Вх.№ ОДС-06-167
Ш. 29.01.2024г.

ОБЩИНА КИРКОВО **MUNICIPALITY KIRKOVO**

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А

Република България
Общинска администрация
Изх. № 07-01-8
29.01.2024г.
с. Кирково, Кърджалийска област

от Шинаси Мехмед Сюлейман

Кмет на Община Кирково

Относно: Проект на бюджет за 2024 година

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

През последните четири години условията за работа на общините бяха силно повлияни от динамичните промени във външната среда. Политическата и икономическата криза, социалната, здравната и геополитическата обстановка определиха трудно прогнозируема среда и оказаха силен натиск върху бюджета на общините.

Допълнително затруднение за работата на общините и повишен риск редица местни инициативи да бъдат забавени или блокирани създаде значителното закъснение през последните три последователни години на бюджетната процедура по приемане на Закон за държавния бюджет от Народното събрание.

Въпреки предизвикателствата бюджетът на Община Кирково остана стабилен и Сметна палата завери годишните финансови отчети на Общината с немодифицирано мнение.

Подготвеният проект за Бюджет 2024 година е първият за новия общински мандат (2023-2027 година) и е продължение на ангажиментите в сферата на управление за разширяване и надграждане на положителните тенденции за развитието на Общината.

Проектобюджетът е изготвен при спазване на приетите от Министерски съвет основни допускания по отношение на данъчно-осигурителната политика, на базата на заложените в Закона за държавния бюджет на Република

България(ЗДБРБ) за 2024 година параметри (обнародван Държавен вестник брой 108/30.12.2023 година). В проекта са отразени разпоредбите и ограниченията на Закона за публичните финанси, Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Кирково.

Отчетени са актуалните данни за изпълнение на Бюджета за 2023 година, промените в нормативната база, целите и приоритетите, заложени в Общинския план за развитие и Инвестиционната програма.

В частта на делегираните държавни дейности проектът е разработен на базата на заложените параметри в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година. Средствата по държавния бюджет, определени за държавно делегирани дейности на общините са разчетени на база Решение № 847 на Министерския съвет от 28.11.2023 г. за изменение и допълнение на решение №346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г.

Размерът на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Кирково, определени в Закона за държавния бюджет за 2024 г. е с ръст от 8,6% спрямо тези за 2023 г.

В общата субсидия за делегирани държавни дейности на Община Кирково с най-голямо увеличение спрямо 2023 г. са средствата за социални дейности – 69,7% и образование – 11,6%. Ръстът по повечето стандарти предвижда увеличението на минималната работна заплата.

Нови по-важни моменти в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година са:

- Предвиден е инвестиционен ресурс за общински проекти, със срок на изпълнение и въвеждане в експлоатация до 31 декември 2026 г. За 2024 г. за Община Кирково са прогнозирани 10 млн. лв. за реализиране на 7 приоритетни капиталови обекти;

- Въвеждат се нови разпоредби относно заявяването и усвояването на средствата от целева субсидия за капиталови разходи: могат да се включват обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване

6884 с. Кирково, ул. Дружба №1, община Кирково, област Кърджали, Република България
http://www.kirkovo.bg, e-mail: kirkovo@kirkovo.bg
тел.: +359 3679 2016, тел. деловодство: +359 3679 3951, факс: +359 3679 2099

на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни, и проектни работи, включително за съфинансиране и за плащания по заеми за капиталови разходи, които подлежат на разплащане;

- Разходите за електроенергия в детски градини, яслени групи, училища, , читалища, молитвени домове, храмове на регистрирани вероизповедания, подлежат на компенсиране до регулираната цена за крайни битови потребители по приети от Министерския съвет програми;

- За различни секторни политики са предвидени допълнителни средства, като част от тях ще бъдат предоставени за делегирани от държавата дейности в общините, вкл. и по стандарти, а за останалата част общинските културни институции ще могат да кандидатстват допълнително. В РМС № 847/28.11.2023 г. за изменение и допълнение на РМС №346/2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. не е променена стойността на стандартите за финансиране на дейността на общинските културни институти с регионален характер спрямо тази за 2023 г. и предвидените средства за тях в Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година остават на нивото от 2023 г. Но на територията на община Кирково няма такава културна институция с регионален характер.Увеличение от 01 януари 2024 година на минималния размер на основната заплата за най-ниската длъжност, предвидена за заемане от държавен служител от 780 лв. на 933 лв.

През 2024 г. продължава предоставянето на средства от държавния бюджет за трансфери за други целеви разходи за местни дейности на общините с предназначение за достигане размера в местните дейности на минималната

6884 с. Кирково, ул. Дружба №1, община Кирково, област Кърджали, Република България
http://www.kirkovo.bg, e-mail: kirkovo@kirkovo.bg
тел.: +359 3679 2016, тел. деловодство: +359 3679 3951, факс: +359 3679 2099

работна заплата за 2024 г., определена с Постановление № 193 на Министерския съвет от 2023 г. (ДВ, бр. 87 от 2023 г.) за определяне размера на минималната работна заплата за страната.

Считано от 01 януари 2024 г., на основание чл. 9, ал. 3 от Закона за държавното обществено осигуряване за 2024 г. се увеличава максималният месечен осигурителен доход на 3750 лева.

Макрорамката на проекта за Бюджет за 2024 година е **52 466 735 лева,** в т.ч.:

Държавна отговорност	**20 711 566 лева**
Общинска отговорност	**28 017 841 лева**
Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз	**3 737 328 лева**

Проектът на Бюджет 2024 на Община Кирково е със следните акценти:

- инвестициите в децата и младите хора на община Кирково;
- инвестиции в добри условия за живот, добра жизнена среда, чиста околна среда ;
- инвестиции в създаването на нови възможности за бизнес развитие в Кирково

ПРИХОДИ

Приходи за държавно делегирани дейности

В чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година са определени бюджетните взаимоотношения на Община Кирково с Централния бюджет като общата субсидия за делегираните от държавата дейности е в размер на 18 639 669 лева при 16 634 491 лева за предходната 2023 година. Увеличението спрямо разчетените със Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година субсидии е 2 005 178 лева или ръст от 12,05% и се дължи на нарастване на стандартите през 2024 година, определени с РМС № 847/2023 г. и разширения капацитет на предоставяните социални услуги, финансирани като делегирана държавна дейност.

Преходният остатък за делегирани държавни дейности е в размер на **2 071 667 лева.**

Приходи за местни дейности

Приходите за местни дейности са определени в условията на непроменена държавна политика по отношение разширяване на собствените приходи на общините, при непрекъснато повишаващи се потребности от предоставяне на качествени услуги на гражданите и общността.

При определяне прогнозния размер на приходите е използван метода на анализ на тенденциите и е приложен консервативно-реалистичен подход, отчитащ нивото на събираемост от 2023 г. и предходните 4 години, очакваната събираемост на задълженията за текущата година и на несъбраните от минали години, и инвестиционния интерес към недвижимите имоти.

Данъчните и неданъчните приходи са планирани съобразно нормативните актове, свързани с определянето на размера на местните данъци и такси, както и решения на Общински съвет – Кирково.

Увеличението на нетните приходи от продажба на услуги, стоки и продукция и приходите от наем на имущество е съобразено с промените в Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Кирково.

