

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – БОРОВАН
3240 с.Борован ул."Иван Вазов" №1
Тел.09147/94-04

ПРЕПИС – ИЗВЛЕЧЕНИЕ!

ПРОТОКОЛ
№52/05.02.2019г.

-Докладна записка от Десислава Марковска – За Кмет на Община Борован ОТНОСНО: Проект на Бюджет за 2019г. на Община Борован .

Докладва: Кмет на Община Борован

След направените разисквания и с поименно гласуване ОбС взе следното :

РЕШЕНИЕ
№ 351

На основание ЗДБРБ за 2019г., ПМС № 344/21.12.2018г. за изпълнение на държавния бюджет, Общински съвет – Борован:

1.Приема бюджета на **Община Борован за 2019година**, както следва:

1.1. По приходите в размер на 5 972 707 лв., в т.ч.:

1.1.1.**Приходи за делегирани от държавата дейности** в размер на 3 338 456 лв., в т.ч.:

1.1.1.1. **Обща субсидия за делегирани от държавата дейности** в размер на 3 198 267лв.

1.1.1.2. **Преходен остатък от 2018г.** в размер на 140 189 лева

1.1.2. **Приходи за местни дейности** в размер на 2 454 251лв.т.ч.:

1.1.2.1. **Данъчни приходи** в размер на 217 100 лв.

1.1.2.2. **Неданъчни приходи** в размер на 768 600 лв.

1.1.2.3. **Трансфери за местни дейности** в размер на 714 700лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. **Обща изравнителна субсидия** в размер на 656 200 лв.

- 1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 58 500 лв.
- 1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 252 300 лв.
- 1.1.2.5. Преходен остатък от 2018г. в размер на 501 551 лв.

1.2. По разходите в размер на 5 972 707 лв., разпределени по функции и дейности, съгласно Приложение № 2

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на 3 338 456 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер до 3 % за дейностите от функция Образование.

1.2.3. За местни дейности в размер на 2 454 251 лв., съгласно Приложение №2

2. Приема инвестиционната програма за 2019 г., (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на 763 856 лв., съгласно Приложение № 4, като

2.1. Приема разчет на инвестиционните разходи, със следният произход: преходен остатък от 2018г. в размер на 501 556 лв., капиталови разходи с произход на средствата Републикански бюджет 2019г. в размер на 252 300 лв.

3. Утвърждава плановата численост и разходите за заплати през 2019г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение № 13.

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

4.1. Членски внос - 5053 общо лв., за НСОРБ - 1776 лв., Сдружение „Толерантност“ - 3024 лв., АВИК - 853 лв.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет (за погребение, за други цели) - 5000 лв.

4.3. Субсидии за сметка на местните приходи за спортни клубове - 39 000 лв. / на основание чл. 59 ал. 2 от Закона за физическото възпитание и спорта /

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на 3 % от средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения, включително и разходите на работодателя за осигурителни вноски върху тях.

5.2. Разходи за представителни цели и международна дейност на кмета на общината в размер на 2% от общият размер на разходите за общинска администрация.

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложения № 7 и 8. Одобрява

- изплащането на 85 % от реално извършените разходи, служителите в общинска администрация и 100% за педагогическият персонал.
7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на лв., съгласно Приложение № 14.
8. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2019, 2020, 2021 г. съгласно Приложение № 10.
9. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 11.
10. Приема параметри на размери на общински дълг както следва:
- 10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2019 година в размер на 100 000 лв.
- 10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2019 година в размер на 100 000 лв.
- 10.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2019 година в размер на 100 000 лв.
11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година в размер на 250 000 лв. /без да се включват тези, които се финансират целево/.
12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 година в размер на 250 000 лв. / без да се включват тези, които се финансират целево/.
13. Определя размера на просрочените задължения от 2018 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2019 година в размер на 402 847 лв.
14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2019 година в размер на 60 000 лв.
15. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:
- 15.1. 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;
- 15.2. 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.
- 15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т. 1.2. от настоящето решение.
16. Възлага на кмета:
- 16.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

- 16.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.
- 16.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.
- 16.4. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.
- 16.5. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.
- 16.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.
17. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.
- 17.1. за всеки отделен случай кметът на общината определя срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма.
- 17.2. при предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на ЗПФ.
- 17.3. във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОбС.
18. Упълномощава кмета:
- 18.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.
- 18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансирани и за съфинансиране на общински програми и проекти.
19. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 6.

Предложението се подложи на гласуване при следния вот:

Гласували: „за” - 10 съветници, „против” - 1 „въздържали се” - 2

Протоколчик : М.Йорданова

Председател: Ив.Костовски

Вярно с оригинала, съхраняван в Общински съвет Борован





БЮДЖЕТ

НА

ОБЩИНА БОРОВАН

ЗА 2019Г.



Община Борован обл. Враца
3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов” №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

Изм.№: 06-6/16.01.19г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
БОРОВАН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Десислава Николаева Марковска – За

Кмет на Община Борован

УВАЖАЕМИ И ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание Закона за държавния бюджет на Република България за 2019г., обнародван в Д.В. бр.103/13.12.2018г., Постановление на Министерски съвет № 344/28.12.2018г., за изпълнение на държавния бюджет, чл.84, ал.1 от Закона за публичните финанси, Указания на Министерство на финансите относно: съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2019 година, предлагам на вашето внимание Проект за Бюджет 2019 на Община Борован.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Разпределение на приходите в Бюджет на Община Борован 2019 г. в лева
 - 1.1. Държавни дейности
 - 1.2. Местни дейности
2. Разпределение на разходите в Бюджет на Община Борован 2019г. в лева/по дейности съгласно ЕБК за 2019г./
 - 2.1. Държавни дейности
 - 2.2. Местни дейности
3. Общ размер на бюджетните взаимоотношения на Община Борован с централният бюджет за 2019г.- натурални и стойностни показатели.
4. Инвестиционна програма на Община Борован за 2019г.
5. Макрорамка приходи на Община Борован за 2019г.
6. Протокол от обществено обсъждане на проекта на Бюджет на Община Борован за 2019г.

7. Справка за длъжностните лица в Община Борован, имащи право на транспортни разходи през 2019г.
8. Списък на педагогическият персонал в делегираната от държавата дейност по образование, които имат право на заплащане 100% от транспортните разходи.
9. План – график за разплащане на отчетените просрочени задължения от 2018г./възникнали в периода 2008г.- 2011г./Приложение № 1, съгласно ФО-1/2019г. на МФ.
10. Актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода: 2019г.-2021г.
11. Второстепенни разпоредители с бюджетни кредити.
12. Проект за решение на Общински съвет Борован.
13. Справка – планова численост.
14. Индикативен разчет на приходите и разходите в СЕС за 2019г..
15. Обяснителна записка към Бюджет 2019г. на Община Борован.

ЗА КМЕТ НА ОБЩИНА

Д

М.

Съгласно Заповед № 11/11.01.2019г. на Кмета на
Община Борован.

Информацията е заличена съгл. чл. 2, ал. 4 от ЗЗЛД



ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

Държавни Дейности		Община: 5801		План: Предаарителен		Година: 2019	
Име на параграф		Код на параграф	Предаарителен годишен план	Стойност на тримесечие	Стойност на тримесечие	Стойност на тримесечие	Стойност на тримесечие
I. Имуществени данъци и недвижими приходи							
1. Имуществени и др. данъци							
2. Недвижими приходи							
III. Трансфери							
Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЛС (нето)		3100	3 198 267	959 480	799 567	639 653	799 567
обща субсидия и други трансфери за държавна дейност от ЦБ, за общ		3111	3 198 267	959 480	799 567	639 653	799 567
IV. Временни безлихвени заеми		БСНЧ	3 198 267	959 480	799 567	639 653	799 567
V. Операции с финансови активи и пасиви							
Всичко:			3 198 267	959 480	799 567	639 653	799 567

