



О Б Щ И Н А К Ю С Т Е Н Д И Л

Д О К Л А Д

към проекта за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

Проектобюджетът на Община Кюстендил е изготвен на основание чл.84, ал.1 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2018 година, Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Кюстендил (Приета с Решение №526/30.12.2013 г. на ОбС – Кюстендил, изменена и допълнена с Решение № 653/29.12.2017 г. на ОбС – Кюстендил) и на основание ПМС №332/22.12.2017 г. и Указания за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините на Министъра на финансите – ФО-1 от 09.01.2018 г.

Бюджетът за 2018 г. се очертава да бъде много сходен с бюджета за предходната година, но при много по-силен финансов натиск за осигуряване на средства за покриване на ръста в минималната работна заплата, който в частта за местните дейности е за сметка на собствените приходи и за изпълнение на договорените проекти по Оперативните програми от програмен период 2014-2020 г.

Промените в нормативната среда, които оказват съществено влияние при подготовката и изпълнението на бюджета през тази година са следните:

1. Закона за публичните финанси (обн. ДВ, БР. 91/14.11.2017 г.)

В ЗПФ бяха изменени редица текстове с цел постигане на съответствие с препоръките на ЕК за транспониране на Директива 2011/85/ЕС относно изискванията за бюджетните рамки на държавите-членки; подобряване на фискалните правила и бюджетната процедура, вкл. в частта за взаимоотношенията на държавния бюджет с бюджетите на общините и за изпълнението на общинските бюджети и по-добро регулиране отношенията, свързани с банковото обслужване и системата на единната сметка.

Промените, отнасящи се до общинските бюджети, са както следва:

- взаимоотношенията на общинските бюджети с централния бюджет се разделят на основни взаимоотношения и други трансфери (чл.51). В основните влизат трансферите за: обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности; местни дейности - обща изравнителна субсидия и за зимно поддържане, и снегочистване на общинските пътища (чл.52, ал.1, т.1, б.,б”), и целева субсидия за капиталови разходи. Останалите трансфери – за други целеви разходи, вкл. и за местни дейности (чл.52, ал.1, т.1, б.”г”) и финансови компенсации от държавата и временните безлихвени заеми, ще бъдат извън обхвата на основните бюджетни взаимоотношения между бюджетите на общините и централния бюджет (чл.77);

- разширява се възможността държавата да финансира делегираните на общините държавни дейности с обща субсидия за тези дейности за сметка на централния бюджет (чл.53, ал.1);

- предлагат се по-ясни редакции на текстовете относно разглеждането и приемането на решението за бюджета на общината в частта на разчетите за финансиране на капиталовите разход (чл.94, ал.3, т.6);

- въвежда се ограничение в размера на отпусканите от МФ безлихвени заеми за сметка на централния бюджет при временни касови разриви – да не може да надвишава размерите на общата изравнителна субсидия и целевата субсидия за капиталови разходи на съответната община по ЗДБРБ. Безлихвени заеми няма да се отпускат на общини, когато решението на общинския съвет за поемане на дълг е прието след изтичането на 39 месеца от неговото избиране. (чл.103, ал.5 и ал.6);

- разширяват се възможностите с постъпленията от продажба на общински нефинансови активи да се погасяват и временни безлихвени заеми, отпуснати на общините в процедура по финансово оздравяване (чл.127, ал.2);

- облекчават се значително условията за ползване на неизразходваните средства от субсидии (чл.129, ал.1 и ал.2) - средствата от целевата субсидия за капиталови разходи и трансферите за местни дейности - обща изравнителна субсидия и за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища не се възстановяват и може да се разходват за същите цели и през следващите бюджетни години. Удължават се и сроковете за разходване на останалите трансфери (постъпили, извън утвърдените със ЗДБРБ основни взаимоотношения), като при остатък той се възстановява не по късно от 20 декември на следващата година (досегашният текст за възстановяване на неусвоените целеви средства беше до 31 януари на следващата бюджетна година);

- Увеличават се забраните относно извършването на разходи, натрупването на нови задължения и/или поемането на ангажменти за разходи (чл.128), както следва:

➤ Не се допуска извършването на разходи, натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажменти за разходи, както и започването на програми или проекти, които не са предвидени в годишния бюджет на общината.

➤ Не се допуска поемането на ангажменти за разходи от кметовете на общини, ако общината не е привела показателите си за поети ангажменти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл.94, ал.3, т.1 и 2.

➤ Не се допуска натрупването на нови задължения за капиталови разходи и/или поемането на ангажменти за капиталови разходи за сметка на приходи, ако планираните по бюджета на общината приходи не се изпълняват.

➤ Не се допуска увеличение на наличните по бюджета на общината към края на годината просрочени задължения спрямо отчетените към края на предходната година, ако наличните към края на предходната година просрочени задължения надвишават 5 на сто от отчетените разходи.

2. Със Закона за държавния бюджет за 2018 г. (ЗДБРБ 2018) публикуван в Д. В бр.99/12.12.2017 г. са определени по-добри условия, като държавната подкрепа за общините е с ръст общо в размер на 392,7 млн.лв. (13,7% в сравнение със ЗДБРБ`17), разпределени по видове, както следва:

➤ обща субсидия за делегираните от държавата дейности - нараства със 367,7 млн.лв. или ръст с 15,2% (като 77% от ръста е за образованието). За общината ръстът е в размер на 8,6 % повече в сравнение с 2017 г.;

- обща изравнителна субсидия – ръст от 10 млн.лв. (3,7%), за общината няма ръст от тази субсидия;
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – увеличение с 5 млн.лв. (16,6%), ръста за общината 21,35%;
- целева субсидия за капиталови разходи – ръст от 10 млн.лв. (6,5%), за общината ръстът е в размер на 6,1%.

Непроменени остават условията и сроковете за предоставяне на държавните трансфери по общинските бюджети (чл.55) и изискванията за предоставяне в МФ на разчетите за финансиране на капиталовите разходи на общините, одобрени с решение на общинския съвет, при условия и по ред, определени от министъра на финансите (чл.54).

Запазват се регламентите за еднократно поемане на 80 на сто от наложените финансови корекции за програмен период 2007-2013 г. (чл.83), като вече няма краен срок, до който корекциите не са били платени.

От текстовете на закона отпадат регламентите за целевото разходване на преходните остатъци в делегираните от държавата дейности, тъй като са трайно и по-гъвкаво уредени в чл.129 от ЗПФ

3. Постановление № 332 на Министерски съвет от 22.12.2017 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 г. Няма съществени промени в сравнение с предходни години, запазени са и разпоредби за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2018 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите).

4. РМС № 286/22.05.2017 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г., като осигурените в ЗДБРБ 2018 г. промени в стандартите по функции са:

➤ **Общинска администрация** – общо средствата са увеличени с 23 400 хил.лв. (ръст от 9,4%), но за пръв път средствата са представени по общини по двата съставни компонента на стандарта – за кметове и кметски наместници и за общинската администрация. За община Кюстендил увеличението е с 200,6 хил.лв. (10%);

➤ **Отбрана и сигурност** – увеличение на текущите разходи в размер на 2 200 хил.лв. (6%) спрямо ЗДБРБ за 2017 г., което е в резултат на ръста в минималната работна заплата и осигурителните вноски за ДОО. Увеличава се броят на регистрираните доброволци - с 316 бр., на обществените възпитатели към местните комисии за борба срещу обществените прояви на малолетните и непълнолетните – с 10 бр. и на секретарите на местните комисии с 1 бр. Общинските съвети по наркотичните вещества преминават към функция „Здравеопазване“. За община Кюстендил има намаление на средствата с 32,6 хил.лв. (-14%);

➤ **Образование** – общият ръст на средствата за образование за 2018 г. е в размер на 330 000 хил.лв., от които по стандарти – 197 000 хил.лв. (ръст 15%). Разликата до 330 млн. лв. е разчетена по бюджета на МОН и по централния бюджет и е за допълнително компенсиране на недостига при преминаването към новата система на финансиране и на делегирани бюджети в течение на годината. За община Кюстендил са предвидени 989,1 хил.лв. повече или 8% ръст.

За 2018 г. са предвидени същностни промени в стандартите, съгласно измененията и допълненията в ЗПУО относно системата на делегираните бюджети. Финансирането на образованието ще се определя не само от броя на децата и учениците, а и от броя на паралелките, от спецификата на региона, в който се намира училището, а в по-дългосрочен период - и от качеството на образователния процес.

Без промяна остават размерите на стандартите за „Норматив за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I-IV клас“ – 72 лв. и на „Допълващия стандарт за материална база“ – 25 лв.

➤ **Здравеопазване** - увеличението на средствата е с 25 473,7 хил.лв. (22%) за осигуряване на поетапно увеличение на заплатите на медицинския персонал, за ръста на МРЗ и на осигурителните вноски за ДОО от работодателя и за други промени в резултат на намаление на натуралните показатели. В тази функция вече ще се отчита и дейността на общинските съвети по наркотични вещества (до сега бяха във функция „Отбрана и сигурност“), като допълнително се въвежда допълващ стандарт за дейности по Националната стратегия за борба с наркотиците.

➤ **Социално осигуряване, подпомагане и грижи** - увеличение с 19 526 хил.лв. спрямо ЗДБРБ за 2017 г. (9%). Стандартите са увеличени диференцирано по видове услуги, като са отразени съответните промени в натуралните показатели. Измененията на стандартите са по основни групи услуги, като съществени промени има и в местата за социалните услуги – ръстът им за услугите, предоставяни в общността е с нови 886 броя, като най-голямо увеличение на капацитета се предвижда за центровете за социална рехабилитация и интеграция (359 места), следвани от центровете за обществена подкрепа (242 места), центровете за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства или деменция (133 места). Ръстът за нашата община е 8% или 159,6 хил.лв.

➤ **Почивно дело, култура, религиозни дейности** - общият ръст за тази функция е с 12 185,7 хил.лв. (13%) спрямо ЗДБРБ за 2017 г., от които:

- 1,9 млн.лв. във връзка с въвеждане на единен разходен стандарт за всички музеи и художествени галерии с регионален характер, независимо от субсидираната численост;

- 2,1 млн.лв. във връзка с увеличение на стандарта на регионалните библиотеки и 8,2 млн. лв. във връзка с увеличение на стандарта на читалищата с еднакви темпове.

За тази функция ръстът за общината е 183,9 хил.лв. или (11%).

Въпреки предвиденото увеличение на средствата по повечето стандарти за делегираните от държавата дейности, в част от услугите размера на стандартите остава все още недостатъчен за предоставяне на качествени услуги, още повече, че в повечето услуги за втора поредна година ще се увеличат разходите за персонал, поради ръста на МРЗ и осигурителните прагове и ръста в размера на осигурителните вноски за сметка на работодателя.