Приходите от такса „Битови отпадъци“ са планирани на база одобрената от Общинския съвет план-сметка за дейност „Чистота“ за 2024 г. и прогнозни данни за събиране на недобори . Размерът на планираните постъпления от таксата е обвързан с разходите за дейностите по чистота и дължимите обезпечения и отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

Приходите от „технически” и „административни” услуги са заложени на база исторически анализ за предоставените услуги, както и за състоянието на пазара на недвижими имоти, строителството и предприемачеството в региона.

Приходите от собственост са разработени на база Годишната програма за управление на общинската собственост.

Преходният остатък Общинска отговорност е **4 298 774 лева като цялата сума е с целеви характер за обекти капиталовата програма на община Кирково**

Взаимоотношения с Централния бюджет и трансфери между бюджети

Субсидиите включени в основните бюджетни взаимоотношения, определени в чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година за местни дейности са както следва: трансфери за местни дейности – за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 416 000 лв.; целева субсидия за капиталови разходи – 4 268 700 лв.; обща изравнителна субсидия - 2 841 100 лв. и трансфери за други целеви разходи за местни дейности: за достигане размера в местните дейности на минималната работна заплата за 2024 г. – 97 200 лв.

Като трансфери между бюджети в проектобюджета за 2024 г. са разчетени средства за:

Средствата, разчетени за финансиране на бюджетното салдо през 2024 г., включват 3 194 067 лева.

РАЗХОДИ

Разходи за делегирани от държавата дейности

Разходите за делегираните от държавата дейности, планирани в проекта за бюджет на Община Кирково за 2024 г. са в съответствие с приетите размери на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Общината, нормативно определени в чл.54 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., на база на стойностните показатели, одобрени с Решение № 847 на Министерския съвет от 28.11.2023 г. за изменение и допълнение на решение №346 на Министерския съвет от 2023 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2024 г. Натуралните показатели са съгласно предоставените разчети от Министерство на финансите.

В Приложение №1.1 са разпределени разходите за делегирани държавни дейности, с включен преходен остатък и са определени средствата за работни заплати за делегираните от държавата дейности по второстепенни разпоредители, с изключение на разпоредителите, които прилагат система на делегиран бюджет.

- **Функция „Общи държавни служби"**

Разходите за възнаграждения и осигуровки на общинската администрация и кметовете са разчетени в рамките на средствата, определени от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година и са в размер на 3 910 000 лв. Спрямо 2023 г. средствата са увеличени с 3,74 %. Числеността на персонала в „Общинска администрация" остава непроменена. Планът на разходите е съобразен с ръста на минималната работна заплата. Предвидено е увеличение на индивидуалните месечни работни заплати.

- **Функция „Отбрана и сигурност"**

През 2024 г. в Закона за държавния бюджет за дейности по функция „Отбрана и сигурност" на Община Кирково са определени 245 329 лв. Спрямо 2023 г. средствата са увеличени със 18,16 %. Разпределението на средствата по дейности е съгласно действащите нормативни актове

Стандартът за финансиране дейността на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, центровете за социална превенция и консултативни кабинети, обществените възпитатели е увеличен с 20,57%, а средствата – са 40 752 лева.

Стандартите за делегирани държавни дейности за издръжка на детските педагогически стаи и районни полицейски инспектори през 2024 г. са увеличени спрямо 2023 г. съответно с 5,0% и 6,7%

Средствата за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на денонощни оперативни дежурни и изпълнителите по поддръжка и охрана на пунктове за управление са в размер на 160 578 лева и са нараснали с 20,55 %.

Общият размер на средствата, разчетени за дейността на доброволците, вписани в Регистъра на доброволните формирования за защита при бедствия към МВР е 7 266 лева. Стойностните показатели на стандартите за участие на доброволците в обучения и в спасителни мероприятия са завишени с 15,33 % спрямо 2023 г.

За финансиране на дейностите по плана за защита при бедствия и офиси за военен отчет в проекта за бюджет за 2024 г. са разчетени 9 774 лв.

- **Функция „Образование"**

Разчетените средства за държавно делегирани дейности във функция „Образование" представляват 69 % от общия размер на субсидията за делегираните от държавата дейности предвидени по Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година за Община Кирково.

Средствата, които се предоставят на Общината по ЗДБРБ за 2024 година са в размер на 12835 828 лева и са с 1 336 709 лева повече от тези през 2023 година.

Повечето разходни стандарти прилагани в делегираните от държавата дейности по образование за 2024 г. са увеличени.

Стандартите за финансиране на детските градини са нараснали средно с 11,3%, като с най-малък ръст е стандарта за дете в полудневна група за задължително предучилищно образование – 8,8%. С най-голямо увеличение е норматива за издръжка на дете в общинска детска градина или общинско училище, включващ и компенсиране отпадането на съответните такси по ЗМДТ – 32,7%.

Стандартите за неспециализираните училища, професионалните гимназии и паралелки за професионална подготовка – дневна форма на обучение и дуална система, както и на центровете за специална образователна подкрепа са завишени средно с 9,1%.

С минимален ръст от 2 лева е стандартът за материална база – увеличение от 6% спрямо 2023 г.

Без промяна остават нормативът за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и на учениците от I-IV клас и нормативът за стипендии.

В Приложение №1.1 към доклада средствата във функция „Образование" са разпределени по основните дейности, стандарти и нормативи, на база

предоставена информация от МФ. Окончателното им разпределение по второстепенни разпоредители ще се извърши след утвърждаване на формулите за разпределение, съобразно нормативните изисквания на Закона за предучилищното и училищното образование, Наредбата за финансиране на институциите в системата на предучилищното и училищното образование, указанията за бюджета за 2024 година на Министерство на финансите и Министерство на образованието и науката.

В изпълнение на Решение на Общински съвет - Кирково в Проекта на бюджета за 2024 година са предвидени средства за дофинансиране на паралелки с брой деца под норматива за минимален брой за учебната 2023/2024 г. към училищата в Община Кирково и преходен остатък 665 882 лв.

- **Функция „Здравеопазване"**

Финансовият ресурс за държавно делегираните дейности във функция „Здравеопазване" по ЗДБРБ за 2024 година е в размер на 264 700 лева(без преходен остатък)

Планираните средства включват разходи за заплати, осигуровки, други възнаграждения и средства за издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд (ЗЗБУТ) на медицинския персонал в яслени групи към детска градина и здравни кабинети в учебни и детски заведения.

С минимален ръст са стандартите за медицинско обслужване в здравен кабинет – средно 1% и за медицинския персонал в яслена група към детска градина – 2,1%.

- **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи"**

За трета поредна година размера на стандартите във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" бележи значителен ръст. Спрямо 2023 г. средното увеличение е 69,7 %.

Общият размер на планираните разходи във функцията, без преходния остатък е 1 048 632 лева. При разчитане на средства по дейности приоритетно са осигурени разходите за възнаграждения на служителите в заведенията, предоставящи социални услуги, а разпределението е съобразено с Наредбата за стандартите за заплащане на труда на служителите, осъществяващи финансирани от държавния бюджет дейности по предоставяне на социални услуги, в която се определят минималните нива на възнагражденията.

Въпреки ръста на стандартите, оценката на средствата необходими за финансиране като държавно делегирана дейност на грижите полагани в центровете за социални услуги в Общината показва недостиг в някой от тях. В Проекта на Бюджет за 2024 са разчетени допълнителни средства в размер на 20 000 с източник общински приходи, с които дейностите да бъдат дофинансирани в хода на изпълнение на бюджета след оценка на необходимите разходи.

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“**

Планираните средства в проекта за бюджет за 2024 на Община Кирково за делегирани държавни дейности във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са в размер на 334 880 лв. Увеличението от 20,1% спрямо 2023 г. се дължи единствено на ръст на стандарта за читалища.