Справка приходи

Местни Дейности

Община: Борован 5601

План: Предаарителен

Година: 2019

Име на параграф	Код на параграф	Предаарителен годишен план	Стойност I-во тримесечие	Стойност I-во тримесечие	Стойност II-во тримесечие	Стойност IV-то тримесечие
I. Имуществени данъци и недоимъчни приходи						
1. Имуществени данъци	0100	5 300	1 325	1 325	1 325	1 325
Данък върху доходите на физически лица	0103	5 300	1 325	1 325	1 325	1 325
Имуществени данъци (патенти) и данък върху таксиметров пр	1300	211 800	52 950	52 950	52 950	52 950
данък върху недвижимостите	1301	70 000	17 500	17 500	17 500	17 500
данък върху превозните средства	1303	56 000	14 000	14 000	14 000	14 000
данък при придобиване на имущество по дарения и безплатен начин	1304	85 000	21 250	21 250	21 250	21 250
Трумпачески данък	1308	800	200	200	200	200
Всичко:	Всичко:	217 100	54 275	54 275	54 275	54 275
2. Недвижъчни приходи						
Приходи и доходи от собственост	2400	126 000	31 500	31 500	31 500	31 500
нетни приходи от продажби на услуги, стоки и промишлени	2404	8 000	2 000	2 000	2 000	2 000
приходи от наеми на имущество	2405	8 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Общински такси	2406	110 000	27 500	27 500	27 500	27 500
за ползване на детски градини	2701	212 500	53 125	53 125	53 125	53 125
за ползване на детски ясли и други по-запределянето	2702	27 000	6 750	6 750	6 750	6 750
за ползване на доимен социален патронек и други общински услуги	2704	3 000	750	750	750	750
за ползване на пазари, търгове, панаири, търгове, училищни пазари и	2705	50 000	12 500	12 500	12 500	12 500
за битови отпадъци	2707	3 000	750	750	750	750
за технически услуги	2710	90 000	22 500	22 500	22 500	22 500
за административни услуги	2711	9 000	2 250	2 250	2 250	2 250
за притежаване на дърво	2717	30 000	7 500	7 500	7 500	7 500
глоби, санкции и наказателни държави	2800	500	125	125	125	125
неказателни държави, наказания на лица, обременени и нечети	2802	18 100	4 525	4 525	4 525	4 525
Други приходи	2809	100	25	25	25	25
Други недвижъчни приходи	3600	18 000	4 500	4 500	4 500	4 500
Постъпления от продажба на не-финансови активи	3619	1 500	375	375	375	375
Постъпления от продажба на стоки	4000	1 500	375	375	375	375
Постъпления от продажба на стоки	4022	400 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Постъпления от продажба на стоки	4024	80 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Постъпления от продажба на стоки	4040	20 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Приходи от концесии	4100	300 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Всичко:	Всичко:	768 600	192 150	192 150	192 150	192 150
III. Трансфери						
Трансфери между бюджета на общинската администрация и УС (нето)	3100	967 000	435 080	63 075	227 125	241 750
обща изравнителна субсидия в други трансфери за местни дейности	3112	714 700	371 975	0	164 050	178 675
Трансфери от общини, извън общини от УС за капиталови разходи (*)	3113	252 300	63 075	63 075	63 075	63 075
Трансфери между бюджета (нето)	6100	-50 600	-12 650	-12 650	-12 650	-12 650
Трансфери между бюджета - при постъпване на трансфери (*)	6102	-50 600	-12 650	-12 650	-12 650	-12 650
Всичко:	Всичко:	916 400	423 400	50 425	214 475	228 100

IV. Временни безликвени земи									
Всичко:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Операции с финансови активи и пасиви									
Всичко:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Всичко:	1 902 100	668 825	286 850	480 900	475 525				

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Бланк стойностни показатели: Разход

Държавни Дейности		Община: Борован		План: Предварителен		Година: 2019	
Име на параграф		Код на параграф	Предварителен годишен план	Стойност I-ро тримесечие	Стойност II-ро тримесечие	Стойност III-ро тримесечие	Стойност IV-то тримесечие
I. Функция Общи държавни служби							
Група А) Изпълнителни и законодателни органи							
122 Общинска администрация							
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	379 669	113 901	94 917	75 934	94 917	94 917
Заплати и възнаграждения на персонала неет по трудови и служебни	0101	214 069	64 221	53 517	42 814	53 517	53 517
Други възнаграждения на персонала неет по трудови и служебни	0102	165 600	49 680	41 400	33 120	41 400	41 400
Заплати и възнаграждения и плащания за персонала	0200	5 500	1 650	1 375	1 100	1 375	1 375
Заплати суми от СБКО, за общини и други на персонала, с характер	0205	5 500	1 650	1 375	1 100	1 375	1 375
Задължителни осигурителни вноски от работодател	0500	88 431	26 529	22 108	17 686	22 108	22 108
Задължителни вноски от работни тали за държавното социално осиг	0551	53 544	16 083	13 386	10 709	13 386	13 386
Задължителни осигурителни вноски от работодател	0560	21 684	6 505	5 421	4 337	5 421	5 421
Вноски за допълнително здравно осигуряване от работодател	0580	13 203	3 961	3 301	2 640	3 301	3 301
Всичко - разходи:		473 600	142 080	118 400	94 720	118 400	118 400
Всичко - 122 Общинска администрация:							
		473 600	142 080	118 400	94 720	118 400	118 400
Всичко - Група А) Изпълнителни и законодателни органи:							
		473 600	142 080	118 400	94 720	118 400	118 400
Всичко - I. Функция Общи държавни служби:							
		473 600	142 080	118 400	94 720	118 400	118 400
II. Функция Отбрана и сигурност							
Група Б) Полиция, вътрешен ред и сигурност							
239 Други дейности по вътрешната сигурност							
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	8 730	2 619	2 183	1 745	2 183	2 183
Други възнаграждения и плащания за персонала	0202	8 730	2 619	2 183	1 745	2 183	2 183
Други възнаграждения и плащания за персонала	1000	11 500	3 450	2 875	2 300	2 875	2 875
Други възнаграждения и плащания за персонала	1011	4 500	1 350	1 125	900	1 125	1 125
Други възнаграждения и плащания за персонала	1015	4 000	1 200	1 000	800	1 000	1 000
Други възнаграждения и плащания за персонала	1020	3 000	900	750	600	750	750
Всичко - разходи:		20 230	6 069	5 038	4 045	5 038	5 038
Всичко - 239 Други дейности по вътрешната сигурност:							
		20 230	6 069	5 038	4 045	5 038	5 038
Всичко - Група Б) Полиция, вътрешен ред и сигурност:							
		20 230	6 069	5 038	4 045	5 038	5 038
Група Д) Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии							
282 Общественно-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности							
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	76 615	22 985	19 154	15 322	19 154	19 154
Заплати и възнаграждения на персонала неет по трудови и служебни	0101	76 615	22 985	19 154	15 322	19 154	19 154
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	3 000	900	750	600	750	750

Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	0208	3 000	900	750	600	750
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	13 653	4 086	3 414	2 729	3 414
Други възнаграждения и плащания за персонала	0551	8 903	2 226	1 780	1 780	2 226
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	3 670	1 101	918	733	918
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	1 080	324	270	216	270
Издръжка	1000	9 632	2 890	2 408	1 928	2 408
Храна	1011	1 632	490	408	328	408
Медицименти	1012	500	150	125	100	125
Постелен инвентар и облекло	1013	1 200	380	300	240	300
Вода, горива и енергия	1016	3 000	900	750	600	750
Текущ ремонт	1030	2 500	750	625	500	625
Командировки в страната	1051	800	240	200	160	200
Всичко - разходи:		102 900	30 871	25 726	20 577	25 726
Всичко - 282 Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на		102 900	30 871	25 726	20 577	25 726
285 Доброволни формирования за защита при бедствия						
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	4 000	1 200	1 000	800	1 000
за персонала по извънредни трудови отношения	0202	4 000	1 200	1 000	800	1 000
Издръжка	1000	2 000	600	500	400	500
Разходи за външни услуги	1020	500	150	125	100	125
Разходи за застраховки	1062	1 500	450	375	300	375
Всичко - разходи:		6 000	1 800	1 500	1 200	1 500
Всичко - 285 Доброволни формирования за защита при бедствия:		5 000	1 800	1 500	1 200	1 500
Всичко - Група Д) Защита на населението, управление и дейности при		108 900	32 671	27 226	21 777	27 226
Всичко - II. Функция Отбрана и сигурност:		129 130	38 740	32 284	25 822	32 284
III. Функция Образование						
311 Детски градини						
Резерв за непредвидени и нестандартни разходи	0098	36 699	11 008	9 175	7 340	9 175
Всичко - Резерв:		36 699	11 008	9 175	7 340	9 175
Заплати и възнаграждения за персонала, неут по трудови и служебни	0100	469 809	140 943	117 452	93 962	117 452
заплата и възнаграждения на персонала неут по трудови и служебни	0101	469 809	140 943	117 452	93 962	117 452
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	40 910	12 273	10 228	8 181	10 228
изплатени суми от СБКО, за общото и други на персонала, с характер	0205	15 044	4 513	3 761	3 009	3 761
други плащания и възнаграждения	0209	25 866	7 760	6 467	5 172	6 467
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	100 087	30 028	25 023	20 015	25 023
осигурителни вноски от работодатели за допълнително осигуряване от	0551	47 784	14 335	11 946	9 557	11 946
Здравноосигурителни вноски от работодатели за допълнително осигуряване от	0552	14 262	4 279	3 566	2 851	3 566
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	22 058	6 617	5 515	4 411	5 515
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	15 983	4 795	3 996	3 196	3 996
Издръжка	1000	17 885	5 305	4 422	3 536	4 422
Храна	1011	11 998	3 598	3 000	2 399	3 000
Разходи за външни услуги	1016	5 687	1 708	1 422	1 137	1 422
Всичко - разходи:		628 491	188 547	157 125	125 884	157 125

Всичко - 311 Детски градини:

