към 31.12.2017 г. е балансиран.**ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**

Към 31.12.2017 г. община Кресна има просрочени задължения към доставчици в размер на 801 563 лв.

В настоящият отчетен бюджетен период към 31.12.2017 г. неразплатени задължения в делегираните от държавата дейности няма.

Просрочените задължения към доставчици в размер на 801 563 лв. са в местните дейности, както следва:

1. Разходи за текуща издръжка – 225 359 лв.
2. Капиталови разходи - 576 204 лв.

Разходите за текуща издръжка са освоено за: хранителни продукти, материали и външни услуги, а капиталовите разходи са за основен ремонт и за изграждане на инфраструктурни обекти.

Просрочените публични общински вземания са в размер на 321 753 лв., от тях:

1. Просрочени вземания от концесии и наеми – 42 862 лв.
2. Просрочени вземания от данъци – 150 758 лв.
3. Просрочени вземания от Такса битови отпадъци – 128 133 лв.

Предприети са мерки за събиране на вземанията, като са изпратени покани за доброволно плащане, в следствие от които една част от длъжниците са погасили изцяло своите задължения, друга са сключили споразумения за разсрочено погасяване на задълженията са, а за останалите длъжници тече процедура по предаване на частен или публичен изпълнител за събиране на техните задължения.

ПРИЛОЖЕНИЕ №9

СРЕДСТВА ЗА СМЕТКИ ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ НА ОБЩИНА КРЕСНА:

По сметките за СЕС - КСФ към 31.12.2017 г. са постъпили и изразходвани средства, както следва:

I. Оперативна програма „Развитие на човешки ресурси“:

1. Получени трансфери §6201 – 5 808 лв.;
2. Получени трансфери §6301 – 408 623 лв.;
3. Наличност в началото на периода §9501– 15 833 лв.;
4. Временни безлихвени заеми §7600 - 259 лв.;
5. Бюджетен остатък по § 9507- (- 1188 лв.);
6. Събрани средства и извържени плащания от/за сметки за СЕС § 8803 - 1188 лв.;
7. Разходи по § 0100 "Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови или служебни правоотношения" – 12 325 лв.;
 - по §0200 "Други възнаграждения и плащания на персонала"– 310 025 лв.;
 - по §0500 "Задължителни осигурителни вноски от работодател" – 51 376 лв.;
 - по §1000 "Издръжка" – 12 893 лв.;
 - по §4202 "Обезщетения и помощи по социално подпомагане" – 43 904 лв..

II. Оперативна програма „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“:

1. Получени трансфери §6301 – 79 633 лв.;
2. Наличност в началото на периода §9501– 35 лв.;
3. Бюджетен остатък по § 9507- (- 23 825 лв.);
4. Разходи по § 0100 "Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови или служебни правоотношения" – 4 380 лв.;
 - по §0500 "Задължителни осигурителни вноски от работодател" – 766 лв.;
 - по §1000 "Издръжка" – 50 697 лв..

III. Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“:

1. Получени трансфери §6301 – 28 549 лв.;
2. Събрани средства и извържени плащания от/за сметки за СЕС § 8803 - (- 375 лв.);
3. Разходи по § 0100 "Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови или служебни правоотношения" – 13 608 лв.;
 - по §0500 "Задължителни осигурителни вноски от работодател" – 3 039 лв.;
 - по §1000 "Издръжка" – 11 527 лв..

IV. Оперативна програма „ Регионално развитие ”:

1. Наличност в началото на периода §9501 – 261 лв.;
2. Временни безлихвени заеми §7600 - /-261 лв./.

По сметките за СЕС - ДМП към 31.12.2017 г. са постъпили и изразходвани средства, както следва:

I.Програма ВГ 04,, Енергийна ефективност и възобновяема енергия”:

1. Получени трансфери §6301 – 3 170 лв.;
2. Разходи по §1000 "Издръжка" – 3 170 лв..

По сметките за СЕС - ДМП към 31.12.2017 г. са постъпили и изразходвани средства, както следва:

I. ТГС "България - Македония"

1. Текущи помощи и дарения от други държави §4630 – 158 846 лв.;
2. Събрани средства и извържени плащания от/за сметки за СЕС § 8803 - (- 34 624 лв.);
3. Реализирани курсови разлики по валутни операции §3601 - /-143/;
4. Разходи по §0200 "Други възнаграждения и плащания на персонала"– 10 329 лв.;
по §0500 "Задължителни осигурителни вноски от работодател" – 1 172 лв.;
- по §1000 "Издръжка" –34 760 лв.;
- по §5200 "Придобиване на ДМА" – 77 818 лв..

II. ЕРАЗЪМ+

1. Получени трансфери §6301 – 28 077 лв.;
2. Събрани средства и извържени плащания от/за сметки за СЕС § 8803 - (-24 972 лв.);
3. Разходи по §0200 "Други възнаграждения и плащания на персонала"– 480 лв.;
- по §0500 "Задължителни осигурителни вноски от работодател" – 55 лв.;
- по §1000 "Издръжка" – 2 570 лв..

Банкова наличност към 31.12.2017 г. по сметките за средства от ЕС: 25 013 лв.

В края на периода наличностите по набирателната сметка 1724 (бюджетна) са в размер на 25 256 лв.

Представяват депозити и гаранции , внесени за участие в търгове и за изпълнение на договори.

ПРИЛОЖЕНИЕ №10

Оценка за наличие на условията по чл.130а от Закона за публичните финанси към 31.12.2017 г.

През 2016 г. на база показателите за 2015 г., община Кресна попадна в списъка на Министерство на финансите за общини във финансово зъртруднение, тъй като общината отговаряше на условията определени в чл.130а от Закона за публичните финанси. Поради подобреното финансово състояние с Решение №404 по Протокол №32/15.12.2017 г. беше прекратена процедурата за финансово оздравяване на община Кресна. Към 31.12.2017 г. общината е извън обхвата на чл.130а от Закона за публичните финанси, като към този период показателите са следните:

Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	СРЕДНОГОДИШНО	Изискване
Годишен размер на плащанията по дълга /лв./				61467		
Собствени приходи /лв./	518822	657674	1116241		1207279 /Средно год.р-р на собствените приходи и изравнителната субсидия/	
Изравнителна субсидия /лв./	423500	423500	454100			
дълга/Средногодишен р-р на собствени приходи и изравнителна субсидия				5.09%		до 15 %
Задължения за разходи /лв./				840659		
Общо разходи /лв./	3729510	3620510	3582114	4179138	3777773	
Задължения за разходи/средно годишни разходи за последните 4 години				22.30%		до 15%
Просрочени задължения /лв./				801563		
Отчетени разходи /лв./				4179138		
Просрочени задължения/отчетени разходи				19.20%		до 5%
Бюджетно салдо по бюджета на общината	-210179	380280	-204541			бюджетното салдо по бюджета на общината през последните три години да не е отрицателна величина за всяка една от трите години
Осреднено равнище на събираемост на ДНИ и ДПС				73.75%		над осреднената събираемост на двата данъка за всички общини
Ангажменти /лв./				933469		
Общо разходи /лв./	3729510	3620510	3582114	4179138	3777773	
Поети ангажменти/средно годишни разходи за последните 4 години				24.70%		до 50%

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ

Кмет на община Кресна

Съгласували:

инж.Петър Петров

Заместник-кмет на община Кресна по стопанските дейности

Георги Миланов

Юриисконсулт на община Кресна

Изготвил:

Настя Нушкова

Директор на Дирекция „ФСДАО”