



## ОБЩИНА РУДОЗЕМ ОБЛАСТ СМОЛЯН

4960 Рудозем, бул. "България" 15, тел.: 0306/99199, факс: 0306/99141  
e-mails: [obrud@abv.bg](mailto:obrud@abv.bg)

### ДОКЛАД КЪМ ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА РУДОЗЕМ ЗА 2020 ГОДИНА

Проектът за бюджет е разработен в съответствие с действащите законови и подзаконови нормативни актове и отразява намеренията на общината за провеждане на комплексна финансова политика в сферата на икономиката и социалните дейности през 2020 г.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- \_ Законът за държавния бюджет на Република България за 2020 г.;
- \_ ПМС №381/30.12.2019г.;
- \_ Законът за публичните финанси;
- \_ Указанията на Министерството на финансите за съставянето и изпълнението на бюджета на общините за 2020г.

Проектобюджетът на общината е разработен на основата на:

- \_ Стандартите за делегираните от държавата дейности;
- \_ Предложенията постъпили от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити;
- \_ Изпълнението на Бюджета за 2019 г.;
- \_ Планираните за 2020 г. натурални показатели в отделните функции и дейности;
- \_ Бюджетът на община Рудозем за 2020 година е разработен в съответствие с прогнозната макрорамка за страната.
- \_ Минимална работна заплата – 610лв. от 01.01.2020г.

За бюджет 2020г. общината си поставя следните цели:

- 1.Подобряване на финансова стабилност.
- 2.Намаляване на просрочените вземания и задължения.
- 3.Частично погасяване на заеми.
- 3.Ефективно управление на ресурсите по спечелени проекти по Оперативните програми и Програмата за развитие на селските райони.
- 4.Не поемане на нови задължения, които не са финансово обезпечени.

Разработеният бюджет на общината за 2020г. отразява намеренията на общината за провеждане на финансова политика.

Приоритети са – образование, транспорт, транспортна инфраструктура, здравеопазване и екология.

Второстепенни разпоредители с бюджетни кредити в община Рудозем са:

- Направление „Образование“;
- СУ „Св.Св. Кирил и Методий“ гр. Рудозем;
- СУ „Христо Ботев“ с. Чепинци;
- ОУ „Христо Ботев“ с. Елховец.

Всички училища и детски градини са финансирани, чрез бюджета на общината, съгласно определените стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности, детските градини и със собствени средства от местния бюджет.

Свързани лица – организации с нестопанска цел са Народни читалища – 10бр.:

"Христо Ботев 2000"	гр.Рудозем
"Нов живот 1948"	с.Чепинци
"Звезда 1950"	с.Елховец
"Възраждане 2013"	гр.Рудозем
"Пробуда 1967"	с.Пловдивци
"Напредък 2006"	с.Войкова лъка
"Развитие 2008"	с.Борие
"Родопчанка 2008"	с.Рибница
"Кичика 2005"	с.Сопопот
„Коритата 2011”	с.Коритата

Всички читалища са финансирани, чрез бюджета на общината, съгласно определените стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности за 2020г. единния разходен стандарт е 10 440лв. за 18 натурални показатели.

## А. ПО ПРИХОДА

Приходите на община Рудозем за 2020г. са в размер на 9 895 266лв.

### І. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ.

Предвидените с проектобюджета на Република България за 2020г. размери на бюджетните взаимоотношения между Централния бюджет и бюджета на община Рудозем са, както следва:

- Средства за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 6 931 589лв. и преходен остатък в размер на 671 854лв.

Средства за финансиране на местни дейности /вкл. обща изравнителна субсидия/ в размер на 2 963 677лв. в това число от преходен остатък 360 179лв:

- Обща изравнителна субсидия в размер на 881 600лв.,
- Средства за зимно поддържане и снеготопиване в размер на 165 100лв.
- Капиталова субсидия в размер на 610 300лв., която изцяло ще се прихване от МФ за покриване на заем.
- Преходен остатък от 2019г. в размер на 1 032 033лв.