322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии	665 190	199 556	166 300	133 034	166 300
Разходи за непредадени и недоделени разходи					
Всичко - Резерв:	0098				
	44 989	13 496	11 247	8 999	11 247
	44 989	13 496	11 247	8 999	11 247

Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0100	830 280	249 084	207 570	166 056	207 570
заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0101	830 280	249 084	207 570	166 056	207 570
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	43 236	12 971	10 809	8 647	10 809
за персонала по извънтрудови взаимоотношения	0202	5 500	1 650	1 375	1 100	1 375
изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер	0205	31 035	9 311	7 759	6 206	7 759
специалности за персонала, с характер на възнаграждение	0208	3 500	1 050	875	700	875
други плащания и възнаграждения	0209	3 201	960	800	641	800
Задължителни осигурителни вноски от работодателите	0500	196 810	59 045	49 202	39 361	49 202
осигурителни вноски от работодателите за Държавното обществено ос	0501	100 329	30 100	25 082	20 065	25 082
здравноосигурителни вноски от работодателите за Учителския пенсионен фонд	0552	32 446	9 734	8 111	6 490	8 111
здравноосигурителни вноски от работодателите	0560	40 705	12 212	10 176	8 141	10 176
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодателите	0580	23 330	6 999	5 833	4 665	5 833
Издръжка	1000	240 752	72 226	60 190	48 146	60 190
храна	1011	59 825	17 948	14 956	11 965	14 956
медикаменти	1012	250	75	63	49	63
постепен инвентар и обект	1013	5 340	1 602	1 335	1 068	1 335
учебни и научно-изследователски разходи и вноски за оборудването	1014	3 050	915	763	609	763
Материали	1015	42 558	12 767	10 640	8 511	10 640
вода, горива и енергия	1016	70 460	21 138	17 615	14 082	17 615
разходи за външни услуги	1020	45 750	13 725	11 438	9 149	11 438
текущ ремонт	1030	8 840	2 652	2 210	1 768	2 210
командировки в страната	1051	2 950	885	738	589	738
разходи за застрехови	1062	1 729	519	432	346	432
Платени данъци, такси и административни такси	1900	8 850	2 655	2 213	1 769	2 213
платени общински данъци, такси, неизплатени данъци и административ	1981	8 850	2 655	2 213	1 769	2 213
Всичко - разходи:		1 319 928	395 981	329 984	263 979	329 984

Придобиване на дълготрайни материални активи	5200	2 500	750	625	500	625
придобиване на компютри и хардуер	5201	2 500	750	625	500	625
Всичко - капиталови разходи:		2 500	750	625	500	625

Всичко - 322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии:

	1 367 417	410 227	341 856	273 478	341 856
--	-----------	---------	---------	---------	---------

заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0100	23 817	7 145	5 954	4 764	5 954
заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0101	23 817	7 145	5 954	4 764	5 954
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	250	75	63	49	63
изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер	0205	250	75	63	49	63
специалности за персонала, с характер на възнаграждение	0208	5 556	1 668	1 389	1 112	1 389
Задължителни осигурителни вноски от работодателите	0500	2 720	816	680	544	680
осигурителни вноски от работодателите за Държавното обществено ос	0501	1 024	307	256	205	256
здравноосигурителни вноски от работодателите за Учителския пенсионен фонд	0552	1 144	343	286	229	286
здравноосигурителни вноски от работодателите	0560	668	200	167	134	167
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодателите	0580	2 457	737	614	492	614
Издръжка	1000	2 457	737	614	492	614
разходи за външни услуги	1020	2 457	737	614	492	614

Всичко - разходи:		32 080	9 623	8 020	6 417	8 020
Всичко - 337 Център за подкрепа за личностно развитие:						
Всичко - :		32 080	9 623	8 020	6 417	8 020
Всичко - III. Функция Образование:						
Всичко - :		2 064 887	619 406	516 176	412 929	516 176
Всичко - III. Функция Образование:						
Всичко - :		2 064 887	619 406	516 176	412 929	516 176
IV. Функция Здравеопазване						
431 Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина						
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	13 363	4 009	3 341	2 672	3 341
Заплати и възнаграждения на персонала, неет по трудови и служебни	0101	13 363	4 009	3 341	2 672	3 341
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	2 568	770	642	514	642
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0551	1 553	466	388	311	388
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	641	192	160	129	160
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	374	112	94	74	94
Всичко - разходи:		15 931	4 779	3 983	3 186	3 983
Всичко - 431 Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина:						
Всичко - :		15 931	4 779	3 983	3 186	3 983
437 Здравен кабинет в детски градини и училища						
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	37 800	11 340	9 450	7 560	9 450
Заплати и възнаграждения на персонала, неет по трудови и служебни	0101	37 800	11 340	9 450	7 560	9 450
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	7 264	2 179	1 817	1 451	1 817
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0551	4 392	1 318	1 098	878	1 098
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	1 814	544	454	362	454
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	1 058	317	265	211	265
Издръжка	1000	2 442	733	612	485	612
Медикаменти	1012	800	240	200	160	200
Постепен инвентар и облекло	1013	1 000	300	250	200	250
Материали	1015	142	43	36	27	36
Вода, горива и енергия	1016	150	45	38	29	38
Разходи за външни услуги	1020	200	60	50	40	50
Командировки в страната	1051	150	45	38	29	38
Всичко - разходи:		47 506	14 252	11 879	9 496	11 879
Всичко - 437 Здравен кабинет в детски градини и училища:						
Всичко - :		47 506	14 252	11 879	9 496	11 879
469 Други дейности по здравеопазването						
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	6 936	2 081	1 734	1 387	1 734
Заплати и възнаграждения на персонала, неет по трудови и служебни	0101	6 936	2 081	1 734	1 387	1 734
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	1 333	400	334	265	334
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0551	806	242	202	160	202
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	333	100	83	67	83
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	194	58	49	38	49
Издръжка	1000	924	277	231	185	231
Медикаменти	1012	200	60	50	40	50
Постепен инвентар и облекло	1013	200	60	50	40	50

материали	1015	200	60	50	40	50
разходи за външни услуги	1020	200	60	50	40	50
помощници в страната	1051	124	37	31	25	31
Всичко - разходи:	9 193	2 758	2 299	1 837	2 299	

Всичко - 469 Други дейности по здравеопазването: 9 193 2 758 2 299 1 837 2 299

Всичко - : 72 630 21 789 18 161 14 519 18 161

Всичко - IV. Функция Здравеопазване: 72 630 21 789 18 161 14 519 18 161

V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи
Група В) Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заветостта
530 Център за настаняване от семеен тип

Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	177 091	53 127	44 273	35 418	44 273
заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правотонки	0101	177 091	53 127	44 273	35 418	44 273
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	8 000	2 400	2 000	1 600	2 000
обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	0208	8 000	2 400	2 000	1 600	2 000
Задължителни осигурителни вноски от работодателя	0500	34 038	10 211	8 510	6 807	8 510
осигурителни вноски от работниците за държавното осигуряване	0551	20 578	6 173	5 145	4 115	5 145
здравноосигурителни вноски от работодателя	0560	8 501	2 550	2 125	1 701	2 125
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодателя	0580	4 959	1 488	1 240	991	1 240
храна	1000	112 611	33 783	28 153	22 522	28 153
Издържка	1011	48 911	14 673	12 228	9 782	12 228
медикаменти	1012	2 200	660	550	440	550
постепен инвентар и обекто	1013	3 500	1 050	875	700	875
материали	1015	21 000	6 300	5 250	4 200	5 250
вода, горива и енергия	1016	23 500	7 050	5 875	4 700	5 875
разходи за външни услуги	1020	11 000	3 300	2 750	2 200	2 750
текущ ремонт	1030	2 000	600	500	400	500
командировки в страната	1051	500	150	125	100	125
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	4200	12 600	3 780	3 150	2 520	3 150
обезщетения и помощи по социалното подпомагане	4202	12 600	3 780	3 150	2 520	3 150
Всичко - разходи:	344 340	103 301	86 086	68 867	86 086	

Всичко - 530 Център за настаняване от семеен тип: 344 340 103 301 86 086 68 867 86 086

Всичко - Група В) Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, 344 340 103 301 86 086 68 867 86 086

Всичко - V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи: 344 340 103 301 86 086 68 867 86 086

VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности
Група В) Култура
738 Читалища

Субсидии и други текущи трансфери за културни дейности с материално	4500	113 880	34 164	28 470	22 776	28 470
Всичко - субсидии:	113 880	34 164	28 470	22 776	28 470	

