



ОБЩИНА РУЕН БУРГАСКА ОБЛАСТ

8540 с. Руен
ул. "Първи май" №18
e-mail: obstina_ruen@mail.bg

телефони централа: 05944/6233
факс 05944/6476

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА РУЕН ЗА 2022 г.

Предложеният проект за бюджет за 2022 г. на Община Руен е разработен в съответствие с изискванията на:

- Закон за публичните финанси;
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2022 г.
- Постановление №31 от 17.03.2022 г. за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2022 г.
- Решение на Министерски съвет № 50 от 03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойности показатели през 2022 г.;

Основната цел на бюджета на Община Руен за 2022 г. е да осигури финансиране за всички дейности на общината и да се създадат условия за увеличаване на обема и подобряване на качеството на предоставените общински услуги, както и изграждане и ремонтиране на техническата инфраструктура на населените места в общината. Той е съобразен с условията при които ще се изпълнява през 2022 г. и при неговото съставяне са спазени следните правила - балансираност на бюджета; реалистични приходи; умерени разходи и премерен риск.

Собствените приходи са определени на базата на постигнатите пред последните години резултати и тенденциите в тяхното развитие. Запазва се обемът на финансираните дейности и предоставяните на населението публични услуги. Средствата за капиталовата програма се формират основно от целевата субсидия за капиталови разходи, собствени приходи и преходен остатък.

В приходната част на проекта за бюджет за 2022 г. размера на общата допълваща субсидия за държавни дейности е изчислен на база натуралните показатели за общината и стандартите за делегираните от държавата дейности за 2022 г. утвърдени с Решение на Министерски съвет № 50 от 03.02.2022 г.

В разходната част на проекта за бюджет за 2022 г. разходите за делегираните от държавата дейности са изчислени от преходния остатък от 2021 г., стандартите за делегираните от държавата дейности за 2022 г. утвърдени с Решение на Министерски съвет № 50 от 03.02.2022г. и натуралните показатели на съответната делегирана дейност.

Сумите в проекта за бюджет за 2022 г., свързани с взаимоотношенията на общината с Държавния бюджет са одобрени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022г. от Народното събрание.

Проектът за бюджетът на Община Руен за 2022 г. възлиза на **34 382 380 лв.**, разпределени на:

- приходи за делегирани от държавата дейности – **21 148 833 лв.**
- местни приходи – **13 233 547 лв.**

Взаимоотношенията на Община Руен с държавния бюджет за 2022 г. сравнени с 2021г. са отразени в таблицата:

Наименование на приходите	§§	ЗДБРБ за 2021 г.	ЗДБРБ за 2022 г.	Увеличение/на- маление к.4-к.3
1	2	3	4	5
Обща допълваща субсидия	§ 31-11	17 263 065	18 946 236	1 683 171
Обща изравнителна субсидия и др.трансфери	§ 31-12	3 155 200	3 386 400	231 200
в.т.ч. - обща изравнителна субсидия		2 895 600	3 126 700	231 100
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища		259 600	259 700	100
Целева субсидия за капиталови разходи	§ 31-13	1 534 100	2 016 600	482 500
Всичко взаимоотношения		21 952 365	24 349 236	2 396 871

При всички видове субсидии имаме увеличение на средствата спрямо предходната година, като най-голямо е увеличението по параграфа на общата допълваща субсидия. Това е в резултат на увеличението на стандартите основно за функция образование и другите функции - общи държавни служби, отбрана, здравеопазване и култура. При трансфера за зимно поддържане и снегочистване почти няма увеличение. Значително е увеличена и целевата субсидия за капиталови разходи.

Приходите за делегираните от държавата дейности се формират от:

1. Планираните собствени приходи на училищата	500 лв.
2. Обща допълваща субсидия – по ЗДБРБ за 2022 г.	18 946 236 лв.
3. Преходен остатък –остатък в нач. на годината /от 2021г./	2 629 797 лв.
4. Преходен остатък от проекти – училища и детски градини и гаранции	(-) 427 700 лв.
ОБЩО:	21 148 833 лв.

Преходния остатък от 2021 г. е в размер на 2 629 797 лв. и включва частта от реализирания преходен остатък от училищата във функция „Образование”, която сума е в размер на 874 251 лв. и 413 900 от проекти и гаранции Преходните остатъци от останалите държавни дейности ще се използват за финансиране на същите дейности през 2022 година, съгласно ЗДБРБ за 2022 г. и постановлението и изпълнението му. Преходният остатък на училищата е възстановен в пълен размер по сметките на съответните училища още в началото на годината.