В планираните в ЗДБРБ за 2024 г. разходи по централния бюджет за изпълнение на политики в областта на културата и изкуствата са осигурени средства за допълнително целево подпомагане на читалищата чрез увеличение на стойностните показатели на стандартите за тяхното финансиране. За част от предвидените в централния бюджет средства общинските културни институти ще могат да кандидатстват допълнително за реализиране на културни програми и развитие на културни продукти.

Разходи за местни дейности

Финансовият ресурс, обезпечаващ разходите за общински дейности е с източник общинските данъчни и неданъчни приходи, целевата субсидия за капиталови разходи, трансферите за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища, обща изравнителна субсидия, трансферите за други целеви разходи за местни дейности, заемни средства и преходния остатък от 2023 г. от

дейности местна отговорност, включително целевите средства получени от Централния бюджет. Разпределението на разходите е съгласно Приложение № 2.1 към доклада, в т.ч. са определени средствата за работни заплати за местни дейности . Щатната численост на персонала за местни дейности е съгласно одобрената от Общинския съвет. В планираните разходи за дейности местна отговорност е разчетено увеличение на индивидуалните месечни работни заплати на персонала.

- **Функция „Общи държавни служби"**

Средствата за издръжка на общинската администрация в проекта на бюджета за 2024 са в размер на 1 850 000 лева.

В рамката на предвидените средства за издръжка на Общинска администрация са включени: разходи за веществената издръжка на администрацията транспорт на хора с увреждания – ; за финансово подпомагане на физически лица ; за финансови помощи по решения на общински съвет; разходите на кметствата и населените места с кметски наместници, Разчетените средства за веществена издръжка на кметствата

Предвидените средства за осъществяване дейността на Общински съвет - Кирково са в размер на 500 000 лева, в т.ч. за заплати, осигуровки, други възнаграждения – 382 000 и за издръжка – 118 000 лв.

- **Функция „Отбрана и сигурност"**

Планираните средства в проекта на бюджет за 2024 г. за местни дейности(без преходен остатък) във функция „Отбрана и сигурност" са размер на 220 000 лв.

Община Кирково ежегодно подпомага усилията на регионалните структури по вътрешната сигурност за опазване реда и сигурността на гражданите като заделя финансови средства.За обезпечаване на дейностите, вменени като задължение на Общината по Закона за защита при бедствия по Общинския план за защита при бедствия и в изпълнение на Общинската програма за намаляване

6884 с. Кирково, ул. Дружба №1, община Кирково, област Кърджали, Република България
http://www.kirkovo.bg, e-mail: kirkovo@kirkovo.bg
тел.: +359 3679 2016, тел. деловодство: +359 3679 3951, факс: +359 3679 2099

риска от бедствия в дейност „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии" са предвидени 100 00 лева, т.ч.: за почистване на речни корита, канали и дерета, включващо удълбаване с техника, премахване на наноси, закупуване на работен инструментариум и други материали в населените места, превантивни дейности при пожари и земетресения и за поддържане на информационната система за управление на риска от наводнения.

За спешни аварийно-възстановителни дейности при бедствие и предоставяне възстановителна помощ на пострадалите в дейност „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии" са предвидени 100 000 лева.

За осъществяване на дейности и мерки по неотложна помощ са планирани 20 000 лв.

- **Функция „Образование"**

Образованието и инвестициите в децата и младите хора бяха приоритет през предходните управленски мандата и тяхното първостепенно значение намира отражение и в проекта на бюджета за 2024 година.

През 2024 г. Община Кирково ще продължи работата по утвърдените успешни образователни програми. Отчитайки, че през предходните два мандата на общинското ръководство бяха След края на учебната 2022/2023 година Регионално управление на образованието - Кърджали и Община Кирково отново направиха задълбочен анализ на постигнатите резултати и очерталите се дефицити разработени и осъществени общински програми за иновативно обучение на децата в детските градини и учениците в начален етап, и вземайки предвид, че същите тези ученици вече навлизат в прогимназиален и гимназиален етап на обучение, Община Кирково в сътрудничество с водещи експерти разработи образователни проекти и програми, насочени към прогимназиален и гимназиален етап на образованието, където се открояват най-съществени дефицити.

- **Функция „Здравеопазване"**

В проекта на бюджет за 2024 г. за осъществяване на дейности местна отговорност във функция „Здравеопазване“ са планирани средства в следните направления:

- Общинска програма „Инвитро” – Средствата за подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми са са в размер на 5 000 лева;
- Подпомагане на пациенти с тежки заболявания и други редки болести за възстановяване на транспортни разходи до Центрове за комплексно лечение до други области в страната , откъдето болните получават лечебно-диагностична или консултативна помощ – 15 000 лева;
- Осъществяване на мерки и дейности в здравеопазването за ограничаване разпространението на COVID-19. – 5 000 лв.
- Мероприятия и дейности в изпълнение на национални и общински програми, кампании и стратегии, дейности по здравна превенция – 10 000 лева

- **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”**

През 2024 година Община Кирково ще продължи да изпълнява дейностите по утвърдени общински социални програми и да разширява дейностите свързани с грижа за възрастните хора и хората от уязвими групи в обществото.

Продължава грижата полагана за възрастните хора: чрез разширяване и разнообразяване на менюто и качеството на услугите по доставка на храна. „Дневен център за деца и/или пълнолетни лица с увреждания и „Асистентска подкрепа“.

През 2024 г. Община Кирково ще продължи работата си по регионални програми и дейности за насърчаване на заетостта и проекти за заетост в социалните услуги, в т.ч.: „Заетост и обучение на хора с трайни увреждания“, „Старт в кариерата“, „Активиране на неактивни лица“, “Личен асистент“, , „Помощ за пенсиониране“, Регионална програма за заетост в община Кирково, програма за изпълнение на аварийни дейности за предотвратяване и/или отстраняване на щети, причинени вследствие бедствия и аварии и др. Транспортните разходи, разходите за профилактични прегледи и обезщетенията

6884 с. Кирково, ул. Дружба №1, община Кирково, област Кърджали, Република България
http://www.kirkovo.bg, e-mail: kirkovo@kirkovo.bg
тел.: +359 3679 2016, тел. деловодство: +359 3679 3951, факс: +359 3679 2099

на временно заетите лица, които не се финансират от държавния бюджет, Общината ще обезпечи със собствени бюджетни средства.

- **Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"**

Планираните средства за дейности във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" са изцяло за сметка на местни приходи и са в размер на 3 720 000 лева(без преходен остатък и капиталовите разходи), разпределени както следва:

- ✓ Водоснабдяване и канализация – 520 000 лева;
- ✓ Осветление на улици и площади - разходи за ел. енергия за улично осветление и поддържане на ел. съоръжения. През 2024 г. продължава подмяната на старите осветителните тела с нови енергоспестяващи ;
- ✓ Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – за текущ ремонт, поддръжка на знаково стопанство;
- ✓ Ремонт на паркови пространства ;
- ✓ Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие ;
- ✓ Изграждане и Благоустрояване на спортни и детски площадки" ;
- ✓ Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда
- ✓ Озеленяване
- ✓ Чистота – по одобрената за 2024 г. план-сметка за дейност „Чистота"

- **Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"**

През 2024 г. Община Кирково си е поставила амбициозни цели в сферата на културата, туризма и спорта. Устойчивите инвестиции на Община Кирково в тези сфери са ясно доказателство за осъзнатото намерение на Общината да продължи да инвестира в развитието на културата и спорта във всичките им аспекти, като

важен фактор на влияние върху демографското развитие на общината и предпоставка за утвърждаването му, като привлекателно място за живот.