Бланкa стойностни показатели: Разход

Местни Дейности
Борован
Община: 5601
План: Предварителен
Година: 2019

Име на параграф	Код на параграф	Предварителен годишен план	Стойност I-во тримесечие	Стойност II-ро тримесечие	Стойност III-та тримесечие	Стойност IV-то тримесечие
I. Функция Общи държавни служби						
Група А) Изпълнителни и законодателни органи						
122 Общинска администрация						
Издръжка	1000	207 523	51 880	51 880	51 880	51 883
медикаменти	1012	120	30	30	30	30
постелен инвентар и обекто	1013	6 200	1 550	1 550	1 550	1 550
материали	1015	36 500	9 125	9 125	9 125	9 125
вода, горива и енергия	1016	53 000	13 250	13 250	13 250	13 250
разходи за външни услуги	1020	90 000	22 500	22 500	22 500	22 500
текущ ремонт	1030	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
командировки в отразената	1051	6 000	1 500	1 500	1 500	1 500
разходи за зестровости	1062	5 600	1 400	1 400	1 400	1 400
разходи за договорни санкции и изустоки, санкции обществения и др.	1092	2 000	500	500	500	500
поски разходи, неидентифицирани в другите параграфи и разходи	1098	4 103	1 025	1 025	1 025	1 028
Всичко - разходи:		207 523	51 880	51 880	51 880	51 883

Всичко - 122 Общинска администрация:

123 Общински съвети		207 523	51 880	51 880	51 880	51 883
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	98 372	24 592	24 592	24 592	24 596
за нещетен персонал нает по трудови правоотношения	0201	18 250	4 562	4 562	4 562	4 564
за персонала по извънтрудовите правоотношения	0202	80 122	20 030	20 030	20 030	20 032
Задължителни осигурителни вноски от работодателя	0500	18 691	4 672	4 672	4 672	4 675
осигурителни вноски от работни места за държавното общество	0551	11 805	2 951	2 951	2 951	2 952
здравноосигурителни вноски от работодателя	0560	4 722	1 180	1 180	1 180	1 182
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодателя	0580	2 164	541	541	541	541
Издръжка	1000	8 780	2 195	2 195	2 195	2 195
материали	1015	1 200	300	300	300	300
вода, горива и енергия	1016	1 300	325	325	325	325
разходи за външни услуги	1020	6 000	1 500	1 500	1 500	1 500
командировки в отразената	1051	200	50	50	50	50
други разходи, неидентифицирани в другите параграфи и разходи	1098	80	20	20	20	20
Платени данъци, такси и административни санкции	1900	100	25	25	25	25
платени държавни данъци, такси, неидентифицирани в другите параграфи	1901	100	25	25	25	25
Всичко - разходи:		125 943	31 484	31 484	31 484	31 481

Всичко - 123 Общински съвети:

		125 943	31 484	31 484	31 484	31 491
--	--	---------	--------	--------	--------	--------

Всичко - Група А) Изпълнителни и законодателни органи:

		333 466	83 364	83 364	83 364	83 372
--	--	---------	--------	--------	--------	--------

Всичко - I. Функция Общи държавни служби:

		333 466	83 364	83 364	83 364	83 372
--	--	---------	--------	--------	--------	--------

III. Функция Образование

311 Детски градини

Издръжка	1000	143 920	35 980	35 980	35 980	35 980
храна	1011	51 540	12 885	12 885	12 885	12 885
медикаменти	1012	80	20	20	20	20
постелен инвентар и облекло	1013	1 500	375	375	375	375
материали	1015	6 500	1 625	1 625	1 625	1 625
вода, горива и енергия	1016	66 000	16 500	16 500	16 500	16 500
разходи за външни услуги	1020	11 200	2 800	2 800	2 800	2 800
текущ ремонт	1030	2 000	500	500	500	500
командировки в страната	1051	100	25	25	25	25
разходи за договорни услуги и материали, съществено влияещи на качеството на работата	1092	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250
Всичко - разходи:		143 920	35 980	35 980	35 980	35 980

Всичко - 311 Детски градини:

	143 920	35 980	35 980	35 980	35 980	35 980
--	---------	--------	--------	--------	--------	--------

Всичко - :

	143 920	35 980	35 980	35 980	35 980	35 980
--	---------	--------	--------	--------	--------	--------

Всичко - III. Функция Образование:

	143 920	35 980	35 980	35 980	35 980	35 980
--	---------	--------	--------	--------	--------	--------

V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи

Група В) Програми, дейности и услуги по социалното осигуряване, подпомагане и заеетостта

524 Домашен социален патронаж

Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и службови договори	0100	151 430	37 858	37 858	37 858	37 858
заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови договори	0101	151 430	37 858	37 858	37 858	37 858
Задължителни осигурителни вноски от работодател	0500	29 681	7 420	7 420	7 420	7 420
осигурителни вноски от работодател за Държавното обществено осигуряване	0551	18 172	4 543	4 543	4 543	4 543
заплащания за допълнително задължително осигуряване от работодател	0560	7 269	1 817	1 817	1 817	1 817
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодател	0580	4 240	1 060	1 060	1 060	1 060
Издръжка	1000	63 970	15 992	15 992	15 992	15 992
храна	1011	40 500	10 125	10 125	10 125	10 125
медикаменти	1012	50	12	12	12	12
постелен инвентар и облекло	1013	1 200	300	300	300	300
материали	1015	2 500	625	625	625	625
вода, горива и енергия	1016	14 800	3 700	3 700	3 700	3 700
разходи за външни услуги	1020	2 700	675	675	675	675
текущ ремонт	1030	1 500	375	375	375	375
командировки в страната	1051	100	25	25	25	25
разходи за застраховки	1062	620	155	155	155	155
Платени данъци, такси и административни разходи	1900	250	63	63	63	63
Платени данъци, такси и административни разходи за услуги и материали	1901	250	63	63	63	63
Всичко - разходи:		246 331	61 333	61 333	61 333	61 333

Всичко - 524 Домашен социален патронаж:

	246 331	61 333	61 333	61 333	61 333	61 333
--	---------	--------	--------	--------	--------	--------

525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.

Издръжка	1000	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250
----------	------	-------	-------	-------	-------	-------

623 Чистота

Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0100	97 667	24 417	24 417	24 417	24 416
Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни	0101	97 667	24 417	24 417	24 417	24 416
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	18 772	4 693	4 693	4 693	4 693
Осигурителни вноски от работодатели	0551	11 349	2 837	2 837	2 837	2 838
Здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	4 688	1 172	1 172	1 172	1 172
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	2 735	684	684	684	683
Издръжка	1000	46 000	11 500	11 500	11 500	11 500
постелен инвентар и облекло	1013	800	200	200	200	200
материали	1015	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
вода, горива и енергия	1016	18 800	4 700	4 700	4 700	4 700
разходи за външни услуги	1020	20 300	5 075	5 075	5 075	5 075
разходи за застраховки	1062	2 100	525	525	525	525
Платени данъци, такси и административни такси	1900	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Платени данъци, такси, неказармени данъци и административни	1901	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Всичко - разходи:		163 939	42 110	42 110	42 110	42 110
Всичко - 623 Чистота:		163 939	42 110	42 110	42 110	42 110

Всичко - 623 Чистота:

Всичко - Група Б) Опазване на околната среда:		163 939	42 110	42 110	42 110	42 110
Всичко - VI. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство		235 355	59 983	59 983	59 983	59 983

VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности

Група Б) Физическа култура и спорт

714 Спортни бази за спорт за всички

Субсидии и други трансфери за юридически лица с нестопанов

Всичко - субсидии:	4500	39 000	9 750	9 750	9 750	9 750
Всичко - 714 Спортни бази за спорт за всички:		39 000	9 750	9 750	9 750	9 750

Всичко - 714 Спортни бази за спорт за всички:

Всичко - Група Б) Физическа култура и спорт:		39 000	9 750	9 750	9 750	9 750
--	--	--------	-------	-------	-------	-------

Група В) Култура

759 Други дейности по културата

Издръжка	1000	13 400	3 350	3 350	3 350	3 350
храна	1011	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250
материали	1015	3 700	925	925	925	925
разходи за външни услуги	1020	3 600	875	875	875	875
други разходи, неспецифицирани в другите подкатегории	1098	1 200	300	300	300	300
Всичко - разходи:		13 400	3 350	3 350	3 350	3 350

Всичко - 759 Други дейности по културата:

Всичко - Група В) Култура:		13 400	3 350	3 350	3 350	3 350
----------------------------	--	--------	-------	-------	-------	-------

Всичко - VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности:

Всичко - VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности:		52 400	13 100	13 100	13 100	13 100
---	--	--------	--------	--------	--------	--------

VIII. Функция Икономически дейности и услуги

Група Б) Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов

829 Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов

Издръжка	1000	1 000	250	250	250	250
разходи за застраховки	1062	1 000	250	250	250	250
Всичко - разходи:		1 000	250	250	250	250

Всичко - 829 Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов: 250

Всичко - Група Б) Селско стопанство, горско стопанство, лов и риболов: 250

Група Е) Други дейности по икономиката

898 Други дейности по икономиката

Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни	0100	45 516	11 379	11 379	11 379	11 379
заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови взаимоотнош	0101	45 516	11 379	11 379	11 379	11 379
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	0500	8 748	2 187	2 187	2 187	2 187
осигурителни вноски от работодатели за държавното осигуряване от ос	0551	5 289	1 322	1 322	1 322	1 322
здравноосигурителни вноски от работодатели	0560	2 185	546	546	546	547
вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	0580	1 274	319	319	319	317
Издръжка	1000	800	200	200	200	200
постиген инвентар и облекло	1013	700	175	175	175	175
материали	1015	100	25	25	25	25
Всичко - разходи:		55 064	13 768	13 768	13 768	13 768