Приходите за местни дейности се формират от:

1.Имуществени и други данъци	1 552 400 лв.
2.Постъпления от операции с общинско имущество, местни такси,глоби и други неданъчни приходи с общ. характер	1 480 496 лв.
3.Трансфери за местни дейности (обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снеготоч. на общ.пътища)	3 386 400 лв.
4.Целева субсидия за капиталови разходи	2 016 600 лв.
5.Трансфери м/у бюдж.с/ки, с/киза ср-ва от ЕСи отчисления по ЗУО	412 430 лв.
6.Временни безлихвени заеми от/за сметки за средства от ЕС	30 000 лв.
7. Преходен остатък от 2020 г.	4 355 221 лв.
	ОБЩО: 13 233 547 лв.

/ Разпределението на приходите е отразено в таблица- Приложение №1/

Общинските приходи са предвидени въз основа на извършен анализ на изпълнението на същите за предходните години, като са взети предвид тенденциите в развитието на икономиката, както и приетите нормативни промени.

Заложени са като прогноза постъпленията от местни данъци и такси, приходите от предоставените публични услуги на населението, наемите от отдадените общински имоти, приходите от продажба на общинско имущество и други.

Таксите са планирани в по-малък размер от 2021 г., тъй като от 01.04.2022 г. отпада таксата за ползване на детски градини, от която годишно се събираха около 90 000 лв.

Разходи за 2022 г.

Разходите в бюджет 2022 г. са съобразени със Закона за публичните финанси, Наредба №7 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 Руен, с постъпилите предложения от второстепенните разпоредители и с реалните прогнозни приходи.

Общия размер на разходите възлиза на **34 382 380** лв., разпределени както следва:

- ✓ Разходи за делегирани държавни дейности – **21 148 833** лв.;
- ✓ Дофинансиране на ДД с местни приходи – **1 113 328** лв.;
- ✓ Разходи за местни дейности – **12 120 219** лв.

/ Разпределението по функции е отразено в таблица- Приложение №2./

Функция „Общи държавни служби” - 5 300 102 лв.

в т.ч. държавно финансиране - 2 345 098 лв.

общинско финансиране (местна дейност и дофинансиране) - 2 955 004 лв.

За държавното финансиране се прилагат единни стандарти за изчисляване на средствата за минимално кадрово осигуряване по групи общини на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” – № 50 от 03.02.2022 г.

Държавна отговорност са заплатите, други възнаграждения и плащания на персонала и задължителни осигурителни вноски от работодателя на лицата по трудови, извънтрудови и служебни правоотношения в общинска администрация.

Функция „Отбрана и сигурност” - 262 048 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 174 448 лв.

общинско финансиране - 87 600 лв.

Държавното финансиране осигурява средства за:

Заплати и осигурителни плащания на изпълнители по поддръжка и охрана на Пунктовете за управление и 5 бр. нещатни денонощни дежурни.

Възнаграждения на обществените възпитатели и на членовете на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни (МКБППМН) и издръжка.

Материална издръжка на офисите за военен отчет, детска педагогическа стая, районни полицейски инспектори.

Функция „Образование” - 18 069 805 лв.

в т.ч. държавно финансиране и собств. приходи – 17 338 009 лв.

общинско финансиране – местни дейности - 280 468 лв.

- дофинансиране– 451 328 лв.

Предоставените от държавата средства за тази функция осигуряват:

Възнаграждения, осигурителни вноски, средства за безопасни условия за труд (чл.4 и чл.25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд) на персонала в детските градини и част от издръжката на децата в подготвителните групи

Възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка в общообразователните училища.

Осигурени са целеви средства за стипендии, индивидуална форма на обучение, за самостоятелна форма на обучение, добавка за деца и ученици на ресурсно подпомагане интегрирани в училища и детски градини, за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за ученици от I до VII клас, добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците от I до IV клас, добавка за подобряване на материално-техническата база на училищата, средствата за извънучилищни и извънкласни дейности.

Общинското финансиране в тази функция е насочено основно за:

- издръжка на детските градини и подготвителни групи към ДГ до 31.03.2022 г. ,
ученически столове, капиталови разходи и др.;
- дофинансиране на детските градини;
- дофинансиране на маломерните и слетите паралелки в училищата;

Функция „Здравеопазване” - 325 100 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 243 823 лв.

общинско финансиране – 81 277 лв.

Единният стандарт за финансиране на дейност „Здравни кабинети в детски градини и училища” осигурява средства за заплати и осигурителни вноски, средства за безопасни и здравословни условия на труд (чл.4 и чл.25 от Закона за здравословни и безопасни условия на труд) на персонала за медицинско обслужване в здравен кабинет на деца от целодневните детски градини, деца от подготвителни групи в училище и ученици в дневна форма на обучение от общински училища.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 415 039 лв.