Календарът за култура за 2024 г. включва множество събития и инициативи с фокус подкрепа за младите творци и разгръщане на партньорствата с културните институти, творческите общности.

Средствата за изпълнение на дейности от Община Кирково по Културния и спортния календар.

Планираните финансови средства за спорт през 2024 г. са с 14,3% повече в сравнение с 2023 г. и са в размер на 300 000 лева(без капиталовите разходи). С предвидените средства ще бъдат финансирани мероприятията от Спортния календар, субсидирането финансово ще бъдат подпомогнати представителни отбори и детско-юношески спортни клубове осъществяващи колективни и индивидуални спортове, на спортни клубове за аматьорски масов спорт при индивидуални и колективни спортове и др.

За стимулиране активния начин на живот сред младите през 2024 г. Община Кирково ще продължи да развива ученическия спорт по общински програми. Ще бъдат организирани и ученически спортни игри за учениците от начален етап на обучение.

През 2024 г. значителни инвестиции Община Кирково предстои да направи в обновяване и модернизация на културната и спортна инфраструктура.

За подобряване на спортната инфраструктура започва обновяването на стадион Бенковски.

В сферата на туризма дейностите през 2024 г. ще бъдат насочени към превръщането на Кирково в предпочитана туристическа дестинация не само през лятото, но и извън традиционно силните летни месеци чрез подпомагането и организирането на различни , културни и спортни събития и туристически форуми.

В разчетените разходи за функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са включени 450 000 лева , като за дейността Обредни домове и дейности са заложен 30 000 лв.

- **Функция „Икономически дейности и услуги”**

През 2024 г. дейностите във функция „Икономически дейности и услуги“ ще бъдат финансирани със средства в размер на 1 805 000 лева (без преходен остатък и капиталови разходи). Финансовият ресурс е разпределен, както следва:

- ✓ Служби и дейности по поддръжка, ремонт и изграждане на пътища - целеви средства от централния бюджет по чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 1 305 000 лева.

- ✓ Финансово подпомагане на юридически лица с нестопанска цел, извършващи дейности в обществена полза – 10 000 лева;

- ✓ за безстопанствени кучета и животни – 40 000 лева,

- ✓ Други дейности по икономиката - издръжка и разходи за персонал за общи работници в община Кирково и съставни селища на Общината – 120 000 лева;

- ✓ Членски внос – 25 000 лева.

Капиталови разходи

Образованието, благоустрояването и поддържането на базисната инфраструктура във всички сфери са сред основните акценти в местното управление на Община Кирково. Както и досега Общината ще продължи да използва възможностите за външно финансиране по оперативни програми на Европейския съюз и по национални програми. Това е залегнало като основен принцип при формиране на Разчета за капиталови разходи за 2024г. На първо място са осигурени средства за продължаване на преходните обекти и за съфинансиране на вече одобрени проекти финансирани от европейски и други източници.

Спазено е изискването на закона за държавния бюджет при разпределението на целевата субсидия от държавния бюджет в размер на 4 268 700 лв. :

Във връзка с изпълнението на одобрени проектни предложения в разчета за капиталови разходи са предвидени необходимите средства за съфинансиране.

Индикативен разчет за сметки за средства от Европейския съюз

Новият управленски мандат изправя общините пред сериозни предизвикателства по отношение на управлението на европейски средства.

За 2024 индикативният годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз е в размер на 3 737 328 лева

На основание разпоредбата на чл. 84 ал. 6 от Закона за публичните финанси и в съответствие с Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Кирково, проектът на бюджет за 2024 г. е оповестен на 18.01.2024 г. Проведено е обществено обсъждане на 26.01.2024 година. Предложенията, направени по време на обсъждането са разгледани, дискутирани и са намерили отражение в общата рамка.

Предприемането на незабавни действия за изпълнение на вече одобрените конкретни проекти, финансирани целево от държавния бюджет, безспорно с голям обществен интерес, където от страна на държавата са поставени кратки срокове за изпълнение, обосновават необходимостта от допускане предварително изпълнение на предлаганото решение, при условията на чл. 60, ал.1 от Административно-процесуалния кодекс.

Предвид гореизложеното и на основание чл.52, ал.1 чл.21, ал.1 т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от ЗПФ, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 година, ПМС за изпълнение на ЗДБРБ за 2024 година/№13 от 29.01.2024/ и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Кирково

Общинския съвет - Кирково

Р Е Ш И:

1. Приема бюджета на Община Кирково за 2024 година, както следва:

1.1.По приходите:	38 729 407 лева
1.1.1.Държавни приходи по Приложение №1	20 711 566 лева
А. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности по чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година	18 639 669 лева
Б. Собствени приходи за държавно делегирани дейности	230 лева
В. Преходен остатък по дейности държавна отговорност	2 071 667 лева
1.1.2.Общински приходи по Приложение №2	18 017 841 лева
А. Данъчни приходи	1 485 800 лева
Б. Неданъчни приходи	1 416 200 лева
В. Трансфери за местни дейности – за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища	416 000 лева
Г. Трансфери за местни дейности - обща изравнителна субсидия	2 841 100 лева
Д. Целева субсидия от Централния бюджет за капиталови разходи	4 268 700 лева
Е. Трансфери за други целеви разходи от Централния бюджет	97 200 лева
Ж. Трансфери между бюджети	
З. Трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз	
И. Дългово финансиране	394 339лева
Й. Погасяване главници общински дълг	/-/ 298 200 лева
К. Друго финансиране	3 097 928 лева
Л. Временни безлихвени заеми	
М. Преходен остатък от общински дейности	4 298 774 лева
1.1.3. Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз	3 737 328 лева
1.2. По разходите:	38 729 407 лева
1.2.1. За дейности държавна отговорност по Приложение №1.1	20 711 566 лева
1.2.2. За общински дейности по Приложение №2.1	18 017 841 лева
1.2.3. Индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз	3 737 328 лева

1.3. Одобрява разпределение на преходния остатък от 2023 г. в размер на 6 370 441 лева, от които 2 071 667 лева - за дейности държавна отговорност и 4 298 774 лева - за дейности общинска отговорност.

2. Утвърждава разчет за финансиране на капиталовите разходи

2.1. Одобрява разпределението на средствата от целева субсидия за капиталови разходи, съгласно чл. 53 и чл. 55 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година 4 268 700 лв.

2.2. Одобрява разпределение на разходите, които се финансират чрез §40-00 „Постъпления от продажба на нефинансови активи“, в размер на 350 000 лева .

2.3. Приема индикативен разчет за капиталовите разходи на Община Кирково, предвидени за допълнително финансиране по чл. 107 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. в размер на 10 мил. лева

3. Приема разчета на средствата по бюджета по показатели на единната бюджетна класификация и Индикативния годишен разчет за сметки за средства от Европейския съюз.

3.1. Възлага на Кмета да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделни общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния управляващ орган и на Министерство на финансите.

3.2. Възлага на Кмета след изготвяне на формулата за дейностите във функция „Образование“ и утвърждаване на бюджетите на изпълняващите делегирани държавни дейности второстепенни разпоредители, да извърши съответните корекции по бюджета на Община Кирково по дейности и параграфи от Единната бюджетна класификация.