Основните цели на проекта за бюджет на община Кюстендил за 2018 г. е запазване на достигнатото ниво на качество на предоставяните публични услуги и придържане към балансирано бюджетно салдо, изчислено на касова основа, като част от средносрочна цел за бюджетното салдо, както и ефективно изпълнение на проекти по Оперативните програми за подобряване на състоянието на социалната и инженерна инфраструктура на общината.

Проектобюджетът на Община Кюстендил за 2018 г. е разработен в две части - приходна и разходна - при спазване разпоредбите на горесцитираните нормативни документи.

I. ПРИХОДНА ЧАСТ

Приходите са един от основните показатели в общинските бюджети и от точната аналитична оценка и вземането на аргументирани решения при определянето на техните размери зависи в много голяма степен финансирането на общинските дейности, взаимоотношенията с местната общност и изпълнението на общинските стратегически и програмни документи, както и фиксалните цели на общината за бюджетната година. По тази

причина, при определянето на конкретните стойности по всеки един приходен параграф, задължително са направени подробни и детайлни анализи на възможностите за повишаване на събираемостта, наличието на резерви, ръста на несъбраните вземания за минали години, както и прякото и косвено въздействие на външни и вътрешни фактори, оказващи влияние върху размера на приходите в общинския бюджет. В резултат на стремежа на ръководството, да работи за подобряване благосъстоянието на гражданите и бизнеса и за 2018 г., не са предприемани мерки за повишаване ставките на местните данъци и размера на ставката за такса битови отпадъци.

През 2018 г. се очаква Община Кюстендил да разполага с постъпления общо в размер на 41 436 318 лв. Основно тези постъпления се делят в следните групи: собствени приходи (данъчни и неданъчни), бюджетни взаимоотношения с централния бюджет (субсидии и трансфери), преходен остатък от предходната година и финансираня. Най-голям относителен дял от очакваните постъпления са бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет, които са планирани съобразно определените размери по чл.51 от ЗДБРБ за 2018 г. – общо 25 237 543 лв. (60.9% от приходите) и се предоставят под формата на:

✓ Обща субсидия за делегираните от държавата дейности за 2018 г. в размер на 20 265 643 лв. В сравнение със ЗДБРБ за 2017 г. ръстът е в размер на 1 598 883 лв., или 8,6%

✓ Трансфери за местни дейности, включващи: обща изравнителна субсидия – 2 746 800 лв. (без увеличение за трета поредна година) и субсидия за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 512 300 лв., което е повече от ЗДБРБ за 2017 г. с 90 100 лв. или 21,3%

✓ Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 1 712 800 лева. – с 97 800 лв. повече (ръст с 6,1%).

Собствените приходи на общината (подробно описани по-долу) са в размер на 13 493 453 лв. и представляват 32,6% от очакваните постъпления през 2018 г., а преходният остатък е 2 705 322 лв., или 6,5%.

Финансиранията са ангажименти на общините (възстановяване на главници по заеми, чужди средства на разпореждане, отчисления по ЗУО и др.), които се планират и отчитат със знак минус в приходната част на бюджета, т.е. в намаление на приходите. Всичко финансираня за 2018 г. са - 2 936 318 лв., като по този начин общият размер на приходната част е 38 500 000 лв.

В сравнение с началния бюджет за 2017 г., има увеличение с 3 300 000 лв., което се дължи главно на увеличен размер на подкрепата от държавата с 1 786 783 лв.; увеличен размер на собствените приходи със 175 110 лв.; увеличен размер на преходния остатък с 532 667 лв.; намален размер на финансиранията и чуждите средства с 805 440 лв.

Приходите в проектобюджета, по своето предназначение, се делят на приходи с държавен характер и приходи с общински характер.

Общо приходите с **държавен характер** са в размер на **21 219 202 лв.** и се формират от:

- | | |
|--|-----------------------|
| 1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности | 20 265 643 лв. |
| 2. Целева субсидия за капиталови разходи | 55 000 лв. |
| 3. Финансираня | -152 172 лв. |
| 4. Преходен остатък от 2017 г. от държавни дейности | 1 050 731 лв. |

Приходите с **общински характер** са в размер на **17 280 798 лв.** и се формират от :

1. Данъчни приходи	4 125 200 лв.
2. Неданъчни приходи	9 368 253 лв.
3. Субсидии и трансфери за местни дейности	4 916 900 лв.
4. Финансирания общо	- 2 784 146 лв.
7. Преходен остатък от 2017 г. от местни дейности	1 654 591 лв.

Преходният остатък по източници е показан по-подробно в **Приложение № 11.**

Данъчните приходи са в размер на 4 125 200 лв. Те представляват 30,6% от общия размер на собствените приходи и 10,7% от общия проект за бюджет. В сравнение с началния бюджет за 2017 г., данъчните приходи са повече с 83,2 хил.лв., като най-голям ръст се очаква на приходите от туристически данък с 25% (5 000 лв.), данъка върху придобиване на имущества по дарения и по възмезден начин с 14,3% и на патентния данък със 17,6% (дължащо се главно на увеличения брой на издадените разрешителни за таксиметрова дейност). Не се предвижда промяна за постъпленията от данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства, а от данъка върху наследствата за поредна година не очакваме постъпления.

Неданъчните приходи са в размер на 9 368 253 лв. Те представляват над 69,4% от общия размер на собствените приходи и 24,3% от общия проект за бюджет. В отделните видове неданъчни приходи очакванията са следните:

➤ приходите и доходите от собственост са приходи от продажба на услуги, наеми на общинско имущество, наеми на земя и лихви по текущи банкови сметки. Техният размер е 3 466 542 лв. и в сравнение с 2017 г. е повече с 262 134 лв. (8,2%), като увеличението се дължи главно на очакваните по-големи приходи от продажба на услуги, стоки и продукция (205 005 лв.), както и приходите от наеми на земя (50 000 лв.);

➤ приходите от общински такси са определени на база действащи размери на таксите по Наредбата за разпределение и администриране на местните такси и цени на услуги, приета от Общинския съвет и прогноза за броя на ползвателите на услуги. Като цяло, очакваните приходи от такси са 5 361 010 лв. и в сравнение с 2017 г. се очаква ръст от 8,1 %. В сравнение с 2017 г. се очаква намаляване на размера на постъпленията от такса за детски заведения (-25,0%) – причина, за което са приети от общинския съвет облекчения при плащане на такса за детските заведения за определени категории лица. Очакваните приходи от такса битови отпадъци, в размер на 4 075 000 лв., са определени на база размера на таксата за битови отпадъци, определена от ОбС в края на 2017 г., като с тези приходи ще трябва да се покрият и отчисленията по Закона за управление на отпадъците и разходите по предоставяните услуги по осигуряване на чистота.

➤ приходи от глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви са в размер на 400 000 лв., като в сравнение с предходната година, очакванията са постъпленията да са с 190 465 лв. по-малко. Прогнозата е разработена на база издадените наказателни постановления и е съобразена с лихвите за просрочени публични задължения.

➤ други неданъчни приходи са тези, които не се отчитат в посочените по-горе и са планирани в размер на 55 000 лв., като при тях, в сравнение с началния бюджет за 2017 г., се очаква увеличение на постъпленията с 30 000 лв.

➤ планираните вноски за ДДС и други данъци върху продажбите са в размер на 375 000 лв. и поради специфичния им характер се отчитат със знак минус в приходната част. В сравнение с началния план на 2017 г., са планирани 101 370 лв. повече.

➤ планираните приходи от продажба на общинско имущество са в размер 450 000 лв. и са съобразени с разработената Стратегия за развитие на общинската собственост и Годишната Програма за управление на общинската собственост.

➤ приходи от концесии по нови концесионни договори на общината – 10 701 лв.

Разработка на приходната част на проекта за бюджет 2018 г. по пълна бюджетна класификация е представена в **Приложение № 2**.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ

Планирането на разходите е направено на базата на задълбочен анализ на финансовото състояние на община Кюстендил и реалистични очаквания по отношение на средствата за предоставянето на публични услуги. Основните положения, с които сме се съобразили са:

- Годишните цели и приоритети;
- Възможните ресурси и източници за финансиране, включително съществуващите законови изисквания;
- Преходните остатъци, в това число и тези с целеви характер;
- Необходимостта от осигуряване на ресурс за изпълнението на проекти по оперативните програми финансирани със средства от ЕС, както в частта за съфинансиране, така и за някои невъзстановими разходи;
- Прехвърлените от предходната година просрочени задължения;
- Проследяване на тенденциите и необходимостта от подобряване на количеството и качеството на предоставените услуги в общината.

При разработване на разходната част на проекто-бюджета за 2018 г. сме се съобразили с изискванията на чл.84, ал.1 от ЗПФ, като се базираме на:

➤ Одобрената от Министерския съвет актуализирана средносрочна бюджетна прогноза и приетите размери на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините за 2018 г. съгласно ЗДБРБ за 2018 г.

➤ Разделението на дейностите и определените натурални и стойностни показатели с РМС 286/22.05.2017 г. за приемане на стандартите за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г.;

➤ Приетата с Решение на Общински съвет - Кюстендил № 554/31.08.2017 г. Актуализирана бюджетна прогноза за периода 2018-2020 г.;

➤ Прогнозата за очаквания размер на новите задължения за разходи и за поемане на ангажименти за разходи;

- Задълженията по финансиране на вече поетия общински дълг;
- Задълженията по национални и регионални програми и проекти;
- Други бюджетни, отчетни и статистически показатели, оценки и прогнози.

Разходите по бюджета за 2018 год., съобразно със средносрочната ни цел за балансирано бюджетно салдо на касова основа, са съобразени с приходната част и са в размер на 38 500 000 лв., като приходите се делят на групи, както следва:

За делегирани от държавата дейности	-	21 219 202 лв.
За дофинансиране на делегирани от държавата дейности от собствени приходи	-	568 724 лв.
За местни дейности	-	16 712 074 лв.

Разходната част по функции, дейности и окрупнени параграфи е представена в **Приложение № 3**, като по-важните и нови регламенти по функции са, както следва:

Функция „Общи държавни служби“

В дейност „Общинска администрация“ са предвидени средства за увеличение на възнагражденията (респективно и осигуровки) на кметовете на кметства и кметските наместници, във връзка с новия начин за определяне на средствата за дейност „Общинска администрация“ в ЗДБРБ за 2018 г. За служителите, за сметка на субсидия за делегирани от държавата дейности, се предвижда увеличение, съобразно с постигнатите резултати от атестацията по Закона за държавния служител. В частта за издръжка, която е местна дейност (финансира се изцяло със собствени приходи), са предвидени:

- За помощи по решение на общинския съвет през бюджетната година – 121 000 лв., от които: за безплатни погребения 1 000 лв., за финансово подпомагане по остри здравословни причини – 36 000 лв.; за опазване и развитие на културата – 5 000 лв.; за фонд за подпомагане на семейства с репродуктивни проблеми – 30 000 лв.; за новия фонд за подкрепа на местни инициативи – 20 000 лв.;
- За дребни текущи ремонти по кметствата, средства в размер до 500 лв. за кметство и до 300 лв. за кметско наместничество;
- За членски внос за участия на общината в дружества с нестопанска цел – 43 000 лв.;
- Лимит за представителни разходи в размер до 2% от разходите за издръжка на общинска администрация и общински съвет до 1 %, или общо 31 700 лв.