Всичко - 898 Други дейности по икономиката: 13 768

Всичко - Група Е) Други дейности по икономиката: 13 768

Всичко - VIII. Функция Икономически дейности и услуги: 14 016

Всичко:	1 076 286	270 193	268 693	268 693	268 693	268 707
---------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------

Бюджетна стойностни показатели: Разход

Дотинансиране		Община:	Борован	План:	Предварителен	Година:	2019
		Община:	5801				
Име на параграф	Код на параграф	Предварителен годишен план	Стойност I-во тримесечие	Стойност II-ро тримесечие	Стойност III-то тримесечие	Стойност IV-то тримесечие	
I. Функция Общи държавни служби							
Група А) Изпълнителни и законодателни органи							
122 Общинска администрация							
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0100	119 760	29 940	29 940	29 940	29 940	
Заплати и възнаграждения на персонала, неет по трудови и служебни	0101	119 760	29 940	29 940	29 940	29 940	
Други възнаграждения и плащания за персонала	0200	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Други възнаграждения и плащания за персонала	0202	11 000	2 750	2 750	2 750	2 750	
Други възнаграждения и плащания за персонала	0205	1 000	250	250	250	250	
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0500	23 018	5 754	5 754	5 754	5 754	
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0551	13 916	3 479	3 479	3 479	3 479	
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0560	5 749	1 437	1 437	1 437	1 437	
Заплати и възнаграждения за персонала, неет по трудови и служебни	0580	3 353	838	838	838	838	
Всичко - разходи:		154 778	38 694	38 694	38 694	38 694	
Всичко - 122 Общинска администрация:							
		154 778	38 694	38 694	38 694	38 694	
Всичко - Група А) Изпълнителни и законодателни органи:							
		154 778	38 694	38 694	38 694	38 694	
Всичко - I. Функция Общи държавни служби:							
		154 778	38 694	38 694	38 694	38 694	
Всичко:		154 778	38 694	38 694	38 694	38 694	

Всичко - 738 Читалища:	113 880	34 164	28 470	22 776	28 470
Всичко - Група В) Култура:	113 880	34 164	28 470	22 776	28 470
Всичко - VII. Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности:	113 880	34 164	28 470	22 776	28 470
Всичко:	3 198 267	959 480	799 577	699 833	799 577

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

Инвестиционна програма 2019г.
НА ОБЩИНА БОРОВАН, ОБЛ. ВРАЦА

№ по ред	описание	от преходен остатък 2018г.	капиталови р-ди субсидия 2019	общо	източник на финансиране
1	Проектиране	10 677,76		10 677,76	преходен остатък от 2018г.-ЦСКР
2	Общински устройствен план	30 144		30144	преходен остатък от 2018г.-ЦСКР
3	Основен ремонт на кметство и културно-просветен дом в с. Нивянин ПМС№315/19.12.2018г.	460 729		460729	преходен остатък от 2018г.-ЦСКР
	Рехабилитация на улица "Гео Милев" с. Борован		115 000	115 000	целева субсидия Републикански бюджет
5	Рехабилитация на улица "Христо Ботев" с. Борован		57 000	57 000	целева субсидия Републикански бюджет
6	Закупуване на компютърна конфигурация за ТСУ		2805	2 805	целева субсидия Републикански бюджет
7	Реконструкция на общинска четвъртокласна пътна мрежа в община Борован-пътища в община Борован по Договор с ДФЗ №06/07/2/0/00286/12.02.2018г.		25 740	25 740	целева субсидия Републикански бюджет
8	Реконструкция на част от водоснабдителните системи на с.Добролево,с.Сираково,с.Нивянин и с.Малорад Община Борован по Договор с ДФЗ № 06/07/2/0/00353/13.06.2018г.		51 755	51 755	целева субсидия Републикански бюджет
	Всичко:	501556	252300	763856	

Главен експерт Финанси
М В

Директор Дирекция "УТОСЕУЗГФ"
инж. К П

За Кмет на Община Борован:

Д Н М
Съгласно Заповед № 11/11.01.2019г. На Кмета на Община Борован



инфо. е записана свт. т. 2, стр. 4 от 3319

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5

**МАКРОРАМКА ПРИХОДИ ПРОЕКТОБЮДЖЕТ
2019 г**

Приложение 3.2.

Община Борован

№	П р и х о д и	Шифър ЕБК	План 2015
I.	Държавна Дейност		
1	Преходен остатък	95-01	3 338 456
2	Обща допълваща субсидия	31-11	140 189
3	Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за СЕС	76-00	3 198 267
			0
II.	Местна Дейност		
1	Обща изравнителна субсидия	31-12	2 454 251
2	Субсидия зимно снегопочистване	31-12	656 200
3	Субсидия целева КР	31-13	58 500
4	Субсидия ремонти ОП мрежа	31-13	252 300
5	Данъчни Приходи	13-00	
6	Неданъчни Приходи	20-00	217 100
7	Приходи от продажба земя и ДМА	40-00	768 600
8	Трансфер ПУДООС	64-01	
9	Преходен остатък	95-01	0
			501 551
	Всичко I+II:		5 792 707

Главен експерт Финанси: М а Ве

Директор на Дирекция БФСДАИО и Гл. счетоводител: Ф.

За Кмет на Община Борован: Десислава Марковска
Съгласно Заповед № 11/11.01.2019г. на Кмета на Община Борован



инфо. е запазена сел. та. 2, а. 4 от 53 рд

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6



Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов“ №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

ПРОТОКОЛ ОТ ОБЩЕСТВЕНО ОБСЪЖДАНЕ НА ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА БОРОВАН ЗА 2019Г.

Днес, 14.01.2019 година, в Заседателната зала на
Общински съвет Борован, Община Борован, се проведе
обществено обсъждане на Проекта на бюджет на Община
Борован за 2019г., при следния дневен ред:

1. Представяне на Проекта на бюджет на Община
Борован за 2019г.
2. Въпроси, питання, предложения и мнения по Проекта
на бюджет на Общината за 2019г.
3. Други.

Присъстваха: Илияна Донкова - зам. кмет
на Община Борован, Кристо Вена,
кметска Общински съветници
Директори на дирекции и
част и на Община Борован.

1. Представяне на проекта Бюджет
на Община Борован за 2019г.

Зам. кмета на Община Борован-
Милена Донкова представя
проекта Бюджета на Община
за 2019г.

2. Въпроси и отговори, предпоставки
и мнения по проекта на Бюджета
на Община за 2019г.

От присъстващите в залата
не бяха зададени въпроси

3. Други.

Протоколът

М. Йорданова
сир

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7

ПРИЛОЖЕНИЕ № 9

Община: Борован
Област: Враца

Код по ЕБК 5601

№ по ред	Сметки за просрочени задължения (по подгрупа 992)	Дейност по ЕБК, в която е отчетено просроченото задължение към 31.12.2018 г.	Вид разход (парграф) по ЕБК на просроченото задължение към 31.12.2018 г.	Размер на просроченото задължение към 31.12.2018 г. (в лева)	Размер на заложените за разплащане просрочени задължения от края на 2018 г. в бюджета за 2019 година (в лева)	Източник на средства, с който ще бъде погасено просроченото задължение (парграф по ЕБК)	Тримесечие от 2019 г., в което ще бъде разплатено просроченото задължение
1	2	3	4	5	6	7	8
1	9929		311 51-00		180000	40-40	
2	9929		322 51-00	679599	200000	40-40, 40-22	3
3	9929		546 51-00	635233	12847	40-29	3
4	9923	депозити от 2008г.	депозити от 2008г.	12847	10000	13-00, 24-00, 36-00, 40-00	4
				55056			4
В Т.Ч.:							
- за разплащане в I-во тримесечие				402847			
- за разплащане във II-ро тримесечие							
- за разплащане в III-то тримесечие							
- за разплащане в IV-то тримесечие					380000		
Общ размер на отчетените просрочени задължения към 31.12.2018 година (в лева)				1382735	22847		

Изготвил: М. В.
Име, фамилия и телефон/
896709651

Главен счетоводител: Ф. К.
Подпис/

За Кмет: Д.
Подпис и печат/
Съгласно Заповед № 11/11.01.2019г. На



Сифо. е изплатена във в. А. от 31.12.18

ПРИЛОЖЕНИЕ № 10

ОБЩИНА БОРОВАН

наименование на разпоредителя с бюджет

Код по ЕБК:

5601

Приложение № 16

Прогнозни парични потоци за периода 2019-2021 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ		§§	Бюджет 2019 г.	Прогноза 2020 г.	Прогноза 2021 г.
I. ПРИХОДИ И ПОМОЩИ					
1. Данъчни приходи		§§ 01 - §48	1 027 920	1 009 709	895 300
Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на		§01 - §20	217 100	269 850	225 300
- данък върху недвижими имоти		§§ 01-03	5 300	8 500	9 000
- данък върху наследствата		§§ 13-01	70 000	95 000	80 000
- данък върху превозните средства		§§ 13-02	0		
- данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин		§§ 13-03	56 000	65 000	50 000
- туристически данък		§§ 13-04	85 000	100 000	85 000
Други данъци		§§ 13-08	800	500	500
2. Неланъчни приходи		§ 20-00	0	850	800
2.1 Приходи и доходи от собственост		§ 24 - §41	810 820	739 859	670 000
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции		§24 - 00	0	172 000	180 000
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция		§§ 24-01	0		
приходи от наеми на имущество		§§ 24-04	8 000	12 000	10 000
приходи от наеми на земя		§§ 24-05	8 000	10 000	8 000
2.2 Приходи от такси		§§ 24-06	110 000	145 000	110 000
в т. ч. такса за битови отпадъци		§ 27 и § 25	122 500	325 000	120 000
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви		§§ 27-07	9 000	115 000	9 000
2.4 Други приходи		§ 28-00	18 100	22 000	18 000
2.5 Внесени ДДС и други данъци върху продажбите		§ 36-00	1 500	3 000	2 000
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи		§ 37-00	0		
2.6 Приходи от концесии		§ 40-00	400 000	180 000	150 000
3. Помощи и дарения		§ 41-00	268 720	37 859	200 000
3.1 Помощи и дарения от страната		§ 45 - §48	0	0	0
3.2 Помощи и дарения от чужбина		§ 45-00	0		
3.2 Помощи и дарения от чужбина		§ 46 - §48	0		
II. РАЗХОДИ		§ 01 - § 57	5 834 927	5 507 307	6 004 000
1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		§01-00	2 445 619	2 387 716	2 500 000
2. Други възнаграждения и плащания за персонала		§02-00	223 998	270 789	270 000
3. задължителни осигурителни вноски от работодатели		§05-00	551 700	602 745	600 000

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ		§§	Бюджет 2019 г.	Прогноза 2020 г.	Прогноза 2021 г.
					(в лв.)
4. Издръжка		§10-00	1 589 386	1 083 653	1 600 000
5. Платени данъци, такси и административни санкции		§19-00	10 700	42 754	12 000
6. Разходи за лихви		§21; §22 §27 и §29	0	800	
7. Стипендии		§40-00	0		
8. Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата		§42-00	12 600	13 850	12 000
9. Субсидии за текуща дейност		§43-00	0		
10. Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел		§45-00	152 880	125 000	150 000
11. Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности		§46-00	0	10 000	
12. Основен ремонт на дълготрайни материални активи		§51-00	710 224	600 000	600 000
13. Придобиване на дълготрайни материални активи		§52-00	15 310	195 000	200 000
14. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		§53-00	40 822	55 000	60 000
15. Придобиване на земя		§54-00	0		
16. Капиталови трансфери		§55-00	0		
17. Резерв за непредвидени и неотложни разходи		§00-98	81 688	120 000	
III. ТРАНСФЕРИ		§ 31; § 61 - §64;	4 165 267	4 165 267	4 165 267
1. Трансфери от/за ЦБ		§ 31-00	4 165 267	4 165 267	4 165 267
- обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)		§§31-11	3 198 267	3 198 267	3 198 267
- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)		§§31-12	714 700	714 700	714 700
- получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)		§§31-13	252 300	252 300	252 300
- възстановени трансфери за ЦБ (-)		§§31-20	0		
2. Трансфери за/от други бюджети		§61 - §64	0		
IV. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ		§74 - §78	0	0	0
Получени/предоставени временни безлихвени заеми от/за ЦБ (нето)		§ 74-00	0		
Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)		§ 75-00	0		
Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европ		§ 76-00	0		
Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в консолидираната фискална програма (нето)		§ 78-00	0		
V. Дефицит / излишък = I - II + III + IV			-641 740	-332 331	-943 433
контрол			OK	OK	OK
VI. Финансиране		§70 - §98	641 740	332 331	943 433

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ		§§	Бюджет 2019 г.	Прогноза 2020 г.	Прогноза 2021 г.
					(в лв.)
Придобиване на дялове, акции и съучастия (нето)		§70-00	0		
Предоставени кредити (нето)		§71-00	0		
Предоставена временна фин. помощ		§72-00	0		
Плащания по активирани гаранции, поръчителства и преоформен държавен дълг (нето)		§73-00	0		
Заеми от чужбина - нето (+/-)		§80-00	0		
Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)		§83-00	0		
Емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)		§85-00	0		
Погашения на държавни (общински) ценни книжа (-)		§86-00	0		
Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)		§88-00	0		
Приватизация на дялове, акции и участия		§90-00	0		
Друго финансиране - нето (+/-)		§93-00	0		
Депозити и средства по сметки - нето (+/-)		§95-00	641 740	332 331	943 433
остатък от предходния период (+) (от §§95-01 до §§95-06)			641 740	0	-332 331
наличност в края на периода (-) (от §§95-07 до §§95-12)			0	332 331	1 275 764

ИЗГОТВИЛ: М.ка
(име, фамилия, годпис)

сл. тел.: 09147/ 9381.

e-mail: finansi_ob@abv.bg

Информацията съгл. чл. 2, ал. 4 от ЗЗПД

ПРИЛОЖЕНИЕ № 11

Община Борован обл. Враца

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ
ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН ЗА 2019 Г.
СЪС САМОСТОЯТЕЛНИ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

1. Кметство Малорад
2. Кметство Добролево
3. Кметство Нивянин
4. Кметство Сираково

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ
ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН ЗА 2019 Г.
СЪС САМОСТОЯТЕЛНИ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ,
ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И ПРИЛАГАЩИ
СИСТЕМАТА НА ДЕЛЕГИРАНИТЕ БЮДЖЕТИ

5. ОУ "Отец Паисий" с.Борован
6. ОУ "Св.Св.Кирил и Методий" с.Малорад
7. ОУ "Св.Св.Кирил и Методий" с.Добролево



За Кмет на Община Борован

Д. Л.

Съгласно Заповед № 11/11.01.2019г. на Кмета на Община

Борован

Лицо - е замеща сгл. гр. д. а. ф. от зв. д.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 12



Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов“ №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

Приложение № 13

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ НА ОБЩНСКИ СЪВЕТ ЗА ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТА ЗА 2019 ГОДИНА НА ОБЩИНА БОРОВАН

На основание ЗДБРБ за 2019г., ПМС № 344/21.12.2018г. за изпълнение на държавния бюджет,
Общински съвет - Борован

РЕШИ:

1. Приема бюджета на Община Борован за 2019 година, както следва:

1.1. По приходите в размер на 5 972 707 лв., в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 3 338 456 лв., в т.ч.:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности в размер на 3 198 267 лв.

1.1.1.2. Преходен остатък от 2018г. в размер на 140 189 лева

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 2 454 251 лв. т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 217 100 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 768 600 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 714 700 лв., в т.ч.:

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 656 200 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снеготочистване в размер на 58 500 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 252 300 лв.

1.1.2.5. Преходен остатък от 2018г. в размер на 501 551 лв.

1.2. По разходите в размер на 5 972 707 лв., разпределени по функции и дейности, съгласно Приложение № 2

1.2.1. За делегирани от държавата дейности в размер на 3 338 456 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер до 3 % за дейностите от функция Образование.

1.2.3. За местни дейности в размер на 2 454 251 лв., съгласно Приложение № 2

2. Приема инвестиционната програма за 2019 г., (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на 763 856 лв., съгласно Приложение № 4, като

2.1. Приема разчет на инвестиционните разходи, със следният произход: преходен остатък от 2018г. в размер на 501 556 лв., капиталови разходи с произход на средствата Републикански бюджет 2019г. в размер на 252 300 лв.

3. Утвърждава плановата численост и разходите за заплати през 2018г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение № 13.

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

4.1. Членски внос - 5053 общо лв., за НСОРБ - 1776 лв., Сдружение „Толерантност“ - 3024 лв., АВИК - 853 лв.

4.2. Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет (за погребение, за други цели) - 5000 лв.

4.3. Субсидии за сметка на местните приходи за спортни клубове - 39 000 лв. / на основание чл. 59 ал. 2 от Закона за физическото възпитание и спорта /

5. Приема следните лимити за разходи:

5.1. СБКО в размер на 3 % от средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения, включително и разходите на работодателя за осигурителни вноски върху тях.

5.2. Разходи за представителни цели и международна дейност на кмета на общината в размер на 2% от общият размер на разходите за общинска администрация.

6. Утвърждава списък на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разходи за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложения № 7 и 8. Одобрява изплащането на 85 % от реално извършените разходи, служителите в общинска администрация и 100% за педагогическият персонал.

7. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз в размер на лв., съгласно Приложение № 14.

8. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2019, 2020, 2021 г. съгласно Приложение № 10.

9. Определя второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение № 11.

10. Приема параметри на размери на общински дълг както следва:

10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2019 година в размер на 100 000 лв.