4. На основание чл. 125, ал. 1 от Закона за публичните финанси, дава правомощия на Кмета да извършва компенсирани промени, както следва:

4.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

4.2. В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите;

4.3. За финансиране на допълнителни разходи свързани с осъществяване на дейности и мерки за неотложна помощ;

4.4. Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорства, в съответствие с волята на дарителя /спонсора.

5. Одобрява максималния размер на новите задължения, които възникват текущо да е в рамките на одобрения бюджет.

6. Одобрява максимален размер на поетите ангажименти през 2024 година в размер до 18 мил. лева, които подлежат на реализиране частично през 2024 година.

7. Определя лимит за поемане на нов общински дълг през 2024 година в размер на 500 хил. лева

8. Одобрява максимален размер на общинския дълг към края на 2024 година до 3 мил. лева.

9. Одобрява сума в размер на 298 200 лева за погасителни вноски по главница на общинския дълг.

10. Определя второстепенните разпоредители с бюджет.

11. Възлага на Кмета да утвърди бюджетите за 2024 година на второстепенните разпоредители с бюджет.

12. Одобрява субсидирането на разходи за издръжка на дейности, финансирани с общински приходи да се извършва в размер на 90 на сто от одобрените по бюджета за 2024 година средства, като останалите 10 на сто се предоставят през четвъртото тримесечие, след анализ на изпълнението на общинските приходи и при доказана финансова необходимост.

13. Одобрява общ размер на разходи за работни заплати за 2024 година както следва:

13.1. Средства за заплати за делегирани от държавата дейности в размер на 7 953 166 лв., в това число за „Общинска администрация“, дейности във функция „Отбрана и сигурност“, функция „Здравеопазване“, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“.

13.2. Средства за заплати за мести дейности в размер на 1 539 800 лв., в това число за дофинансиране на дейност „Общинска администрация“, дейности във функция „Здравеопазване“, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, функция „Благоустройство, комунално стопанство и опазване на

околната среда“, функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ и функция „Икономически дейности и услуги“

13.2.1 Утвърждава разпределението на средствата за работни заплати за местни дейности и дофинансиране по месеци за 2024 година

14. Утвърждава списъци на длъжностите и лицата, които имат право на транспортни разходи за дейности местна отговорност, пътуващи от местоживеене до месторабота

15. Дава съгласие да се осигурят средства за работно облекло на служителите от общинска администрация по трудови правоотношения, съгласно КТД при финансова възможност в рамките на бюджет 2024 година, а на останалите звена на самостоятелни бюджети, предвидените по бюджетите им за 2024 година.

16. Приема следните лимити за разходи:

16.1. Средства за социално-битово и културно обслужване в размер до 3 % върху утвърдените средства за основна работна заплата на заетите по трудови правоотношения;

16.2. Представителни разходи на Кмета в размер на 3% от издръжката на дейност Общинска администрация, на основание на чл. 98 ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година;

16.3. Представителни разходи за Общинския съвет в размер на 1,5% от издръжката на дейност Общинска администрация, на основание на чл. 98 ал.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 година;

16.4. Членски внос – 25 000 лева;

16.5. Помощи по решение на Общински съвет – 60 000 лева, в т.ч.:

16.5.1. транспорт на хора с увреждания 15 000 лева
16.5.2 еднократни безвъзмездни помощи на физически лица 45 000 лева
16.6. Финансово подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми за процедури инвитро - лимит в общ размер на 5 000 лева;

16.7. Лимит в размер на 10 000 лева за съфинансиране на проекти на неправителствени организации съгласно Правилник за предоставяне на средства от общинския бюджет.

17. Одобрява сума в общ размер на 300 000 лева за спорт, в т.ч.:

6884 с. Кирково, ул. Дружба №1, община Кирково, област Кърджали, Република България
http://www.kirkovo.bg, e-mail: kirkovo@kirkovo.bg
тел.: +359 3679 2016, тел. деловодство: +359 3679 3951, факс: +359 3679 2099

17.1. Одобрява сума в размер на 100 000 лева за субсидиране на аматьорски и спортни клубове, разпределена по клубове

17.2. Одобрява сума в размер на 200 000 лева за финансиране на местни и национални спортни мероприятия и прояви, включени в спортния календар на Община Кирково

18. Приема Общинска културна програма за 2024 година в размер на 450 000 лева,.

19. Одобрява финансиране на разходи за изпълнение на дейности от местно значение в съответното населено място с 30% от приходите от продажба или отдаване под наем на имоти, управлявани от кметове и кметски наместници, които не са второстепенни разпоредители.

20. Одобрява извършването на разходите до размера на фактическите, съгласно чл. 8, ал. 3 и ал. 4 от Закона за местните данъци и такси

21. Дава съгласие Община Кирково да осигури бюджетни средства за съфинансиране, за изпълнение на проекти

22. Одобрява разходването на събраните средства и подлежащите на възстановяване от РИОСВ суми за обезпечения и отчисления по чл. 60, ал.2, т.1 и 2 и чл. 64, ал.1 от Закона за управление на отпадъците, начислени за 2023 г. и 2024 г. да се извършва за: дейности по чистота и управление на отпадъците, както и за други разходи, одобрени чрез вътрешнокомпенсирани промени на основание чл. 125 ал. 1 от Закона за публичните финанси.

23. На основание чл. 94, ал. 3, т. 4 от Закона за публичните финанси определя размер от 350 000 лева на просрочени вземания, които да бъдат събрани през 2024г.

24. На основание чл. 94, ал. 7 от Закона за публичните финанси утвърждава тримесечно разпределение на Бюджета за 2024 година.

25. На основание чл. 94, ал. 3, т. 9 от Закона за публичните финанси одобрява актуализираната тригодишна бюджетна прогноза за периода 2024-2026 година и тригодишна бюджетна прогноза за периода 2025-2027 година

26. Разходването на бюджетни средства (без целевите средства) се осъществява при съблюдаване на следните приоритети:

26.1. Разходите за делегираните от държавата дейности се извършват до размера на предоставените трансфери и се използват по предназначение, като разходите за трудови възнаграждения и стипендии са приоритетни;

26.2. Постъпилите собствени приходи се разходват в следната поредност: за трудови възнаграждения и осигуровки; плащания по обслужване на общинския дълг; за разходи, свързани с дейности, за които се събират такси; за неотложни разходи – горива, ел. енергия, отопление, вода и неотложни текущи ремонти;

27. Задължава ръководителите на бюджетни звена, финансирани от общинския бюджет да разработят конкретни мерки за изпълнение по приетия от Общинския съвет бюджет.

28. Дава правомощия на Кмета на Общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства, планирани в бюджета.

29. Дава съгласие временния недостиг на средства по сметки за средства от Европейския съюз, да се покрива от временен или безлихвен заем от бюджетни сметки, сметки за средства от Европейския съюз и набирателни сметки до възстановяването им от Управляващия орган.

30. Приема за сведение Протокола от общественото обсъждане .