Разходите в дейност „Общински съвет“ се покриват изцяло от собствените приходи на общината. В тази дейност, освен издръжката на общинския съвет, са предвидени и средства за осигуряване на възнагражденията на председателя на общинския съвет и на общинските съветници, както и за осигуряване на дейността на обществения посредник, за което са предвидени 30 000 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“

Заложените средства в тази функция са в размер на 268 736 лв., като преходния остатък от 2017 г. е в размер на 74 916 лв., разпределен както следва:

- За текущи разходи 59 936 лв., в т.ч за първостепенна реакция при бедствия, аварии и катастрофи в тази функция са заделени средства в размер на 21 728 лв.
- За капиталови разходи 14 980 лв. описани подробно в Поименния списък за капиталови разходи за 2018 г. – Приложение № 5.

Функция „Образование“

Като основен приоритет, функция „Образование“ е с най-голям относителен дял на разходите по бюджета на общината – 40,7% и 48,5% от средствата за дофинансиране на делегираните от държавата дейности. В частта за местни дейности са предвидени издръжката в детските заведения, извънучилищни дейности, осигуряване на транспорта на учениците и децата и храненето в целодневната организация на учебния ден. Предвидено е и споделеното финансиране на експертите по кариерно развитие, които са част от Центъра за личностно развитие. По предложение на директорите на училища са предвидени 86 455 лв. за дофинансиране от собствените приходи на училищата. До края на месец февруари ще бъде разработена и утвърдена формула за разпределение на средствата от единни разходни стандарти по отделните дейности във функцията. След това директорите на всяко от звената, прилагащи делегирани бюджети в системата на образованието, ще разработят бюджетите си по пълна бюджетна класификация. Затова в представения проект разпределението на средствата на трудови разходи и издръжка е направено по окрупнени показатели, като след утвърждаването на бюджетите на всички звена, представеният проект може да се промени в съотношението разходи за труд и издръжка.

Функция „Здравеопазване“

В тази функция са предвидени средства за осигуряване дейността на здравните кабинети в детските заведения, училищата и професионалните гимназии на територията на общината и за здравни медиатори.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Част от преходният остатък от делегирани дейности от преходни години в размер на 1 577 лв. са разпределени за капиталови разходи по предложение на второстепенния разпоредител, в чийто бюджет е реализиран преходният остатък. Конкретните обекти и дълготрайни активи са посочени в поименния списък за капиталовите разходи за 2018 г. – Раздел V, функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”.

Заложени са средства със значителен ръст за осигуряване на по-добра грижа и нови услуги за възрастни хора в неравностойно положение, ползващи услугите на домашния патронаж.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“

В тази функция са предвидени средства за дейност “Осветление на улици и площади” в размер на 488 000 лв., като в дейността се очаква увеличение на разходи за електроенергия в сравнение с 2017 г., поради трайното увеличаване цената на електроенергията. За други дейности по поддръжка на общинска инфраструктура са заложени 545 549 лв. за текущи разходи и 411 116 лв. за инвестиции.

Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“

В тази функция за осъществяване на заложени в Общинския план за развитие приоритети са предвидени следните разходи:

➤ за подпомагане дейността на спортните организации са предвидени средства общо в размер на 607 500 лв., като на основание чл.59 и чл. 63 от ЗФВС и с оглед реализацията на политиката на общината, отразена в приетите от Общински съвет стратегии за развитие на физическото възпитание и спорт в община Кюстендил, Наредба за управление и разпореждане с

общинските спортни имоти съоръжения и за финансово подпомагане дейността на спортните организации в Община Кюстендил са предвидени субсидии за спортните клубове и за осигуряване на проявите в общинския спортен календар в размер на 230 000 лв.

➤ за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност 561 125 лв. за субсидии и са предвидени като дофинансиране 20 000 лв. от местните приходи;

➤ с оглед осъществяване политиката на Общината сред младите хора за 2018 г. са предвидени средства в размер на 3 000 лв. за осъществяване на проекти за младежки дейности на неправителствени организации и за осигуряване на награди в сферата на културата – 5 000 лв. За обезпечаване на проявите в общинския културен календар, културни събития и празници в дейност “Други дейности по културата” са заделени общо 260 000 лв.

➤ За осигуряване издръжката, дейността и развитието на материалната база и фондове на културните институти на територията на нашата община, които са с регионално значение – Регионална библиотека „Емануил Попдимитров“, Художествена галерия „Владимир Димитров – Майстора“, Регионален исторически музей „Академик Йордан Иванов“ са заделени 1 505 914 лв., като от собствените им приходи се предвиждат разходи под формата на дофинансиране в размер на 139 791 лв., в т.ч 53 400 за капиталови разходи. В проекта за решение е предложено за поредна година трите културни института да прилагат и през 2018 г. делегирани бюджети с ясно определени правомощия.

Функция „Други дейности по икономиката“

➤ За поддържане, ремонт и изграждане на пътища са предвидени 1 442 890 лв., в т.ч. 292 000 лв. за основен ремонт на общински пътища, подробно описани в Поименния списък с капиталови разходи – Приложение № 5.

➤ За зимно поддържане и снегочистване са предвидени средства в размер на 512 300 лв. от субсидия за 2018 г. и от преходен остатък от 2017 г. – 3 590 лв.

➤ За издръжката на общинския приют за безстопанствени животни са предвидени 82 300 лв.

За осигуряване работата на Общинските предприятия са предвидени средства в размер на 6 987 867 лв., като очакваните приходи от тях са в размер на 2 391 927 лв. Подробни План-сметки на общинските предприятия са показани в **Приложение № 5**.

III. ИНВЕСТИЦИОННИ РАЗХОДИ

За 2018 г. са предвидени 10% повече в сравнение с началния бюджет за 2017 г., като общия размер на инвестиционните разходи е **3 327 519 лв.**, в това число по източници на финансиране, както следва:

1. От целева субсидия за капиталови разходи от 2018 г.	-	1 712 800 лв.
2. От преходен остатък, в т.ч.:	-	1 341 028 лв.
- целевата субсидия за капиталови разходи от 2016 г.	-	157 271 лв.
- целевата субсидия за капиталови разходи от 2017 г.	-	699 049 лв.

- преходен остатък от целеви трансфери по ПМС 252/16.11.2017 г.	-	5 000 лв.
- от делегирани от държавата дейности	-	14 980 лв.
- от собствени приходи	-	464 728 лв.
3. От собствени приходи от 2018 г.	-	255 191 лв.
4. От единен разходен стандарт от 2018 г.	-	18 500 лв.

По функции, обекти и източници на финансиране, инвестиционните разходи са представени подробно в Поименния списък на капиталовите разходи – **Приложение № 4.**

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

През 2018 г. по облигационния заем дължимата годишна лихва и главница ще бъде изплатена през м.септември, съгласно погасителния план и другите условия по Решение на Общински съвет – Кюстендил № 186/02.06.2016 г. Средствата за главница (в размер на 860 000 лв.) и лихви и такси (в размер на 124 508 лв.) са предвидени по съответните параграфи на бюджета (главницата се отчита със знак минус в приходната част на бюджета), като общият размер на лихвите, таксите и другите съпътстващи разходи са показани в Справка за общинския дълг - **Приложение № 12.** В справката са представени данни и за другите видове дълг на общината, а именно – към фонд „ФЛАГ“, ползван за изпълнение на европейски проекти в предишния програмен период.

През 2018 г. предстои изпълнението на много проекти по Оперативните програми (подробно описание на предвижданията е направено в следващия раздел), за което ще бъде необходим голям финансов ресурс за осигуряване на предварително финансиране на разходите по проектите до тяхното възстановяване от управляващите органи. Поради факта, че общината не разполага текущо с такъв финансов ресурс (в рамките на около 7-8 млн.лв.), е необходимо да бъде осигурено допълнително финансиране с финансови инструменти. На този етап в Справка за общинския дълг - **Приложение № 12** са посочени само намеренията на общината за поемане на нов краткосрочен дълг от фонд „ФЛАГ“ през бюджетната 2018 г. за изпълнението на проекти по Оперативните програми, като всички условия – вида на дълга, срока за погасяване, размера и всички други условия ще се определят от Общински съвет в специални решения.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно разпоредбите на глава XI от ЗПФ, общините разработват разчети за сметките за средства от ЕС, които се утвърждават от общинския съвет. При разработването на тези разчети са планирани и трансферите между бюджета и сметките за средства от ЕС за авансовото финансиране на плащанията по проектите и за възстановяване на ползвани бюджетни средства през 2017 г. Разчетите за сметките за средства от ЕС имат индикативен характер, т.е. съдържат само информация по основните показатели на чл.14, ал.1 от ЗПФ (приходи, разходи, трансфери и др.) и са изготвени общо за всички проекти. Индикативния годишен разчет на ССЕС е представен в **Приложение №6.**

За програмен период 2014–2020 са предвидени и новите форми на финансова подкрепа – възстановима помощ, награди и финансови инструменти, по отношение, на които към момента

няма реално наложили се обществени отношения. През годината предстои да бъде обявен механизма за работа на т.нар. Фонд на фондовете, чиято подкрепа ще бъде търсена за най-големите общински проекти, по които от Оперативните програми не може да бъде осигурено 100% финансиране.

VI. АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА

Съгласно разпоредбите на ЗПФ и общинската Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, заедно с пакета документи по проекта на бюджета за 2018 г. се представя и актуализирана средносрочна бюджетна прогноза – **Приложение № 7.** Актуализираната бюджетна прогноза, която се представя в общинския съвет е променена само в частта за проекта за 2018 г., на приетата с Решение на Общински съвет - Кюстендил № 261/31.08.2016 г. Актуализирана бюджетна прогноза за периода 2018-2019 г.

VII. ДРУГИ

За погасяване на просрочените задължения към 31.12.2017 г. са предвидени средства в размер на 1 289 303 лв., като тяхното издължаване през 2018 г. е представено в Приложение №14 План–график. Общия размер на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2018 г., са в размер на 1 784 532 лв., като се очаква увеличение на събираемостта главно на приходите от данъците върху превозни средства във връзка с автоматичното обвързване на годишните технически прегледи с информационните бази за платени данъци и обработването на предоставената по електронен път информация от регистъра за пътните превозни средства на МВР с данни за регистрираните, отчислените и спрените от движение пътни превозни средства, включително и информацията за екологичната им категория съгласно чл. 51 от ЗМДТ. Тази информация се ползва за определяне на данъка върху моторните превозни средства и се предоставя на общините чрез Министерство на финансите, съгласно чл. 54, ал. 2 от ЗМДТ.