10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2019 година в размер на 100 000 лв.

10.3. Максимален размер на общинския дълг и общинските гаранции към края на 2019 година в размер на 100 000 лв.

11. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година в размер на 250 000 лв. /без да се включват тези, които се финансират целево/.

12. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 година в размер на 250 000 лв. / без да се включват тези, които се финансират целево/.

13. Определя размера на просрочените задължения от 2018 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2019 година в размер на 402 847 лв.

14. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2019 година в размер на 60 000 лв.

15. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

15.1. 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;

15.2. 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.

15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/или неотложни разходи по т. 1.2. от настоящето решение.

16. Възлага на кмета:

16.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.3. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

16.4. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

16.5. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

16.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изисквания на съответния Управляващ орган и на МФ.

17. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

17.1. за всеки отделен случай кметът на общината определя срока на погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма.

17.2. при предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на ЗПФ.

17.3. във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на ОБС.

18. Упълномощава кмета:

18.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансирани и за съфинансиране на общински програми и проекти.

19. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение № 6.

За Кмет на Община Борован: Д. а М.

Съгласно заповед № 11/11.01.2019г. на Кмета на Община Борован.



Информацията е дадена от ЗЗМ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 13

СПРАВКА
за средствата за заплати и осигурителни вноски и плановата численост на персонала за 2019 година

ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ			
Групи и функции	Планова численост		Средства за заплати и осигурителни вноски за сметка на работодателя за 2019 година /в лева/
	бр.	определя се от:	
1.Общи държавни служби	25,5		X
1.1 Общинска администрация	25,5	ОБС	473 600
2.Отбрана и сигурност	10		X
2.1. Защита на населението, денонощни дежурни	10	МФ	101 800
3.Образование	57		X
3.1 Целодневни детски градини	50	Кмет на Община	665 190
3.2. Общообразователни училища	Плановата численост и средствата за заплати се определят от директора на съответното училище, прилагащо системата на делегиран бюджет		
3.3 Други дейности по образованието	6	Кмет на Община	75 000
3.4 Извънучилищни дейности	1	Кмет на Община	32 080
4.Здравеопазване	6		X
4.1 Здравен медиатор	1	Кмет на Община	8 269
4.2 Здравни кабинети в ДГ и ОУ	5	Кмет на Община	45 064
5.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	24		X
5.2 Център за настаняване от семеен тип 1 и 2	24	Кмет на Община	219 129
ВСИЧКО без основните училища	123		X
ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ			
1.Общи държавни служби	X		X
1.1 Общински съвет	X		117 063
2.Социално осигуряване, подпомагане и грижи	20		X
2.1. Домашен социален патронаж	20	ОБС	181 111
3.Жилищно строителство, БКС и ООС	14		X
4.1.Чистота	12	ОБС	116 439
4.2.Улично осветление	2	ОБС	16 000
4. Икономически дейности и услуги	7		X
4.1. Други дейности по икономиката	7	ОБС	54 264
ВСИЧКО местни дейности	41		X
ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ			
1. Общинска администрация	17	ОБС	163 200
2. Извънучилищни дейности - ЦЛР	0,5	ОБС	3 000
ВСИЧКО дофинансирани	17,5		X

Директор Дирекция БФСДАИО и Гл.сч-тел:
Ф.Капиманов

За Кмет на Община Борован:

съгласно Заповед №111/1.01.2019г. На Кмета на Общ.Борован



Инфо. е заличена ел.м.м. 2,м.м. 0133149

ПРИЛОЖЕНИЕ № 14

**Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от ЕС в лева
в Община Борован за 2019 година**

Наименование	№ на §§	ОБЩО	в т.ч. от ЕС	Общински бюджет
ОП „Развитие на човешките ресурси“				
Приходи				
I. Трансфери		276783	276783	
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	350251	350251	
Всичко трансфери:		350251	350251	
II. временни безлихв.заеми				
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00			
получени заеми (+)	74-11			
погасени заеми (-)	74-12			
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00			
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-63968	-63968	63968
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00	-9500	-9500	
Всичко временни безлихвени заеми:				
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		9988	9988	
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)		0	0	
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00	9988	9988	
Разходи				
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	141298		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	56006		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	32567		
Издръжка	10-00	56900		
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54			
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		286771	286771	

Наименование	№ на §§	ОБЩО	в т.ч. от ЕС	Общински бюджет
РАДФЗ				
Приходи				
I. Трансфери				
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	850900	850900	
Всичко трансфери:				

II. временни безлихв.заеми				
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00			
получени заеми (+)	74-11			
погасени заеми (-)	74-12			
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00			
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00			
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Всичко временни безлихвени заеми:				
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)				
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)				
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00	3000	3000	
Разходи				
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				
Дейност 588 „Училищен плод“				
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00	18900	18900	
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54	829 000	829000	
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:				
Функция „Икономически дейности и услуги“				
Дейност 827 „Развитие на селските райони“				
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			
Издръжка	10-00			
Стипендии	40-00			
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00			
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54			
Капиталови трансфери	55-00			
Всичко разходи:		847900	847900	

Директор Дирекция БФСДАИО

Главен експерт Финанси

и Гл.счетоводител:

Ф К



За Кмет на Община Борован:

Д а Н. —Съгласно Заповед №11/11.01.2019г.на Кмета на Община Борован.

Инфо. е записана със сл. 2, а. 4 и 5

ПРИЛОЖЕНИЕ № 15



Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов” №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА
ОБЩИНА БОРОВАН ЗА 2019г.

БОРОВАН
ЯНУАРИ 2019 г.

Проектобюджетът на Община Борован за 2019 г. е разработен при спазване на приетите от Министерския съвет основни допускания по отношение на данъчно-осигурителната политика, политиката по доходите и публичните разходи, съобразени с целите и приоритетите на общината, ЗДБРБ за 2019г.,обнародван в Д.В.бр.103/13.12.2018г.и ПМС № 344 от 21.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет за 2019 година.

I. ОБЩА ХАРАКТЕРИСТИКА.

Община Борован ще стартира бюджетната 2019г.разполагайки със парични средства, подsigурени чрез държавната субсидия в размер на 3 198267.00 лева, видно от чл.50, от ЗДБРБ за 2019г., както и от събрани собствени приходи – данъчни и неданъчни с планиран общ размер 985700 лева.,финансирането на местните дейности са подпомогнати от Държавният бюджет чрез общата изравнителна субсидия, чиито размер за 2019г. е 656200., или общо първоначален план на бюджета: 5 972 707.00лева.

Стратегията на общинското ръководство през периода: 2011г.-2019г. е успешна, от финансова гледна точка – в подкрепа на това съждение е фактът, че не се създават нови и текущи задължения, които да се просрочват във времето, поетите ангажименти за разходи са съобразени с реалните финансови възможности на Общината.От намерените задължения към 31.12.2011г., в размер на близо 6 000 000.00 лева , в края на 2018г. са останали просрочени 1 382 735.00лева, а това са остатъчни задължения, възникнали в периода: 2008г.- 2011г. в следствие на сключени договори между Община Борован и „Енемона „ АД, както и невъзстановени парични депозити за участие в обществени поръчки по ЗОП, или за успешно изпълнение на договори за извършено СМР и доставени стоки и услуги. Финансово непреодолимо за Община Борован, беше и си остава и за 2019г. остатъчното задължение към ФЕЕИ АДСИЦ, на когото „Енемона“АД е цедирала главницата по сключените ЕСКО договори, в периода 2009г.- 2011г., към „Ескона Консулт „ АД и респективно към „Асет Банк“ АД към които са цедирани вземанията на „Енемона „ АД, в частта на ДДС. До края на действието на въпросните ЕСКО договори/2018г./, цялостното задължение на Общината,ведно с просрочията ще възлиза на обща стойност близка до 2 000 000.00 лева. Поради този висок размер на задълженията Община Борован попадна и през 2018г. в списъка на Общините с рискови финансови показатели.

Ограничават се и ще продължават да се ограничават разходите до минимум, така че общината да продължи да съществува и да може да поддържа един минимум от публични услуги. Ще продължим с приетите мерки за повишаване събираемостта на местните приходи. Изпращаме покани за доброволно изпълнение на длъжности, просрочили законно установените срокове, за плащане по отделни видове данъци и такси, въпреки, че населението в общината е неплатежоспособно, процентът на безработица е изключително висок и хората разчитат единствено на социални помощи.

Новите ангажименти и нововъзникващите разходи се прецизират в съответствие с действащите законови и подзаконови нормативни актове , като се ограничават до такива, обезпечени с финансов ресурс или до такива, които са в степен на неотложност или крайна необходимост.

В сравнение с предходната бюджетна 2018г. размера на общата субсидия, която финансира делегираните от държавата дейности от 2 802 098 лева е нараснала на 3198 267 лева през 2019г.,изравнителната субсидия е нараснала от 431 100лева за 2018г. на 656 200 лева за 2019г.Средствата за зимно поддържане и снегочистване от 53 200 лева за 2018г. имат размер в лева за 2019г. 58 500 ,Целевата субсидия за капиталови разходи също бележи увеличение от 211 200 лева за 2018г. през 2019г. има размер в 252 300 лева. Тези увеличения на държавните средства са съобразени с темпа на нарастване на основните параметри на икономиката в страната. Този факт дава увереност на Ръководството, че ще съумее да се справи с всички предизвикателства, касаещи управлението на Община Борован, както и че ще се осъществяват всички дейности, от местен и държавен характер.