31. На основание чл. 60, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, допуска предварително изпълнение на решението, с оглед предприемане на незабавни действия за изпълнение на вече одобрените конкретни проекти, финансирани целево от държавния бюджет, безспорно с голям обществен интерес, където от страна на държавата са поставени кратки срокове за изпълнение

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Приложение № 1 Проектобюджет за приходите „държавна отговорност“
2. Приложение № 1.1 Проектобюджет за разходите „държавна отговорност“
3. Приложение № 2 Проектобюджет за приходите „общинска отговорност“
4. Приложение № 2.1 Проектобюджет за разходите „общинска отговорност“
5. Приложение № 3 Разчет за финансиране на капиталовите разходи за 2024 г.
6. Приложение № 4 Справка за разпределение на преходния остатък „държавна и общинска отговорност“
7. Приложение № 5. Списъци на длъжностни лица, имащи право на пътни разноски за транспорт, от местоживеенето до месторабо тата

8. Приложение № 6 Справка за разпределение по читалища на субсидията за делегирани държавни дейности за 2024 година
9. Приложение № 7 Списък на второстепенни разпоредители с бюджет в системата на първостепенен разпоредител –Община Кирково за 2024 година
10. Приложение № 8 Субсидиране на аматьорски и ведомствени спортни клубове
11. Приложение № 9 Актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2024 – 2026 година и тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2025-2027 г.
12. Приложение № 10 - Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от ЕС за 2024 г. по единна бюджетна класификация
13. Индикативен разчет на средствата съгласно чл.107 от ЗДБРБ за 2024 година – Приложение № 11
14. Приложение № 12 - Протокол от обществено обсъждане на проекта на бюджет

ВНОСИТЕЛ:.....
ШИНАСИ СЮЛЕЙМАН
Кмет на Община Кирково

Приложение №1

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2024
ПРИХОДИ
ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

№	Наименование на параграфа	§	Проектобюджет 2024 /лева/	в т.ч.:		
				Обща субсидия по чл.53 от ЗДБРБ за 2024г.	Преходен остатък	Собствени приходи за държавно делегирани дейности
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
	ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ					
I	***НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ***					
	ПРИХОДИ И ДОХОДИ ОТ СОБСТВЕНОСТ	**2400**	**0**			**0**
	- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2404	0			
	- приходи от наеми на имущество	2405	0			
	- приходи от наеми на земя	2406	0			
	ОБЩИНСКИ ТАКСИ	**2700**	**0**			**0**
	- за ползване на общежития и други по образованието	2708	0			
	ВНЕСЕНИ ДДС И ДРУГИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПРОДАЖБИТЕ	**3700**	**-20**			**-20**
	- внесен ДДС (-)	3701	0			
	- внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	3702	-20			-20
	ПОМОЩИ, ДАРЕНИЯ И ДРУГИ БЕЗВЪЗМЕЗДНО ПОЛУЧЕНИ СУМИ ОТ СТРАНАТА	**4500**	**250**			**250**
	- текущи помощи и дарения от страната	4501	250			250
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		**230**	**0**	**0**	**230**
II	**ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ**					
	ПОЛУЧ.ТРАНСФЕРИ (СУБС/ВН.) ОТ ЦБ	**3100**	**18 639 669**	**18 639 669**		
	обща субсидия за делегираните от държавата дейности от ЦБ	3111	18 639 669	18 639 669		
	ВСИЧКО ПРИХОДИ: (I + II)		**18 639 899**	**18 639 669**	**0**	**230**
III	**ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ**					
	ДЕПОЗИТИ И СРЕДСТВА ПО СМЕТКИ (+/-)	**9500**	**2 071 667**	**0**	**2 071 667**	
	- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предходния период (+)	9502	**0**			
	- остатък в левове по депозити от предходния период (+)	9503	**2 071 667**		2 071 667	
	ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ:		**20 711 566**	**18 639 669**	**2 071 667**	**230**

Приложение №2

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2024 ГОДИНА
ПРИХОДИ
ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

№	Наименование на параграфа	§	Проектобюджет 2024
1	*2*	*3*	*4*
	ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ		
I	***ИМУЩЕСТВЕНИ И ДРУГИ ДАНЪЦИ***	**1300**	**1 470 000**
	- данък в/у недвижими имоти	1301	150 000
	- данък в/у превозните средства	1303	1 050 000
	- данък при придобиване на имущ. по дарение и възм. начин	1304	260 000
	- туристически данък	1308	10 000
	Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	**0103**	**15 800**
	в т.ч. Данък върху таксиметровия превоз		**300**
	ВСИЧКО ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ		**1 485 800**
II	***НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ***		
	ПРИХОДИ И ДОХОДИ ОТ СОБСТВЕНОСТ	**2400**	**141 000**
	- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2404	5 000
	- приходи от наеми на имущество	2405	100 000
	- приходи от наеми на земя	2406	35 000
	- приходи от дивиденти	2407	0
	- приходи от лихви по текущи банкови сметки	2408	1 000
	- приходи от лихви по срочни депозити	2409	0
	ОБЩИНСКИ ТАКСИ	**2700**	**1 031 000**
	- за ползване на детска кухня	2702	0
	- за ползване на дом.соц.патронаж и др.общин.соц.услуги	2704	0
	- за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	2705	8 000
	- за битови отпадъци	2707	825 000
	- за технически услуги	2710	25 000
	- за административни услуги	2711	150 000
	- за откупуване на гробни места	2715	0
	- за притежаване на куче	2717	3 000
	- други общински такси	2729	20 000
	ГЛОБИ ,САНКЦИИ И НАКАЗ.ЛИХВИ	**2800**	**59 000**
	- глоби, санкции, неуст., нак.лихви, обезщетения и начети	2802	4 000
	- наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	2809	55 000
	ДРУГИ НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	**3600**	**10 000**
	- получени застрахователни обезщетения за ДМА	3611	0
	- други неданъчни приходи	3619	10 000
	ВНЕСЕНИ ДДС И ДРУГИ ДАНЪЦИ В/У ПРОДАЖБИТЕ	**3700**	**-102 000**
	- внесен ДДС	3701	-90 000
	- внесен данък в/у приходите от стоп.дейност на бюджет.предприятия	3702	-12 000
	ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБА НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	**4000**	**275 000**
	- пост.от продажба на сгради	4022	25 000
	- постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	4030	250 000
	- постъпления от продажба на земя	4040	
	ПРИХОДИ ОТ КОНЦЕСИИ	**4100**	**2 200**

№	Наименование на параграфа	§	Проектобюджет 2024
1	*2*	*3*	*4*
	ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ ОТ СТРАНАТА	**4500**	**0**
	- текущи помощи и дарения от страната	4501	0
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:		**1 416 200**
	ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:		**2 902 000**
III	**ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ**		
	ПОЛУЧ.ТРАНСФЕРИ(СУБС./ВН.) ОТ ЦБ (НЕТО)	**3100**	**7 623 000**
	а) обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от Ц	3112	3 257 100
	б) получ.от общин.целеви транс.(субс.) от ЦБ за кап.разходи	3113	4 268 700
	в) получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА	3118	97 200
IV	**ТРАНСФЕРИ**		
	ТРАНСФЕРИ М/У БЮДЖ.СМЕТКИ (НЕТО)	**6100**	**0**
	- предоставени трансфери	6102	
	ТРАНСФЕРИ М/У БЮДЖЕТИ И СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС - (НЕТО)	**6200**	**0**
	- предоставени трансфери	6202	
V	**ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ**		
	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз	**7600**	**354 939**
	В С И Ч К О П Р И Х О Д И: (I + II + III + IV + V)		**10 879 939**
VI	**ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕФИЦИТА**		
	Придобиване на дялове, акции и съучастия (нето)	**7000**	
	- придобиване на дялове и акции и увеличение на капитала и капиталовите резерви (-)	7001	
	ПРЕДОСТАВЕНА ВЪЗМЕЗДНА ФИНАНСОВА ПОМОЩ	**7200**	**39 400**
	- предоставени средства по възмездна финансова помощ	7201	
	- възстановени суми по възмездна финансова помощ	7202	39 400
	ЗАЕМИ ОТ ЧУЖБИНА	**8000**	**0**
	- получени дълг. заеми от банки и фин.институции от чужбина	8052	
	- погашения по дълг.заеми от банки и фин. институции от чужбина	8058	
	ЗАЕМИ ОТ БАНКИ И ДР.ЛИЦА В СТРАНАТА	**8300**	**2 799 728**
	- погашения по дългоср.заеми от банки в страната	8322	
	- получени дългосрочни заеми от др.лица в страната	8372	3 097 928
	- погашения по дългоср.заеми от др.лица в страната	8382	-298 200
	ДРУГО ФИНАНСИРАНЕ - НЕТО (+/-)	**9300**	**0**
	- погашения по финансов лизинг и търговски кредит	9318	
	- др. финансиране - операции с активи - предостав.временни деп. и гаранции на др.бюдж.организации	9336	
	ДЕПОЗИТИ И СРЕДСТВА ПО СМЕТКИ - НЕТО (+/-)	**9500**	**4 298 774**
	- остатък в левове по сметки от предходен периода (+)	9501	4 298 774
	- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предход.период	9502	
	- остатък в лв. по депозити от предход.период	9503	
	ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ:		**18 017 841**