През 2018 г. ще продължи изпълнението на „Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради 2015-2016 г“, с дейности по въвеждане в експлоатация на последните одобрени по програмата две сгради, окончателни плащания по договори, подготовка на документи за верификация и възстановяване на средства. В помощ на гражданите, общинска администрация изпълнява безвъзмездно пълното администриране на процесите. Очаква се през 2018 г. да бъдат възстановени останалите за възстановяване направени съпътстващи проектирането, изграждането и въвеждането в експлоатация разходи за такси към контролни органи, издадени разрешителни за строеж и др. направени преки разходи по осъществяване на програмата, действала за 2015 и 2016 г. Ангажираните в изпълнение на ангажимента към Националната програма общински служители, не получават допълнителни възнаграждения за тази си работа.

И през 2018 г. общината ще продължава да насочва своите усилия в подкрепа на запазване на икономическата и финансовата стабилност и за създаване на условия за икономически растеж, в съответствие със заложените приоритети, цели и мерки в Общинския план за развитие. Подготовката на общинския бюджет и неговото изпълнение ще се случва в изключително трудно прогнозируема среда, нови тенденции и рискове. Бюджетната устойчивост на общината е първостепенен приоритет и неговото изпълнение предполага координираното участие в бюджетния процес както на общинска администрация, второстепенните разпоредители с бюджет, така и на общинския съвет. Политиката по приходите запазва приоритетите си и е ориентирана към поддържане на икономическия растеж,

подобряване на бизнес средата и насърчаване на инвестициите, чрез запазване на ниски и непроменени от 2008 г. нива на данъчните ставки на местните данъци, ограничаване и недопускане на просрочени данъчни задължения и повишаване на фискалната ни устойчивост в дългосрочен план. Спазвайки принципите на добро финансово управление е необходимо полагането на максимални усилия за да не се вземат популистки и необосновани решения. Точната оценка на икономическата обстановка в страната като цяло, и в частност на нашия регион, до голяма степен предопределят и рамката на собствените ни приходи, възможните разходни отговорности за местните дейности, удовлетвореността на местната общност и изпълнението на стратегическите цели и проекти. Реалистично планираните местни приходи са не само гаранция за съставяне на балансиран бюджет, но и основен показател за измерване изпълнението на фискалната политика на общината.

ПЕТЪР ПАУНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА КЮСТЕНДИЛ



Съгласувал:

Надя Каратова – зам.-кмет „ИФ”

Изготвил:

Маргарита Апостолова – дир.дир. „ФСДБ“ и гл. счетоводител

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

ЧАСТ I. **П Р И Х О Д И**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФ	Шифър	Бюджет 2018
<u>I. С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР</u>		
СУБСИДИИ	31-00	20 320 643
- Обща субсидия за държавни дейности	31-11	20 265 643
- целеви субсидии за кап.разходи	31-13	55 000
Временно съхранявани средства	88-00	-152 172
Депозити и средства по сметки - нето	95-00	1 050 731
ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ общо:	95-01	1 050 731
В Т.Ч. - С ЦЕЛЕВИ ХАРАКТЕР		1 035 751
а) За издръжка		1 030 751
б) За капиталови разходи		5 000
- ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ОТ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ		14 980
б) За капиталови разходи		14 980
наличност в левове по сметки в края на периода (-)	95-07	
<u>II. С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР</u>		
Окончателен годишен патентен данък	01-03	200 000
Имуществени данъци	13-00	3 925 000
- данък в/у недвижими имоти	13-01	1 000 000
- данък в/у превозните средства	13-03	2 500 000
- данък на придоб.на им. по дарения и по възмезден начин	13-04	400 000
- туристически данък	13-08	25 000
Други данъци	20-00	200
ВСИЧКО 1. ДАΝЪЧНИ ПРИХОДИ	A	4 125 200
ПРИХОДИ И ДОХ. ОТ СОБСТВЕНОСТ	24-00	3 466 542
- нетни прих.от прод.на услуги, стоки,.....	24-04	2 700 853
- приходи от наеми на имущество	24-05	400 000
- приходи от наеми на земя	24-06	350 000
- приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08	15 689
ОБЩИНСКИ ТАКСИ	27-00	5 361 010
- за ползване на детски градини	27-01	300 000
- за полз.домашен социален патронаж	27-04	245 000
- за ползване на пазари, улич.пл.	27-05	250 000
- за битови отпадъци	27-07	4 075 000
- за ползване на общежития и др. по образованието	27-08	1 000
- за технически услуги	27-10	190 000
- за нот.заверки и администрат.услуги	27-11	200 000
- за откупуване на гробни места	27-15	30 000
- за притежаване на куче	27-17	10
- други общински такси	27-29	70 000
ГЛОБИ, САНКЦИИ И НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ	28-00	400 000
- глоби, санкции, неустойки	28-02	120 000
- наказателни лихви за мита и осигурителни вноски	28-09	280 000
ДРУГИ НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	36-00	55 000
други неданъчни приходи	36-19	55 000
Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	37-00	-375 000
- Внесен ДДС (-)	37-01	-300 000
- Внесен данък върху стопанската дейност	37-02	-75 000

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФ	Шифър	Бюджет 2018
ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА ОБЩИНСКО ИМУЩЕСТВО	40-00	450 000
- приходи от продажба на ДМА	40-22	50 000
- приходи от продажба на земя	40-40	400 000
ПРИХОДИ ОТ КОНЦЕСИИ	41-00	10 701
ВСИЧКО 2.НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Б	9 368 253
ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ	А+Б	13 493 453
СУБСИДИИ	31-00	4 916 900
- Трансфери за местни дейности	31-12	3 259 100
- целеви субсидии за кап.разходи	31-13	1 657 800
- трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз	62-00	-166 355
Врем.заеми м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	76-00	405 875
Заеми от банки и др. лица в страната	83-00	-166 355
Погашения на държавни (общински) ценни книжа	86-00	-860 000
Временно съхранявани средства	88-00	-16 199
Друго финансиране - нето(+/-)	93-00	-1 955 000
Отчисления по ЗУО	93-36	-1 955 000
Депозити и средства по сметки - нето	95-00	1 628 479
ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ ОБЩО:		1 654 591
<i>В Т.Ч. - С ЦЕЛЕВИ ХАРАКТЕР</i>		1 401 359
а) За издръжка		255 521
б) За капиталови разходи		1 145 838
<i>- ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ОТ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ</i>		198 461
а) За издръжка		23 251
б) За капиталови разходи		175 210
<i>- ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ ВАЛУТНИ СМЕТКИ</i>		54 771
наличност в легова равностойност по валутни сметки	95-08	-26 112
ВСИЧКО ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР	I.	21 219 202
ВСИЧКО ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР	II.	17 280 798
ВСИЧКО	I+II	38 500 000

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

ЧАСТ II. РАЗХОДИ

Функции и дейности	Всичко разходи	Делегирани от държавата дейности				Местни дейности и дофинансиране на делегирани дейности				
		Общо	Трудови разходи §100;§200 и §500	Издръжка §1000;§2200;§2 900;§4200;§450 0 и §4600	Капиталови разходи	Общо	Трудови разходи §100;§200 и §500	Издръжка §1000;§2200; §2900;§4200; §4500 и §4600	в т.ч. дофинансиране за делегирани дейности	Капиталови разходи
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	38 500 000	21 219 202	17 368 206	3 757 516	93 480	17 280 798	6 533 327	7 513 432	568 724	3 234 039
ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	4 271 010	2 437 316	2 437 316	0	0	1 833 694	284 128	1 088 102	0	461 464
Общинска администрация	3 971 382	2 437 316	2 437 316			1 534 066	0	1 072 602		461 464
Общински съвет	295 000	0				295 000	280 000	15 000		
Други изпълнителни и законодателни органи	4 628	0				4 628	4 128	500		
ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	268 736	268 736	133 422	120 334	14 980	0	0	0	0	0
Ликвидиране на последици от бедствия и аварии	21 721	21 721		21 721		0				
Полиция, вътрешен ред и сигурност	92 008	92 008	49 192	42 816		0				
Доброволни формирования	20 980	20 980		6 000	14 980					
Защита на населението, управлението и дейности при стихийни бедствия и аварии	134 027	134 027	84 230	49 797		0				
ОБРАЗОВАНИЕ	15 665 692	13 532 360	11 775 086	1 702 274	55 000	2 133 332	793 131	1 075 793	275 815	264 408
Общообразователни училища	8 915 111	8 752 880	7 725 365	1 027 515		162 231	53 400	63 455	162 231	45 376
Спортно училище	555 426	555 426	424 300	131 126		0				
Професионални училища	211 493	210 329	110 094	100 235		1 164	0	1 164	1 164	
Детски градини	4 394 244	3 305 794	3 102 417	203 377		1 088 450	59 285	814 165	111 450	215 000
Подготвителни класове в училища	180 954	180 954	98 841	82 113		0	0	0		

Функции и дейности	Всичко разходи	Делегирани от държавата дейности				Местни дейности и дофинансиране на делегирани дейности				
		Общо	Трудови разходи \$100;\$200 и \$500	Издръжка \$1000;\$2200;\$2 900;\$4200;\$450 0 и \$4600	Капиталови разходи	Общо	Трудови разходи \$100;\$200 и \$500	Издръжка \$1000;\$2200; \$2900;\$4200; \$4500 и \$4600	в т.ч. дофинансиране за делегирани дейности	Капиталови разходи
Обслужващи звена -извънуч.	213 650	133 650	122 920	10 730		80 000	64 133	15 867		
Общежития	282 518	281 548	188 149	38 399	55 000	970	0	970	970	
Други за образованието	153 639	111 779	3 000	108 779		41 860	18 700	23 160		
Ученически столове	758 657	0				758 657	597 613	157 012		4 032
ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	728 846	728 846	662 728	66 118	0	0	0	0	0	0
Детски ясли	251 127	251 127	251 127			0				
Здравни кабинети в училища и детски градини	328 887	328 887	304 041	24 846		0				
Други дейности по здравеопазването	148 832	148 832	107 560	41 272		0				
СОЦИАЛНИ УСЛУГИ	3 967 358	2 309 369	1 308 328	1 001 041	0	1 657 989	688 479	655 870	133 118	313 640
Домове за пълнолетни лица с увреждания	1 124 917	1 123 340	798 839	324 501		1 577			1 577	1 577
Дневен център за деца с увреждания	162 720	162 720	145 180	17 540		0				
Център за обществена подкрепа	219 100	219 100	88 060	131 040		0				
Център за социална рехабилитация и интеграция	195 000	195 000		195 000		0				
Центърове за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания	595 201	463 660	180 728	282 932		131 541	65 561	65 980	131 541	
Преходно жилище с.Преколница	121 120	121 120	82 750	38 370		0				
Домашен социален патронаж	1 142 498	0				1 142 498	603 108	539 390		
Клубове на пенсионера	28 810	0				28 810	18 810	10 000		
Други дейности	349 221	11 658		11 658		337 563		25 500		312 063