– в т.ч. държавно финансиране – 387 039 лв.

общинско финансиране – 28 000 лв.

Държавното финансиране е за заплати за м.12.2021г. на работници и служители по Програми за временна заетост и асистентите от дейност Асистентска подкрепа.

Общинското финансиране е насочено за осигуряване на средства за издръжка и дофинансиране на програми за временна заетост и центъра за обществена подкрепа.

Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” - 4 120 980 лв.

в т.ч. общинско финансиране – 4 120 980 лв.

Разходите в тази функция се финансират изцяло от общински приходи и покриват широк спектър от дейности в комуналната сфера, благоустрояването и опазването на околната среда. Текущите разходи по дейности са както следва:

За дейност „Водоснабдяване и канализация” са планирани 213 904 лв.

За дейност „Осветление на улици и площади” са планирани общо 1 066 800 лв.

За дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са планирани 1 375 237 лв.

За дейност „Др. дейности по благоустрояването и комуналното стоп.” са планирани 48 250 лв.

За дейност „Озеленяване” са заделени 329 400 лв.

За дейност „Чистота” са включени разходите за сметосъбиране и сметоизвозване и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване в размер на 1 063 729 лв.;

За дейност „Други дейности по опазване на околната среда – 23 660 лв.

Функции „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 421 410 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 241 480 лв.

общинско финансиране – 179 930 лв.

За 2022 г. държавното финансиране в тази функция осигурява възнагражденията, осигурителните вноски и издръжката на 19 субсидирани бройки в делегираните от държавата дейности „Читалища”.

С общински приходи в тази функция се финансират още:

- финансово подпомагане на спортните клубове;
- поддържане на спортна база, организиране и провеждане на спортни мероприятия;
- други дейности по културата;

Функция „Икономически дейности и услуги” – 1 555 419 лв.

в т.ч. държавно финансиране – 123 059 лв.

общинско финансиране – 1 432 360 лв.

Разходите в тази функция се финансират от общински приходи, средства за зимно поддържане и снегочистване, субсидии за организации с нестопанска цел и нефинансови предприятия и други. В тази дейност ще се планират и средства за основен и текущ ремонт на пътища в общинската (IV класна) пътна мрежа. Ако допълнително бъдат заделени средства за тази дейност, то те ще бъдат допълнително отразени в плана на тази дейност.

Заделения резерв за непредвидени и неотложни разходи е в размер на 500 000 лв.

През 2021 г. значително се увеличиха разходите на Общината свързани с противоепидемичните мерки във връзка с пандемията от Ковид-19. Закупиха се дезинфектанти за дезинфекция на работните места, предпазни средства за персонала в детските градини, училищата и администрацията. За 2022 г. общината също планира средства за тази цел.

На база планирани средства по приходната и разходната част по проекта за бюджет 2022 г., неразпределените средства са в размер на 3 116 600 лв. (в т.ч. 2 016 600 лв. от целева субсидия за капиталови разходи), които ще бъдат допълнително планирани за извършване на капиталови разходи, текущи ремонти, дейности във връзка с § 59 и § 60 от ЗИД на ДОПК във връзка със ЗУО и други разходи по общинския бюджет. След разпределяне на сумите по обекти и дейности, те ще бъдат отразени по съответните функции на бюджета.

През 2022 г. в Община Руен ще се изпълняват следните проекти:

- проект „Патронажна грижа + в Община Руен” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси 2014-2020 г.”;
- проект „Подкрепа за успех” по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж 2014-2020 г.” - изпълнява се в общинските училища;
- проект „Образование за утрешния ден” по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж 2014-2020 г.” - изпълнява се в общинските училища;
- проект „Равен достъп до училищно образование“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж 2014-2020 г.” - изпълнява се в общинските училища;

- проект „Активно приобщаване към системата на предучилищното образование” по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж 2014-2020 г.” - изпълнява се в общинските детски градини;

- проект "Реконструкция и ремонт на общински сгради, в които се предоставят обществени услуги, с цел подобряване на тяхната енергийна ефективност в селата Билка, Дъскотна, Планиница, Разбойна, Рупча, Ръжица, Сини рид, Соколец, Струя, Ясеново, Скалак и Преображенци на Община Руен ", ДФ Земеделие.

За всички проекти за изготвени разчети за 2022 г. и предстои да се внесат в Общински съвет за утвърждаване.

Приложение:

1. Проект за приходи по бюджета на Община Руен за 2022 г.
2. Проект за разходи по бюджета на Община Руен за 2022 г.
3. Проект за общинските сметки за средствата от Европейския съюз за 2022 г.

ИСМАИЛ ОСМАН
Кмет на Община Руен

Директор дирекция „ФСДБУС”
Мийрем Сали