Приложение №1.1

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2024 ГОДИНА
РАЗХОДИ

ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

№	Наименование	ПРОЕКТО-БЮДЖЕТ 2024г./лева/	в т.ч.:					
			Заплати и осигуровки	Издръжка	Други възнагражде-ния	Единен стандарт	Преходен остатък и бюджетна валутна сметка	Разходи за сметка на собствени приходи
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
I	**Изпълнителни и законодателни органи**							
	Общинска администрация	**3910300**	**3910300**					
	Всичко:	**3 910 300**	**3 910 300**	**0**	**0**		**0**	**0**
II	**Отбрана и сигурност**							
	Други дейности по вътрешната сигурност	**67 711**	**20 752**	**40 959**	**6 000**		**0**	**0**
	- Местна комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни	40 752	20 752	14 000	6 000			
	- Районни полицейски инспектори	16 053		16 053				
	- Детска педагогическа стая	10 906		10 906				
	Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности	**170 352**	**152 578**	**17 774**	**0**	**0**	**0**	**0**
	- Пунктове за управление	71 368	69 368	2 000				
	- Дежурни ПМС 212	89 210	83 210	6 000				
	- Дейности по плана за защита при бедствия	0						
	- Офиси за военен отчет	9 774		9 774				
	Доброволни формирования за защита при бедствия	**7 266**		**7 266**				
	Всичко:	**245 329**	**173 330**	**65 999**	**6 000**	**0**	**0**	**0**
III	**ОБРАЗОВАНИЕ**							
	Детски градини	3 045 366	2 785 000	185 366	75 000			
	Подготвителна група в училище	0						
	Центрове за подкрепа за личностното развитие	74 361	60 000	14 361				
	Неспециализирани училища, без професионални гимназии	6 421 818			230	6 421 588		
	Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка	397 958				397 958		
	Ресурсно подпомагане	112 690				112 690		
	Други стандарти и нормативи за дейности по образование	2 783 865				2 783 865		
	Други дейности в образованието	0						
	Преходен остатък	665 882					665 882	
	Всичко:	**13 501 940**	**2 845 000**	**199 727**	**75 230**	**9 716 101**	**665 882**	**0**

№	Наименование	ПРОЕКТО-БЮДЖЕТ 2024г./лева/	в т.ч.:					
			Заплати и осигуровки	Издръжка	Други възнаграж-дения	Единен стандарт	Преходен остатък и бюджетна валутна сметка	Разходи за сметка на собствени приходи
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
IV	**Здравеопазване**							
	Яслени групи към детски градини	50 958		50 958				
	Здравни кабинети, в т.ч.:							
	ДЕТСКИ ЯСЛИ, КУХНИ И ЯСЛЕНИ ГРУПИ В ДЕТСКА ГРАДИНА И УЧИЛИЩА	213 742	205 000	8 742				
	ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО	0						
	Всичко:	**264 700**	**205 000**	**59 700**	**0**	**0**	**0**	**0**
V	**Социално осигуряване, подпомагане и грижи**							
	Заведения за социални услуги							
	ДНЕВЕН ЦЕНТЪР ЗА ДЕЦА И/ИЛИ ПЪЛНОЛЕТНИ ЛИЦА С УВРЕЖДАНИЯ	206 712	146 000	60 712				
	ДОМАШЕН СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ - АСИСТЕНТСКА ПОДКРЕПА	953 920	673 536	168 384			112 000	
	Всичко:	**1 160 632**	**819 536**	**229 096**	**0**	**0**	**112 000**	**0**
VI	**Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело**							
	ЧИТАЛИЩА	334 880		334 880				
	Всичко:	**334 880**	**0**	**334 880**	**0**	**0**	**0**	**0**
VII	**Икономически дейности и услуги**							
	ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ТРАНСПОРТА, ПЪТИЩАТА, ПОЩИТЕ И ДАЛЕКОСЪОБЩЕНИЯТА	1 293 785					1 293 785	
	Всичко:	**1 293 785**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 293 785**	**0**
VIII	**Капиталови разходи от преходен остатък за държавно делегирани дейности**	0						
	Общо: (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**20 711 566**	**7 953 166**	**889 402**	**81 230**	**9 716 101**	**2 071 667**	**0**

Забележка: На основание чл.282, ал. 6 и ал. 7 от Закона за предучилищното и училищно образование средствата на второстепенните разпоредители, изпълняващи дейности във функция "Образование" ще се разпределят по формула в срок до 28.02.2024 г.

Приложение №2.1

ПРОЕКТОБЮДЖЕТ 2024 ГОДИНА
РАЗХОДИ
ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

№	Наименование	ПРОЕКТО-БЮДЖЕТ 2024 г.	в т.ч.:			
			Заплати и осигуровки	Издръжка	Други възнаграж-дения	Преходен остатък
1	2	3	4	5	6	7
I	**Общинска администрация**					
	Община Кирково	**1 350 000**	92 800	1 257 200		
	-в т.ч. помощи по решение на Общински съвет	**45 000**		45 000		
	Всичко:	**1 350 000**	**92 800**	**1 257 200**	**0**	**0**
	Общински съвет	**500 000**	72 000	118 000	310 000	
II	**Отбрана и сигурност**					
	Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии	**100 000**		100 000		
	Дейности и мерки за неотложна помощ	**20 000**		20 000		
	Ликвидиране последиците от стихийни бедствия и производствени аварии	**100 000**		100 000		
	Всичко:	**220 000**	**0**	**220 000**	**0**	**0**
III	**Образование**					
	- Други дейности по образованието	**70 000**		70 000		
	Детски градини	**100 000**		100 000		
	- Център за подкрепа на личностното развитие	**20 000**		20 000		
	Всичко:	**190 000**	**0**	**190 000**	**0**	**0**
IV	**Здравеопазване**					
	Др.дейности по здравеопазването:		**0**		**0**	
	Други дейности по здравеопазването-транспорт	**15 000**		15 000		
	Дейности и превенции по национални и общински програми за здравеопазване и други дейности по здравеопазване	**10 000**		10 000		
	Мерки и дейности в здравеопазването за ограничаване разпростанението на COVID-19 ,	**5 000**		5 000		
	Други дейности по здравеопазването - ин витро	**5 000**		5 000		
	Всичко:	**35 000**	**0**	**35 000**	**0**	**0**
V	**Соц.осигур. подпом. и грижи**					
	Други дейности по социално осигуряване, подпомагане и грижи	**325 000**	230 000	95 000		
	Програми за временна заетост	**30 000**		30 000		
	Център за почасови социални услуги	**15 000**		15 000		
	Всичко:	**370 000**	**230 000**	**140 000**	**0**	**0**
VI	**Жил.строителство, БКС, опазване на околната среда**					
	ВиК	520 000		520 000		
	Осветление	**450 000**	**95 000**	**355 000**	**0**	**0**
	Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	**750 000**		**750 000**		
	Др.дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие	**950 000**	**280 000**	**670 000**	**0**	**0**
	Програма "Благоустрояване на спортни комплекси и детски площадки"	**100 000**		**100 000**		
	Озеленяване	**70 000**		70 000		
	Чистота	**880 000**	250 000	630 000		