Приложение №3

Функции и дейности	Всичко разходи	Делегирани от държавата дейности				Местни дейности и дофинансиране на делегирани дейности				
		Общо	Трудови разходи \$100;\$200 и \$500	Издръжка \$1000;\$2200;\$2 900;\$4200;\$450 0 и \$4600	Капиталови разходи	Общо	Трудови разходи \$100;\$200 и \$500	Издръжка \$1000;\$2200; \$2900;\$4200; \$4500 и \$4600	в т.ч. дофинансиране за делегирани дейности	Капиталови разходи
Програми за временна заетост	28 771	12 771	12 771			16 000	1 000	15 000		
БЛАГОУСТРОЙСТВО, КОМУНАЛНО СТОПАНСТВО, ПОДДЪРЖАНЕ НА ЧИСТОТА И ЕКОЛОГИЯ	4 430 576	0	0	0	0	4 430 576	1 482 200	1 895 639	0	1 052 737
Бани и перални	109 290	0				109 290	68 900	40 390		
В и К	598 621	0			0	598 621		23 000		575 621
Чистота	2 186 000	0				2 186 000	992 500	1 127 500		66 000
Улично осветление (поддръжка и електроенергия)	488 000	0				488 000	64 500	423 500		
Други дейности по БКС	956 665	0				956 665	338 300	207 249		411 116
Озеленяване	92 000	0				92 000	18 000	74 000		
ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, СПОРТ И МЛАДЕЖКИ ДЕЙНОСТИ	4 452 110	1 936 229	1 051 326	861 403	23 500	2 515 881	1 076 930	1 220 351	159 791	218 600
Др. дейности по културата	95 080	5 000			5 000	90 080	41 010	39 070		10 000
Оркестри и ансамбли	125 900	0				125 900	123 890	2 010		
Радиотрансл. възли	12 130	0				12 130	10 830	1 300		
Читалища	581 125	561 125		561 125		20 000		20 000	20 000	
Културни прояви	260 000	0				260 000	39 070	220 930		
Общински драматичен театър	525 200	0				525 200	325 200	200 000		
Регионална библиотека	491 904	483 900	353 296	130 604		8 004		8 004	8 004	
Художествена галерия	336 966	247 948	163 030	66 418	18 500	89 018		55 018	89 018	34 000
Регионален исторически музей	677 044	634 275	535 000	99 275		42 769		23 369	42 769	19 400
Субсидия за спортни клубове	230 000	0				230 000		230 000		

Приложение №3

Функции и дейности	Всичко разходи	Делегирани от държавата дейности				Местни дейности и дофинансиране на делегирани дейности				
		Общо	Трудови разходи §100;§200 и §500	Издръжка §1000;§2200;§2 900;§4200;§450 0 и §4600	Капиталови разходи	Общо	Трудови разходи §100;§200 и §500	Издръжка §1000;§2200; §2900;§4200; §4500 и §4600	в т.ч. дофинансиране за делегирани дейности	Капиталови разходи
Обредни доване и зали	516 800	0				516 800	307 650	129 150		80 000
Поддържане на спортна база и спортни игри	377 500	0				377 500	161 000	216 500		
Почивно дело и ПМС 129/2000	57 841	3 981		3 981		53 860	33 860	20 000		
Зоопарк	164 620	0				164 620	34 420	55 000		75 200
ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ИКОНОМИКАТА	4 570 554	6 346	0	6 346	0	4 564 208	2 208 459	1 432 559	0	923 190
Др. дейности по селското и горско стопанство	17 000	0				17 000		17 000		
Ремонт и изграждане на пътища	1 442 890	0				1 442 890	241 600	909 290		292 000
Дейности по транспорта	55 195	1 195		1 195		54 000	52 500	1 500		
Други икономически дейности	2 864 669	5 151		5 151		2 859 518	1 778 059	450 269		631 190
Общински пазари и тържища	108 500	0				108 500	97 000	11 500		
Приюти за безстопанствени животни	82 300	0				82 300	39 300	43 000		
РАЗХОДИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИТЕ ФУНКЦИИ	145 118	0	0	0	0	145 118	0	145 118	0	0
Разходи за лихви	141 618	0				141 618		141 618		
Други разходи некласифицирани по другите функции	3 500	0				3 500		3 500		

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

ПОИМЕНЕН СПИСЪК НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

№	функция обект	Всичко по бюджета	Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г.	Преходен остатък			Собствени приходи	От ЕРС
				От целева субсидия за капиталови разходи от 2016 и 2017 г. и др.трансфери	от делегиран дейности	от собствени приходи		
	ОБЩО Капиталови разходи	3 327 519	1 712 800	861 320	14 980	464 728	255 191	18 500
I	Функция "Общи държавни служби"	461 464	323 735	105 814	0	31 915	0	0
1.1.	Окабеляване и вътрешни преустройства на сграда на общинска администрация	174 000	36 271	105 814		31 915	0	
1.2.	Закупуване на компютри, софтуер и др.хардуерни устройства	20 000	20 000					
1.3.	Основен ремонт по фасади на сградата на община Кюстендил	267 464	267 464					
II	Функция "Отбрана и сигурност"	14 980	0	0	14 980	0	0	0
2.1.	Високо проходими автомобили за нуждите на "Доброволно формирование Кюстендил - 2013" при община Кюстендил	14 980			14 980		0	
III	Функция "Образование"	319 408	270 000	0	0	49 408	0	0
3.1.	Закупуване за ОП „Ученическо хранене“ на нов газов блок за газова горелка Giersch MG20/1	4 032				4 032	0	
3.2.	Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на Дневен център "Вяра, Надежда и Любов" и ДГ "Слънце" - проектиране, авторски и строителен надзор	150 000	150 000					
3.3.	Доставка и монтаж на кухненско оборудване на ДГ "Слънце", филиал "Здравец"	10 000	10 000					
3.4.	Изграждане на отоплителна инсталация в ученическо общежитие с.Раждавица - проектиране, авторски надзор и строителство с тех. ръководство	55 000	55 000					

№	функция обект	Всичко по бюджета	Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г.	Преходен остатък			Собствени приходи	От ЕРС
				От целева субсидия за капиталови разходи от 2016 и 2017 г. и др. трансфери	от делегиран дейности	от собствени приходи		
3.5.	Изграждане на отоплителна инсталация на ДЯ "Радост" ул. "Ефрем Каранов" №35 - проектиране, авторски надзор и строителство с тех. ръководство	55 000	55 000					
3.6.	"Оборудване на кабинети" на ПМГ "Проф. Емануил Иванов"	45 376				45 376		
V	Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"	313 640	54 201	257 862	0	1 577	0	0
5.1.	Реконструкция и преустройство на общинска сграда в с. Лозно в Център за временно настаняване - проектиране, строителен и авторски надзор	312 063	54 201	257 862				0
5.2.	Закупуване на професионална перална машина за ДВХФУ "Ильо Войвода"	1 577				1 577		0
VI	Функция "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда"	1 052 737	642 864	326 311	0	11 562	72 000	0
6.1.	Цялостна реконструкция на водовземните съоръжения за минерална вода от находище "Кюстендил" - проучване и изготвяне на работен проект	67 200	43 200	24 000				
6.2.	Разширение на водопреносната мрежа за минерална вода от съществуващо водопроводно отклонение стадион "Осогово" по ул. "Свети Мина", ул. "Людмил Янков" до плуven басейн в I-во ОУ "Св. Св. Кирил и Методий"	69 395		69 395			0	
6.3.	Изготвяне на Подробни устройствени планове, в т.ч. за: - м. Белия камък - м. Гърлянски черешарник - м. Лозенски махали - м. Кандило - м. Хисарлъка - терен за пречиствателна станция с. Коняво - кв. 25; ПУП - УПИ IX, кв. 308, кв. 292 и други	194 138	23 000	171 138			0	
6.4.	Основен ремонт на сгради общинска собственост, проектиране, авторски и строителен надзор за сгради: - Общинска жилищна сграда с. Слокощица	31 778		31 778			0	

№	функция обект	Всичко по бюджета	Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г.	Преходен остатък			Собствени приходи	От ЕРС
				От целева субсидия за капиталови разходи от 2016 и 2017 г. и др. трансфери	от делегирани дейности	от собствени приходи		
6.5.	Закупуване и доставка на помпена станция за мин. вода на вод. съор. Сондаж БУ и №5	11 562				11 562	0	
6.6.	Реконструкция на резервоар за минерална вода - 50м3 в ПИ №41112.503.105 – проект, авторски надзор, строителен надзор и СМР“	55 464	25 464	30 000				
6.7.	Изграждане на "Напоителен водопровод, ремонт на резервоар и помпено помещение" - инженеринг и строителен надзор	72 000					72 000	
6.8.	Реконструкция на съществуващата водопроводна мрежа за минерална вода на територията на гр. Кюстендил, изграждане, авторски надзор, строителен надзор.	300 000	300 000					
6.9.	Проект за рекултивация на сметище с. Радловци	30 000	30 000					
6.10.	Регионално депо за неопасни отпадъци - Дупница - ПУП, работен инвестиционен проект с авторски надзор и оценка на съответствието по рада на чл. 142, ал. 6 от ЗУТ	36 000	36 000					
6.11.	Общежитие на ул. "Иларион Ловчански" - "Ремонт и вътрешно преустройство на общежитие Бор" 1. - технически инвестиционен проект за строеж в два етапа: - I-етап - основен ремонт покрив; - II - етап - вътрешно преустройство за обособяване на жилища; проектиране. 2. Изпълнение, строителен надзор, авторски надзор за I-ви етап на инвестиционния проект	55 200	55 200					
6.12.	Внедряване на Географска информационна система - I-ви етап	30 000	30 000					