В условията на продължаваща стопанска и финансова криза предлагам на Вашето внимание проект на общинския бюджет за 2019 г., който беше обсъден от местната общност и който се базира на:

- ✦ Приемане на ясни приоритети и реално изпълними цели за 2019 г.
- ✦ Осигуреност на разходите с устойчив резултат, а не на дейности с еднократен ефект.
- ✦ Предприемане на адекватни действия и недопускане влошаването на финансовото състояние на общината, както и ефекта от администрираните дейности в частта разходи за персонала и издръжка.
- ✦ Планиране на разходните отговорности до реалните размери на собствените приходи.
- ✦ Осигуряване на средства за вече поети ангажименти.
- ✦ Продължаваща тенденция към осигуряване на прозрачност и публичност на бюджетния процес.

Община Борован ще продължи да полага усилия, във връзка с усвояване на финансов ресурс, предоставян от Европейския съюз, да подготвя проекти за финансиране по оперативните програми и за новия програмен период.

II. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТ 2016 Г.

Размерът на бюджетните взаимоотношения между Централния бюджет и бюджета на Община Борован за 2019 г., утвърден в ЗДБРБ за 2019 г. (Обн., ДВ, бр.103 от 13 декември 2018 г.) е 3 338 456 лв., планираните собствени приходи са в размер на 2454251 лева, от които преходен остатък в размер на 501 551 лева /това е стойността на остатъка от неусвоени капиталови разходи от края на 2018г. по обекти – Ремонт на Кметство Нивянин и Културно- просветен дом Нивянин в размер на 460 729 лева и 40 822 лева от проектиране и разработване на Общ устройствен план на Община Борован/ видно това са изцяло целеви средства които могат да се изразходват през 2019г. само за обектите за които първоначално са предназначени, друг финансов източник за финансиране на местните дейности е изравнителната субсидия, нейният размер за 2019г. възлиза на 656 200 лева, на следващо място е приходната позиция на снегочистването с размер на 58 500 лева, субсидията за капиталови разходи е следващ елемент на местните приходи предоставян от държавата, за 2019г. има размер: 252 300 лева, данъчните и неданъчни приходи, които събира общинската администрация планирано имат общ размер, възлизащ на 985700 лева.

Видно от изброените пера на приходите, зависимостта на Община Борован от държавният бюджет възлиза на 83.49%, т.е. събираемостта на приходи от Общинска администрация е 17.51 %, а дялът на държавното участие е 83.49%

Общият размер на бюджета за 2019 г. на Община Борован по видове източници на средства е представен в **Приложение 5**.

В проекта за бюджет, в частта за местни приходи са заложили като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, цените на предоставяните публични услуги на населението, наемите от отдадените общински имоти и други, като са взети пред вид извършен анализ на изпълнението на същите към 31.12.2018 г., тенденциите в развитието на икономиката, предложенията на местната общност, както и нормативните промени.

Подробната прогноза на местните приходи за 2019 г., разпределена по видове и параграфи от ЕБК е представена в **Приложение № 1,2,3**.

III. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТ 2017 Г.

При разработването на проектобюджета на Община Борован, средствата за финансиране на делегираните от държавата дейности са определени по функции и дейности, съгласно Единната бюджетна класификация, в размери не по-малко от предвидените със ЗДБРБ за 2019 г. и в съответствие с определените размери съгласно Приложение № 1,2,3 към чл. 50 на ЗДБРБ за 2019 г.

Предвидените разходи за делегираните от държавата и общински дейности са в размер на 5 972 707 лева, като за държавните дейности те възлизат на 3 338 456 лв. и за

1. Делегирани от държавата дейности:

1.1. Функция „Общи държавни служби“ - Средствата се разходват за работни заплати, други възнаграждения, осигурителни вноски от работодатели по единни разходни стандарти за дейност Общинска администрация – ДДД.

1.2. Функция „Отбрана и сигурност. В тази функция се включват дейностите по организиране на отбранително – мобилизационната подготовка и защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии, издръжка на офиси за военен отчет и подпомагане материално-веществената издръжка на РПУ. От държавната субсидия за 2019г. са отпуснати и средства за доброволни формирования в размер на 6000 лева. Общо за функцията са предоставени 108 900 лева

1.3. Функция „Образование“. Тук са планирани средства за:

✦ Детски градини, в т.ч. подготвителни групи - средства за заплати, други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски от работодатели, средства по чл. 4 и 25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд и средства за издръжка на деца от подготвителни групи съгласно Закона за народната просвета;

✦ Основни училища на делегиран бюджет – Средства за работни заплати, осигурителни вноски от работодателя и други възнаграждения както и средства по чл. 4 и 25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд и материално-веществена издръжка.

✦ Извънучилищни дейности - средства за работни заплати други възнаграждения и осигурителни вноски от работодатели и средства по чл. 4 и 25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд за ЦПЛР Борован.

✦ Други дейности по образованието - средства за превоз на ученици.

1.4. Функция „Здравеопазване“ – Тук са планирани средства за осигуряване на дейността на детска млечна кухня и медицинско обслужване на децата в яслени групи, на децата в групи в ДГ и на учениците от основните училища.

1.5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - Тук са планирани средства за заплати, осигурителни вноски и издръжка в Центровете за настаняване от семеен тип.

1.6. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – В тази функция са планирани средства за субсидия на народните читалища по единен разходен стандарт.

2. Местни дейности:

2.1. Функция „Общи държавни служби“ – В тази функция са планирани средства за издръжка на общинска администрация, обезщетения и помощи по решение на общинския съвет, заплати, осигурителни вноски и издръжка на общински съвет.

2.2. Функция „Образование“ - средства за издръжка на детските градини в общината.

2.3. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ - тук са планирани средства за заплати и издръжка на Домашен социален патронаж, издръжка на обществена трапезария, клубове на пенсионера и издръжка на ПВЗ.

2.4. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - планирани средства за заплати, осигурителни вноски и издръжка в дейност Улично осветление и дейност Чистота.

2.5. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ - планирани средства за помощи за погребения по решение на ОбС, средства за културни мероприятия на общината по Културния календар и за спортен клуб.

2.6. Функция „Икономически дейности и услуги“ - средства за зимно снеготочистване, поддръжка на пазари, заплати, осигурителни вноски в дейност ДДИ.

2.7. Функция Други неклаифицирани разходи – Планирани средства за лихви.

3. Дофинансиране на ДДД с местни приходи.

3.1. Общинска администрация – заплати и осигурителни вноски, както и за дофинансирана численост в общинска администрация.

3.2. Извънучилищни дейности –осигурителни вноски, издръжка за ЦПЛР.

- 3.3. Общообразователни училища – средства за изплащане на вноски по ЕСКО договорите.
 3.4. Изплащане вноски по ЕСКО договори за ремонт на сградата на ДДЛРГ/ ЦНСТ.

IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ НА ОБЩИНАТА.

Поименният списък за капиталови разходи на Община Борован включва обекти на обща стойност **763856лв.** с източници за финансиране, както следва:

✦ Целева субсидия от Републиканския бюджет – 252 300лв.;

✦ От преходен остатък от 2018 г. – 501551 лв.;

Поименният списък за строителство, основен ремонт и разходи за придобиване на дълготрайни активи за 2019 г. е разработен в съответствие със Стратегията за развитие на Общината и фактическото финансово състояние на общината. Инвестиционната програма отразява политиката на Общината в:

✦ Ремонт на ДМА;

✦ Ремонт на социално значими обекти за общността;

✦ Проектиране..

Обектите в поименния списък подробно са представени в Приложение № 4.

V. ЗАКЛЮЧЕНИЕ.

Имайки пред вид гореизложеното, общинското ръководство и през 2019., въпреки финансовите негативи, свързани със просрочените задължения към ФЕЕИ АДСИЦ и "Асет Банк" АД, ще продължи да изпълнява успешно своята дейност – насочена към увеличаване добросъстоянието на населението в петте населени места в Община Борован, към подобряване инфраструктурата, увеличаване на жизненият стандарт на хората. Чрез социално-насочените Проекти ще се подпомагат социално-слабите жители на Общината, ще се откликва адекватно, на пострадали жители, при различни инциденти от битов, или природен характер. Качеството на предлаганите услуги от общинската администрация, ще се увеличава.

Посредством държавната субсидия общинското ръководство ще продължава да обезпечава, съгласно нормативните, всички делегирани от държавата дейности, като в срок получените средства ще се отчитат пред УО и МФ.



Главен експерт „Финанси“
 М. БОЛБОВЕЦКИ

инфо в заличена свл кл. 2, ал. 6 от ЗЗРД.