№	Наименование	ПРОЕКТО-БЮДЖЕТ 2024 г.	в т.ч.:			
			Заплати и осигуровки	Издръжка	Други възнаграж-дения	Преходен остатък
1	2	3	4	5	6	7
	Всичко:	**3 720 000**	**625 000**	**3 095 000**	**0**	**0**
VII	**Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело**					
	Спортни бази за масова физкултура	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**0**
	- Спортни мероприятия и други дейности в спорта	**200 000**		200 000		
	- Спортни клубове	**100 000**		100 000		
	Други дейности на културата:	**450 000**	**0**	**450 000**	**0**	**0**
	- Други дейности по културата	**450 000**		450 000		
	Всичко:	**750 000**	**0**	**750 000**	**0**	**0**
VIII	**Икономически дейности и услуги**					
	Служби и дейности по поддр., ремонт и изграждане на пътища	**1 305 000**		**1 305 000**		
	- ОП"Транспорт" - табели	**20 000**		20 000		
	Други дейности по туризма	**50 000**		50 000		
	за безстопанствени животни	**40 000**		40 000		
	Др.дейности по икономиката	**155 000**	**0**	**155 000**	**0**	**0**
	- ОП"Общински имоти"	**120 000**		120 000		
	- субсидии нестопански организации	**10 000**		10 000		
	- членски внос	**25 000**		25 000		
	- Др.дейности по икономиката- общи работници	**235 000**	**210 000**	**25 000**		
	Всичко:	**1 805 000**	**210 000**	**1 595 000**	**0**	**0**
IX	**Лихви по заеми от банки**	**25 000**		**25 000**		
	Дофинансиране на делегирани от държавата дейности	**135 367**		**135 367**		
X	**Капиталови разходи с общ.приходи**	**4 618 700**	**0**	**4 618 700**	**0**	
	- капиталови разходи от собствени бюджетни средства			350 000		
	- капапиталови разходи от преходен остатък	**4 298 774**				4 298 774
	- капиталови разходи от банков заем	**0**				
	- капапиталови разходи съгласно Закона за държавния бюджет на Република България	**4 268 700**		4 268 700		
	Общо: (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)	**18 017 841**	**1 229 800**	**12 179 267**	**310 000**	**0**

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

ГОДИШЕН РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ ЗА 2024 Г. ПО ДЕЙНОСТИ

№ по ред	дейност	годишен размер на средствата за заплати на персонала	Численост на персонала
1	*2*	*3*	
I.	**Делегирани от държавата дейности:**	**7 953 166 лв**	349
1.	122 "Общинска администрация":	3 910 300 лв	170
2	239 "Др.дейности по вътрешна сигурност"	20 752 лв	4
3	282 " ОМП"	152 578 лв	9
4	311 "Дестки градини"	2 785 000 лв	103
5	385 Център за личностно развитие	60 000 лв	2
6	"Асистентска подкрепа"	673 536 лв	40
7	437 "Здравни кабинети в детски градини и училища"	205 000 лв	12
8	551 "Дневен център"	146 000 лв	6+3
II.	**Местни дейности:**	**1 539 800 лв**	82
1	122 "Общинска администрация":	302 800 лв.	13
2	123 "Общински съвет" /Председател ОбС съветници/	382 000 лв	1+28
3	589 "Др. служби и д-сти по соц.осигуряване, подпом.и заетост"	230 000 лв	6
4	603" Водоснабдяване и канализация		
5	606 "Изграждане ремонт и поддържане на уличната мрежа"		
6	619 "Др.дейности по БКС"	280 000 лв	15
7	604 " Осветление на улици и площади"	95 000 лв	3
8	623 "Чистота"	250 000 лв	16

ЗАБЕЛЕЖКИ:

1. Разходите за заплати на шофьорите на ученическите автобуси /държавна дейност 389 "ДДО"/ се изплащат от целевите средства, получавани периодично през годината чрез актуализация на бюджетните взаимоотношения с общината.
2. Разходите за заплати на персонала в системата на народната просвета, прилагащи системата на делегирани бюджети, се определят от директорите на учебните заведения.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1.1
2.1.

РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ ЗА 2024 Г. ПО ДЕЙНОСТИ

№ по ред	дейност	годишен размер на средствата за заплати	януари	февруари	март	април	май	юни	юли	август	септември	октомври	ноември	декември
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*	*15*
I.	**Делегирани от държавата дейности:**	**7 953 166 лв**	**660 987 лв**	**662 987 лв**	**666 175 лв**	**660 987 лв**	**660 987 лв**	**666 175 лв**	**660 987 лв**	**660 987 лв**	**666 175 лв**	**660 987 лв**	**660 987 лв**	**666 250 лв**
1.	122 "Общинска администрация":	3 910 300 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 858 лв	325 862 лв
2	239 "Др.дейности по вътрешна сигурност"	20 752 лв			5 188 лв			5 188 лв			5 188 лв			5 188 лв
3	282 " ОМП"	152 578 лв	12 714 лв	14 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 714 лв	12 724 лв
4	311 "Дестки градини"	2 785 000 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 038 лв	232 087 лв
5	385 Център за личностно развитие	60 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв	5 000 лв
6	"Асистентска подкрепа"	673 536 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв	56 128 лв
7	437 "Здравни кабинети в детски градини и училища"	205 000 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 083 лв	17 087 лв
8	551 "Дневен център"	146 000 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 166 лв	12 174 лв
II.	**Местни дейности:**	1 539 800 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 314 лв	128 346 лв
1	122 "Общ. администрация":	302 800 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 233 лв	25 237 лв
2	123 "Общински съвет" /Председател ОбС съветници/	382 000 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 833 лв	31 837 лв
3	589 "Др. служби и д-сти по соц.осигуряване, подпом.и заетост"	230 000 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 166 лв	19 174 лв
4	603 "Водоснабдяване и канализация"	0 лв												
5	606 "Изграждане, ремонт и подържане на уличната мрежа"	0 лв												
6	619 "Др.дейности по БКС"	280 000 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 333 лв	23 337 лв
7	604 " Осветление на улици и площади"	95 000 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 916 лв	7 924 лв
8	623 "Чистота"	250 000 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 833 лв	20 837 лв

ЗАБЕЛЕЖКИ:

1. Разходите за заплати на шофьорите на ученическите автобуси /държавна дейност 389 "ДДО"/ се изплащат от целевите средства, получавани периодично през годината чрез актуализация на бюджетните взаимоотношения с общината.
2. Разходите за заплати на персонала в системата на народната просвета, прилагащи системата на делегирани бюджети, се определят от директорите на учебните заведения.