№	функция обект	Всичко по бюджета	Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г.	Преходен остатък			Собствени приходи	От ЕРС
				От целева субсидия за капиталови разходи от 2016 и 2017 г. и др.трансфери	от делегирани дейности	от собствени приходи		
6.13.	Изготвяне на инвестиционни проекти за нуждите на Община Кюстендил	100 000	100 000					
VII	Функция "Култура"	242 100	130 000	30 200	0	44 400	19 000	18 500
7.1.	Изготвяне на инвестиционен проект за основен ремонт и раконструкция на "Зоологическа градина гр.Кюстендил"	25 200		25 200			0	
7.2.	Зоологическа градина - етап 1 изпълнение, авторски надзор и строителн надзор	50 000	50 000					
7.3.	Изографисване на купола на храма „Св.Вмчк Георги Победоносец“ с.Ябълково - капиталов трансфер	5 000				5 000	0	
7.4.	Капиталов трансфер за дострояване на храм с.Гирчевци	5 000				0	5 000	
7.5.	Благоустрояване на гробищен парк, проектиране, строителство и авторски надзор - подпорна стена; ограда; насапи	80 000	80 000					
7.6.	Доставка и монтаж на вентилатор за фондохранилище в РИМ „Акад.Йордан Иванов“	1 300				1 300		
7.7.	Доставка на експозиционни витрини - 5 бр. за РИМ „Акад.Йордан Иванов“	8 100				8 100		
7.8.	Изграждане на видеонаблюдение в РИМ „Акад.Йордан Иванов“	10 000				10 000		
7.9.	Откупуване на творби за ХГ "Вл.Димитров - Майстора"	32 500				20 000	4 000	8 500
7.10.	Основен ремонт на климатичната система на ХГ "Вл.Димитров - Майстора"	10 000						10 000
7.11.	"Окачен декоративен таван на козирката на предната фасада" на ХГ "Вл.Димитров - Майстора"	2 500					2 500	
7.12.	"Товарен асансьор на транспортния вход" на ХГ "Вл.Димитров - Майстора"	5 000					5 000	
7.13.	"Масивна метална решетка на транспортния вход" на ХГ "Вл.Димитров - Майстора"	2 500					2 500	

№	функция обект	Всичко по бюджета	Целева субсидия за капиталови разходи за 2018 г.	Преходен остатък			Собствени приходи	От ЕРС
				От целева субсидия за капиталови разходи от 2016 и 2017 г. и др.трансфери	от делегирани дейности	от собствени приходи		
7.14.	Построяване на паметник на загиналите във войните жители на с.Кършалево - ПМС 252/16.11.2017 г.	5 000		5 000				
VIII	Функция "Икономически дейности и услуги"	923 190	292 000	141 133	0	325 866	164 191	0
8.1.	Основен ремонт на общински път /Кюстендил - Дождевица/ с дължина на пътя 7.6	292 000	292 000					
9	Изграждане на Медико-балнеологичен комплекс "Св.Иван Рилски" гр.Кюстендил	631 190	0	141 133	0	325 866	164 191	0
9.1.	Проектиране и изграждане, авторски и строителен надзор на външно ел.захранване и трафопост за "Център за долекуване, продължително лечение и рехабилитация"	86 119		86 119			0	
9.2.	Доставка и монтаж на оборудване и довършителни работи след промяна по време на строителството	545 071		55 014		325 866	164 191	

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

ПЛАН-СМЕТКИ
на Общинските предприятия на община Кюстендил

Наименование	Приходи	Разходи			Щатна численост на персонала	По договор за управление	Извън щатен персонал
		Общо	Трудови разходи §01-00; §02-00; §05-00	Издържка общо §1000; §4000; §4200; §4300; §4500; §4600			
ОП "Обществена пералня"	45 000	109 290	68 900	40 390	6,5	1	
ОП "Управление на общински имоти", в т.ч. по дейности:	586 500	1 885 850	1 539 900	345 950	122	1	
- Спортни бази за спорт за всички	1 200	377 500	161 000	216 500	10		
- Други дейности по транспорта	76 800	54 000	52 500	1 500	5		
- Общински пазари и тържища	306 500	108 500	97 000	11 500	10		
- Други дейности по икономиката	202 000	1 345 850	1 229 400	116 450	97	1	
ОП "Ученическо хранене", в т.ч. по дейности:	1 599 927	1 529 927	1 106 016	423 911	95	1	3
- Столове	524 150	717 059	561 967	155 092	42		3
- Други дейности по икономиката	1 075 777	812 868	544 049	268 819	43		
ОП "Обреден дом"	150 500	436 800	307 650	129 150	27,5	1	
ОП "Чистота", в т.ч. по дейности:	10 000	3 026 000	1 384 900	1 641 100	141	1	
- Чистота	10 000	2 120 000	992 500	1 127 500	105	1	
- Озеленяване		92 000	18 000	74 000	0		
- Поддържане, ремонт и изграждане на пътища		620 000	241 600	378 400	24		
- Осветление на улици и площади		108 000	64 500	43 500	5		
- Други дейности по жилищното строителство и БКС		86 000	68 300	17 700	7		
ВСИЧКО:	2 391 927	6 987 867	4 407 366	2 580 501	392	5	3

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

Индикативен годишен разчет на средствата от Европейския съюз

Наименование	№ на §§	ОБЩО	в т.ч. от ЕС	Общински бюджет
Оперативни програми общо				
Приходи				
I. Неданъчни приходи				
Приходи и доходи от собственост	24-00	1 700	1 700	0
приходи от лихви по банкови сметки	24-08	1 700	1 700	0
Общински такси	27-00	0	0	0
Всичко неданъчни приходи:		1 700	1 700	0
II. Трансфери				
Трансфери м/у бюдж. и сметки за средства от ЕС	62-00	166 355		166 355
Трансфери м/у сметки за средства от ЕС	63-00	12 200 000	12 200 000	
Всичко трансфери:		12 366 355	12 200 000	166 355
III. Временни безлихв.заеми				
Временни заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС	76-00	-405 875	-239 520	-166 355
Врем. безл. заеми м/у с/ки за средства от ЕС	77-00	0	0	0
Всичко временни безлихвени заеми:		-405 875	-239 520	-166 355
			0	0
IV. Временно съхранявани средства	88-00	168 371	168 371	0
V. Депозити и средства по сметки		637 050	637 050	0
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		637 050	637 050	0
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)		0	0	0
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00	637 050	637 050	0
		12 767 601	12 767 601	0
Разходи				
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	955 000	955 000	0
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	465 000	465 000	0
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	350 800	350 800	0
Издръжка	10-00	440 000	440 000	0
Стипендии	40-00	13 000	13 000	0
Обезщетения и помощи по социалното подпомагане	42-02	110 000	110 000	0
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54	10 433 801	10 433 801	
Капиталови трансфери	55-00	0	0	
Всичко разходи:		12 767 601	12 767 601	0

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2018-2020 г.

НА

ПОСТЪПЛЕНИЯТА ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ И НА РАЗХОДИТЕ ЗА МЕСТНИ
ДЕЙНОСТИ

I. ПРИХОДИ			Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НА ИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	2018	2019	2020
01-00	Данък върху доходите на физически лица:		200 000	200 000	200 000
	01-03	окончателен годишен (патентен) данък	200 000	200 000	200 000
13-00	Имуществени и други местни данъци :		3 925 000	4 185 000	4 185 000
	13-01	данък върху <i>недвижими имоти</i>	1 000 000	1 150 000	1 150 000
	13-03	данък върху <i>превозните средства</i>	2 500 000	2 550 000	2 550 000
	13-04	данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	400 000	460 000	460 000
	13-08	туристически данък	25 000	25 000	25 000
20-00	Други данъци		200	23 355	23 355
24-00	Приходи и доходи от собственост		3 466 542	4 142 000	4 142 000
	24-04	нетни приходи от продажби на <i>услуги, стоки и продукция</i>	2 700 853	3 472 000	3 472 000
	24-05	приходи от <i>наеми на имущество</i>	400 000	450 000	450 000
	24-06	приходи от <i>наеми на земя</i>	350 000	210 000	210 000
	24-08	приходи от <i>лихви</i> по текущи банкови <i>сметки</i>	15 689	10 000	10 000
27-00	Общински такси		5 361 010	4 691 700	4 691 700
	27-01	за ползване на <i>детски градини</i>	300 000	100 000	100 000
	27-04	за ползване на <i>домашен социален патронаж</i> и други общински <i>социални услуги</i>	245 000	460 500	460 500
	27-05	за ползване на <i>пазари</i> , тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	250 000	250 000	250 000
	27-07	за <i>битови отпадъци</i>	4 075 000	3 502 000	3 502 000
	27-08	за ползване на общезития и др. по образованието	1 000		
	27-10	за <i>технически услуги</i>	190 000	120 000	120 000
	27-11	за <i>административни услуги</i>	200 000	180 000	180 000
	27-15	за <i>откупуване на гробни места</i>	30 000	29 100	29 100
	27-17	за <i>притежаване на куче</i>	10	100	100
	27-29	<i>други</i> общински такси	70 000	50 000	50 000
28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви		400 000	825 000	825 000
	28-02	<i>глоби</i> , санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	120 000	425 000	425 000
	28-09	<i>наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски</i>	280 000	400 000	400 000
36-00	Други приходи		55 000	76 600	76 600
	36-12	получени <i>други застрахователни обезщетения</i>		1 100	1 100
	36-19	<i>други</i> неданъчни приходи	55 000	75 500	75 500
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите		-375 000	-251 000	-251 000
	37-01	внесен <i>ДДС</i> (-)	-300 000	-200 000	-200 000
	37-02	внесен <i>данък върху приходите от стопанска дейност</i> на бюджетните предприятия (-)	-75 000	-51 000	-51 000
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи (без 40-71)		450 000	685 000	685 000
	40-22	постъпления от продажба на <i>сгради</i>	50 000	55 000	55 000
	40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи		30 000	30 000
	40-40	постъпления от продажба на земя	400 000	600 000	600 000
41-00	Приходи от концесии		10 701	14 000	14 000
	99-99	I. ОБЩО ПРИХОДИ	13 493 453	14 591 655	14 591 655
		в т.ч. от данък върху таксиметров превоз на пътници	60 000	100 000	100 000

		II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ДЕЙНОСТИТЕ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	2018	2019	2020
		02			
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	4 543 502	4 254 969	4 254 969
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	768 540	665 001	665 001
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1 038 039	957 912	957 912
10-00		Издръжка	6 523 689	7 285 092	7 285 092
19-00		Платени данъци, такси и административни санкции	170 000	79 970	79 970
21-00		Разходи за лихви по емисии на държавни (общински) ценни книжа	122 524	113 795	113 795
22-00		Разходи за лихви по заеми от страната	18 094	7 400	7 400
42-00		Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	121 000	121 000	121 000
45-00		Субсидии на организации с нестопанска цел	230 000	230 000	230 000
46-00		Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	43 000	15 200	15 200
51-00		Основен ремонт на дълготрайни материални активи	1 407 905	1 219 000	1 219 000
52-00		Придобиване на дълготрайни материални активи	1 325 643	2 030 216	2 030 216
53-00		Придобиване на нематериални дълготрайни активи	390 138	214 000	214 000
55-00		Капиталови трансфери	10 000	20 000	20 000
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	16 712 074	17 213 555	17 213 555

		III. ТРАНСФЕРИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2018	2019	2020
		03			
		<i>A) ТРАНСФЕРИ</i>			
31-00		Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (	4 916 900	4 971 900	4 971 900
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	3 259 100	3 259 100	3 259 100
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1 657 800	1 712 800	1 712 800
62-00		Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС	-166 355	0	0
	62-02	- предоставени трансфери (-)	-166 355		
	99-99	III. ОБЩО	4 750 545	4 971 900	4 971 900

		IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	405 875	2 000 000	2 000 000
76-00		Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)	405 875	2 000 000	2 000 000
	76-00	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС	405 875	2 000 000	2 000 000

		V. ДЕФИЦИТ / ИЗЛИШЪК =	Прогноза	Прогноза	Прогноза
		= I.(раздел)-II.(раздел=рекапитулацията от всички дейности)+III.(раздел=рекапитулация от всички трансфери)	2018	2019	2020
		0 6			
		99-99	0	0	0

		VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ - ПОЗИЦИИ	Прогноза	Прогноза	Прогноза
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	2018	2019	2019
		0 6			
83-00		Заеми от банки и др. лица в страната	-166 355	-2 000 000	-2 000 000
	83-72	получени дългосрочни заеми от други лица в страната	4 000 000		
	83-82	погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)	-4 166 355	-2 000 000	-2 000 000
86-00		Погашения на държавни (общински) ценни книжа (-)	-860 000	-860 000	-860 000
	86-21	погашения по дългосрочни държавни (общински) ценни книжа (-)	-860 000	-860 000	-860 000
88-03		Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от Европейския съюз	-16 199		
93-00		Друго финансиране - нето (+/-)	-1 955 000	-1 490 000	-1 490 000
	93-18	погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)			
	93-36	друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	-1 955 000	-1 490 000	-1 490 000
95-00		Депозити и средства по сметки	1 059 755	0	0
	99-99	VII. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	-1 937 799	-4 350 000	-4 350 000

		II.1. РАЗХОДИ ПО ГРУПИ	Прогноза	Прогноза	Прогноза
Функция	група	НАИМЕНОВАНИЯ НА ГРУПИТЕ	2018	2019	2019
1	1	Изпълнителни и законодателни органи	1 833 694	1 587 240	1 587 240
3	0	Образование	1 857 517	1 740 514	1 740 514
5	3	Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта	1 524 871	1 310 338	1 310 338
6	1	Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство	2 152 576	2 339 360	2 339 360
6	2	Опазване на околната среда	2 278 000	2 917 625	2 917 625
7	1	Почивно дело	53 860	50 000	50 000
7	2	Физическа култура и спорт	607 500	606 400	606 400
7	3	Култура	1 694 730	1 561 765	1 561 765
8	2	Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов	17 000	6 000	6 000
8	3	Транспорт и съобщения	1 496 890	1 852 000	1 852 000
8	5	Туризм	0	25 000	25 000
8	6	Други дейности по икономиката	3 050 318	3 087 718	3 087 718
9	0	Разходи неклассифицирани в другите функции	145 118	129 595	129 595
	99-99	II. ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ	16 712 074	17 213 555	17 213 555

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.**СПИСКЪК**

на второстепенните разпоредители с бюджет

№ по ред	Второстепенни разпоредители с бюджет
1	Директора на ОУ “Св. Св. Кирил и Методий” - гр. Кюстендил
2	Директора на ОУ “Даскал Димитри” - гр. Кюстендил
3	Директора на ОУ “Проф. Марин Дринов” - гр. Кюстендил
4	Директора на ОУ “Иван Вазов” - гр. Кюстендил
5	Директора на ОУ “Христо Ботев” - гр. Кюстендил
6	Директора на ОУ “Паисий Хилендарски” - гр. Кюстендил
7	Директора на ОУ “Ильо войвода” - гр. Кюстендил
8	Директора на НУ “Св. Климент Охридски” - гр. Кюстендил
9	Директора на ПМГ “Проф. Емануил Иванов” - гр. Кюстендил
10	Директора на ЕГ “Д-р Петър Берон” - гр. Кюстендил
11	Директора на СУ “Васил Левски” - гр. Кюстендил
12	Директора на НУ “Св. Св. Кирил и Методий” - с. Раждавица
13	Директора на Професионална гимназия по селско стопанство "СВ. Климент Охридски" - гр.Кюстендил
14	Директора на Обединен детски комплекс - гр. Кюстендил
15	Директора на ДГ “Славейче”
16	Директора на ДГ “Май”
17	Директора на ДГ “1-ви юни”
18	Директора на ДГ “Слънце”
19	Директора на ДГ “Еделвайс”
20	Директора на ДГ “Мечта”
21	Директора на ДПЛФУ “Ильо войвода” - гр. Кюстендил
22	Директора на ДПЛУИ - с. Преколница
23	Директора на ДЦДПЛУ “Вяра, надежда и любов” - гр. Кюстендил
24	Директора на Преходно жилище – с. Преколница
25	Директора на Центъра за обществена подкрепа
26	Управител на комплекса за социални услуги
28	Директора на Регионална библиотека
29	Директора на Художествена галерия
30	Директора на Регионален исторически музей
31	Директора на Общински драматичен театър
32	Директора на ОП "Управление общински имоти"
33	Директора на ОП "Ученическо хранене"
34	Директора на ОП "Обреден дом"
35	Директора на ОП "Чистота"
36	Директора на ОП "Обществена пералня"

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

**Собствени приходи
на звената на делегиран бюджет**

параграфи	Наименование на прихода	Училища	Детски градини	Регионален исторически музей "Акад. Йордан Иванов"	Художествена галерия "Владимир Димитров - Майстора"	Регионална библиотека "Ем. Попдимитров"
2404	нетни приходи от продажба на услуги	500	27 500	8 200	50 600	6 390
2405	наем на имущество	8116		360	2 000	0
2406	наем на земя	700				0
2701	такси ползване на детски градини		51 314			0
2708	такса за ползв. на общежития	1 000				0
2711	такси за админ.услуги			12000		0
3619	други неданъчни приходи				1000	
3701	внесен ДДС			-1000		0
3702	данък върху приходите от стоп. д-ст	-311	-2 364	-620	-1 600	-190
Общо собствени приходи:		10005	76 450	18 940	52 000	6 200

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.**СПРАВКА**

за разходите за заплати през 2018 г. в местните дейности
на общинския бюджет

№	Дейност	Разходи за заплати годишно
1	Общински съвет	280 000
2	Столове	597 613
3	Извънучилищни дейности	64 133
4	Други дейности по образованието	18 700
5	Домашен социален патронаж	603 108
6	Клубове на пенсионера и инвалида	18 810
7	Други изпълнителни и законодателни органи	4 128
8	Осветление на улици и площади	64 500
9	Бани и перални	68 900
10	Други дейности по регионално развитие	338 300
11	Озеляване	18 000
12	Чистота	992 500
13	Дейности по почивното дело и социалния отдых	33 860
14	Спортни бази за спорт за всички	161 000
15	Театър	325 200
16	Оркестри и ансамбли	123 890
17	Радиотранслационни възли	10 830
18	Обредни домове и зали	307 650
19	Зоопаркове	34 420
20	Други дейности по културата	80 080
21	Общински пазари и тържища	97 000
22	Приют за безстопанствени животни	39 300

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

СПРАВКА

за разпределение на средствата от преходния остатък от 2017 г.
по бюджета на общината за 2018 г.

№ по ред	ФУНКЦИЯ/РАЗДЕЛ/ПОДРАЗДЕЛ ОТ ЕБК	ОБЩО	в това число		
			Държавни дейности	Местни дейности	Дофинансиране
1	2	3	4	5	6
1	Общи държавни служби - всичко:	345 973	203 616	142 357	0
	в т.ч. - текущи разходи	208 244	203 616	4 628	
	- капиталови разходи	137 729		137 729	
2	Отбрана и сигурност - всичко:	74 916	74 916	0	0
	в т.ч. - текущи разходи	59 936	59 936		
	- капиталови разходи	14 980	14 980		
3	Образование - всичко:	539 342	447 390	16 492	75 460
	в т.ч. - текущи разходи	489 934	447 390	12 460	30 084
	- капиталови разходи	49 408		4 032	45 376
4	Здравеопазване - всичко:	40 860	40 860	0	0
	в т.ч. - текущи разходи	40 860	40 860		
	- капиталови разходи	0			
5	Социално осигуряване, подпомагане и грижи - всичко:	510 146	43 037	333 991	133 118
	в т.ч. - текущи разходи	250 707	43 037	76 129	131 541
	- капиталови разходи	259 439		257 862	1 577
6	Жилищно строителство, благоустройство, комунално с -во и опазване на ок.среда всичко:	347 422	0	347 422	0
	в т.ч. - текущи разходи	9 549		9 549	
	- капиталови разходи	337 873		337 873	
7	Почивно дело, култура, религиозни дейности - всичко:	175 245	82 394	30 200	62 651
	в т.ч. - текущи разходи	100 645	77 394		23 251
	- капиталови разходи	74 600	5 000	30 200	39 400
8	Икономически дейности и услуги - всичко:	476 935	6 346	470 589	0
	в т.ч. - текущи разходи	9 936	6 346	3 590	0
	- капиталови разходи	466 999		466 999	0
	ОБЩО РАЗХОДИ:	2 510 839	898 559	1 341 051	271 229
	в т.ч. - текущи разходи	1 169 811	878 579	106 356	184 876
	- капиталови разходи	1 341 028	19 980	1 234 695	86 353
10	Позиции от раздела за Финансиране на бюджетното салдо	194 483	152 172	42 311	0
11	Позиции от подразделите Трансфери и Временни безлихвени заеми	0	0	0	
12	ОБЩО РАЗПРЕДЕЛЕН ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК	2 705 322	1 050 731	1 383 362	271 229

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

СПРАВКА
Общински дълг през 2018 г.

№ по ред	Вид на поетия дълг	предназначение	Първоначален размер на дълга	Срок в месеци	валута на дълга	Главницата към 01.01.2018 г. в лева	Усвоявания през 2018	Погашения през 2018	Главницата към 31.12.2018г.	Такси, лихви и комисионни през 2018 г.
1	Облигационен заем	инвестиционни проекти	9 516 000	120	лева	7 740 000	0	860 000	6 880 000	124 508
3	Кредит от Фонд за органите на местното самоуправление в България - "ФЛАГ" ЕАД	инвестиционни проекти	1 704 859	21	лева	166 355	0	166 355	0	4 850
4	Кредитна линия за мостово финансиране на проекти по Оперативните програми	инвестиционни проекти	4 000 000	24	лева	0	4 000 000	4 000 000	0	15 742
Всичко:		X	X		X	7 906 355	4 000 000	5 026 355	6 880 000	145 100

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

СПИСЪК
*на персонала, имащ право на транспортни разходи съгласно чл. 36 от ПМС № 332/22.12.2017 г.
за изпълнение на Държавния бюджет на Република България през 2018 г.*

№	ТРИТЕ ИМЕНА			ДЛЪЖНОСТ	МАРШРУТ
1	Гергана	Борисова	Илиева	медицинска сестра	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
2	Вергиния	Стойкова	Иванова	медицинска сестра	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
3	Маргарита	Петрова	Цветкова	трудотерапевт	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
4	Кирил	Методиев	Десподов	работник поддръжка	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
5	Антоанета	Стоянова	Атанасова	медицинска сестра	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
6	Коце	Венков	Костадинов	огняр	Раненци- Преколница- Раненци
7	Веселина	Филимонова	Стоичкова	касиер- счетоводител	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
8	Надежда	Боянова	Петрова	перач	Гюешево- Преколница- Гюешево
9	Цветанка	Златанова	Пеянска	санитар	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
10	Росица	Кирилова	Мурджова	санитар	Гюешево- Преколница- Гюешево
11	Атанаска	Христова	Григорова	санитар	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
12	Пламен	Богомилов	Гогев	трудотерапевт	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
13	Златка	Крумова	Симеонова	рехабилитатор	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
14	Веска	Ценова	Василева	възпитател	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
15	Силвана	Йорданова	Багалийска	трудотерапевт	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
16	Антоанета	Симеонова	Гошева	трудотерапевт	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
17	Марияна	Христова	Смилкова	социален терапевт	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
18	Силвия	Йорданова	Мицова	социален работник	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
19	Снежа	Бонева	Георгиева	санитар	Гюешево- Преколница- Гюешево
20	Румен	Петров	Сефтерски	старша медицинска сестра	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
21	Ивайло	Миланов	Йовев	директор	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
22	Николай	Йорданов	Георгиев	огняр	Гюешево- Преколница- Гюешево
23	Росица	Симеонова	Кирилова	главен счетоводител	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
24	Илияна	Георгиева	Кирилова	санитар	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
25	Камелия	Либева	Милева	санитар	Гюешево- Преколница- Гюешево
26	Миглена	Иванова	Панева	домакин	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
27	Лилия	Йорданова	Манчева	касиер	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
28	Антоанина	Красиминова	Митова	психолог	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
29	Чавдар	Петров	Анастасов	социален работник	Кюстендил- Преколница- Кюстендил
30	Кристина	Василева	Станоева	Служител "ЧР", специалист "СД"	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
31	Роза	Боянова	Соколова	гл. счетоводител	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
32	Дарина	Савова	Константинова	счетоводител	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
33	Магдалена	Ангелова	Спасова	касиер, счетоводител	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
34	Дарина	Савова	Георгиева	счетоводител	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
35	Гергана	Ангелова	Георгиева	калкулант, касиер	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
36	Емилия	Илиева	Апостолова	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
37	Снежана	Григорова	Илиева	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
38	Аделина	Емилова	Николова - Кирилова	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
39	Люба	Кирилова	Георгиева	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
40	Маргарита	Иванова	Зарева	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
41	Снежанка	Борисова	Зарева	социален работник	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
42	Сашо	Тончев	Костадинов	Майстор-готвач	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
43	Светла	Янчева	Яневска	Готвач, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
44	Николинка	Станимирова	Маринкова	Готвач, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
45	Емилия	Василева	Апостолова	Готвач, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
46	Горичка	Йорданова	Спасова	Работник в кухня, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
47	Маргарита	Никифорова	Фарашка	Работник в кухня, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил

№	ТРИТЕ ИМЕНА			ДЛЪЖНОСТ	МАРШРУТ
48	Светла	Миланова	Сандева	Работник в кухня, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
49	Лиляна	Милчова	Дутина	Работник в кухня, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
50	Даниела	Рангелова	Нацева	Работник в кухня, разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
51	Тимка	Зашева	Нешева	Разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
52	Гергана	Райчова	Боянова	Разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
53	Ангелина	Цветонов	Маноилова	Разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
54	Венета	Стоилова	Чингарска	Разносвач на храна	Кюстендил- Жиленци- Кюстендил
55	Любимка	Боянова	Пеева	личен асистент	с. Таваличево-Кюстендил - с. Таваличево
56	Валентина	Спасова	Никова	личен асистент	с. Ябълково - Кюстендил - с. Ябълково
57	Емилия	Евлогиева	Величкова	личен асистент	с. Лозно - Кюстендил - с. Лозно
58	Димитринка	Живкова	Дечева	личен асистент	с. Слокощица - Кюстендил - с. Слокощица
59	Снежана	Асенова	Дончева	личен асистент	с. Слокощица - Кюстендил - с. Слокощица
60	Антоанета	Христова	Влашка	личен асистент	Кюстендил - с. Горна Гращица - Кюстендил
61	Дамян	Крумов	Мицова	личен асистент	Кюстендил - с. Коняво - Кюстендил
62	Иглика	Игнатова	Христова - Иванова	личен асистент	с. Багрени - Кюстендил - с. Багрени
63	Наташа	Димитрова	Десподова	личен асистент	Кюстендил - с. Соголяно - Кюстендил
64	Валентина	Антонова	Атнгелова	личен асистент	Кюстендил - с. Пиперков Чифлик - Кюстендил
65	Иванка	Кирилова	Петрова	личен асистент	с. Богослов - Кюстендил - с. Богослов
66	Соня	Иванова	Михайлова	мед. специалист	Кюстендил - с. Раждавица - Кюстендил

Проект за бюджет на Община Кюстендил за 2018 г.

ПЛАН - ГРАФИК
за обслужване на просрочените задължения през 2018 година

№ по ред	Сметки за просрочени задължения (по подгрупа 992)	Дейност по ЕБК, в която е отчетено просроченото задължение към 31.12.2017 г.	Вид разход (параграф) по ЕБК на просрочено то задължение към 31.12.2017 г.	Размер на просроченото задължение към 31.12.2017 г. (в лева)	Размер на заложените за разплащане просрочени задължения от края на 2017 г. в бюджета за 2018 година (в лева)	Източник на средства, с който ще бъде погасено просроченото задължение (параграф по ЕБК)	Тримесечие от 2018 г., в което ще бъде разплатено просроченото задължение
1	2	3	4	5	6	7	8
1	9923	122	10-15	18 233	18 233	27-11	I- то
2	9923	122	10-16	94 912	94 912	24-05	II-по
3	9923	122	10-19	1 248	1 248	27-10	I - во
4	9923	122	10-20	210 438	210 438	27-10	III- то
5	9923	122	46-00	2 617	2 617	24-05	I - во
6	9923	123	10-20	3 480	3 480	27-10	I - во
7	9923	311	10-15	5 881	5 881	27-01	I - во
8	9923	322	10-15	5 881	5 881	27-08	I - во
9	9923	336	24-04	9 007	9 007	24-04	I - во
10	9923	524	10-11	4 106	4 106	27-04	III- то
11	9923	535	10-16	2 584	2 584	27-04	I - во
12	9923	604	10-15	10 919	10 919	27-04	I - во
13	9923	604	10-16	1 082	1 082	24-04	I - во
14	9923	604	10-20	94	94	24-04	I - во
15	9923	619	10-15	566	566	24-04	I - во
16	9923	619	10-16	423	423	24-07	I - во
17	9923	619	10-20	10 720	10 720	24-07	III- то
18	9923	619	10-30	47 312	47 312	24-07	IV -то
19	9923	622	10-15	4 421	4 421	24-04	I - во
20	9923	622	10-16	7 365	7 365	24-04	II-по
21	9923	622	10-20	63	63	24-04	I - во
22	9923	623	10-15	158 400	158 400	27-07	II-по
23	9923	623	10-16	216 734	216 734	27-07	IV -то
24	9923	623	10-20	3 812	3 812	27-07	I - во
25	9923	714	10-16	159 066	159 066	24-05	I - во
26	9923	746	10-15	8 293	8 293	24-05	IV -то
27	9923	759	10-15	1 323	1 323	27-11	I - во
28	9923	759	10-20	16 910	16 910	27-11	IV -то
29	9923	832	10-15	128 283	128 283	27-07	I - во
30	9923	832	10-16	35 358	35 358	27-07	II-по
31	9923	832	10-20	1 353	1 353	27-07	I - во
32	9923	829	10-10	407	407	27-07	I - во
33	9923	829	46-00	1 219	1 219	24-04	I - во
34	9923	878	10-11	11 525	11 525	27-17	III- то
35	9923	898	10-20	853	853	27-04	I - во

Общ размер на заложените за разплащане	1 184 889
в т.ч.:	
- за разплащане в I-во тримесечие	362 815
- за разплащане във II-ро тримесечие	296 036
- за разплащане в III-то тримесечие	236 789
- за разплащане в IV-то тримесечие	289 249

Общ размер на отчетените просрочени	1 184 889
-------------------------------------	-----------

ПРОТОКОЛ

Днес, 04.01.2018 година от 17:30 часа на основание чл.84, ал.4 от ЗПФ, чл.17, от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Кюстендил и покана от Кмета на Община Кюстендил от 28.12.2017 година, бе проведено публично обсъждане на Проекта за бюджет на Община Кюстендил за 2018 година.

Участници в обсъждането бяха Кмета на община Кюстендил, зам. кметовете, част от общинските съветници, директорите на общинските предприятия и на общинските звена, кметовете на села от общината, представители на Общинската администрация, представители на средствата за масова информация и граждани.

Публичното обсъждане бе открито от Кмета на Община Кюстендил, който очерта рамката на бюджета в размер на 38 500 000 лв. и неговите приоритети като най – много инвестиции се предвиждат в сферата на образованието. По нататък в изказването си той подчерта, че при разработването на проекта за бюджет е подходено реалистично и със стремеж към решаване на проблемите и предизвикателствата, които има град Кюстендил през последните години.

Дадена бе думата на г-жа Надя Каратова – зам. кмет икономика и финанси, която изложи своята презентация относно проект за бюджет 2018 година. Подробно в цифри тя представи рамката на бюджета по приходната и разходната част и акцентира на очаквания ръст на постъпления на данъчни приходи в сравнение с началния план на 2017 година, като това увеличение се дължи главно на предприетите сериозни мерки от страна на общинска администрация за повишаване събираемостта на местните данъци.

За информация г-н Паунов разясни някои подробности по изпълнението на ОП „Региони в растеж”.

По поканата от страна на г-н Паунов за въпроси и изказвания, бяха зададени въпроси от граждани относно размера и произхода на преходния остатък от бюджет 2017 година и по – специално на какво се дължи големият му размер. Зададени бяха и въпроси за големия дял на трудовите разходи спрямо общите разходи по бюджет 2018 година. Накрая бяха зададени и въпроси от общинския съветник Огнян Атанасов, дали се предвижда увеличение на заплатите в общинската администрация и относно някои обекти в списъка за капиталовите разходи. На зададените въпроси отговори Кмета на Общината г-н Петър Паунов.

Поради липса на повече въпроси общественото обсъждане приключи в 18:00 часа.

Протоколист:



/Илонка Иванова/