При разработването на проектобюджета, 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.

### ІІ. ИМУЩЕСТВЕНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ.

Собствени бюджетни приходи, в това число:

Имуществени данъци – 462 000лв.

Неданъчни приходи – 1 612 391лв.

Разчетени са средства за погашения:

- по дългосрочен кредит към „Инвестбанк” АД в размер на 133 332лв. главница и лихва 70 000лв.
- по дългосрочен кредит при условията на чл.103, ал.1 от Закона за публичните финанси към МФ за рефинансиране на безлихвен заем от централния бюджет в размер на 1 051 100лв.
- временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки за финансиране на програми – 123 481лв.



### Структура на приходите с държавен характер:

№	Наименование	Проект към 01.01.2020г	Отчет към 31.12.2019г
1	Обща субсидия за делег.държ.дейности	6 931 589	6 692 811лв.

### Структура на собствените приходи:

№	Наименование	Проект за 2020г./лв.	Отчет към 31.12. 2019г./лв.
1.	<b>Имуществени данъци</b>	<b>462 000</b>	<b>441 684</b>
2.	<b>Неданъчни приходи</b>	<b>1 612 391</b>	<b>842 118</b>
2.1.	Приходи и доходи от собственост	43 000	48 594
2.2.	Общински такси	628 237	432 408
2.3.	Глоби,санкции и наказател. лихви	40 000	18 803
2.4.	Други неданъчни приходи	34 000	33 916
2.5.	Внесени ДДС и др.дан.в/у продажбите	- 75 000	- 71 704
2.6.	Продажба на нефин.активи	782 154	243 036
2.7.	Приходи от концесии	120 000	114 162
2.8.	Помощи,дарения и др.	40 000	22 903

## Б. ПО РАЗХОДА

Разходите на община Рудозем за 2020г. са в размер на 9 895 266лв. от тях:  
За делегирани държавни дейности са разчетени – 6 931 589лв.  
За общинските дейности се предвиждат общо – 2 963 677лв., в това число за капиталови разходи.

Съгласно Единната бюджетна класификация за 2020г., разходите се разделят на:  
Разходи за заплати и възнаграждение на персонала, наети по трудови и служебни правоотношения.  
Текущата издръжка включва разходи за: материали, отопление, осветление, текущ ремонт, външни услуги, учебни помагала, храна и други в съответствие с дейността.  
Субсидиите за читалища, за медицинска дейност също са в рамките на разчетените веществени разходи.

### ПУБЛИЧНИ РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ

#### I. Функция „Общи държавни служби” - 1 246 633лв.

В тази функция са разчетени средствата за дейностите „Общинска администрация” и „Общински съвет”.

1.За дейност „Общинска администрация” разходите са в размер на 1 197 133лева. от тях. в:  
държавни дейности – 706 185 лв. са разчетени средствата за заплати и осигурителни плащания на персонала.

Местни дейности – 490 948лв. за разходите, произтичащи от Закона за здравословни и безопасни условия на труд /чл.25/; разходите за представителни цели; за канцеларски материали, поддръжка на техниката и всички веществени разходи по издръжка на сградите на администрацията и кметствата и служебните автомобили, капиталови разходи, възнаграждения и осигурителни плащания на експертния съвет и други по граждански договор.

2. За дейност „Общински съвет” са разчетени средства в размер на 49 500лв. за възнаграждения, осигурителни плащания на общинските съветници, както и разходи за материали, външни услуги и командировки. Тази функция е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи.

#### II. Функция „Отбрана и сигурност ” – 212 779лв.

В тази функция са разчетени средства за държавни дейности:

Дейност „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии” - средствата са в размер на 123 216 лв. за заплати и осигурителни плащания на дежурни и персонал в Пунктовете за управление, тяхната издръжка, както и издръжката на военния отдел.

За доброволни формирования за защита при бедствия 31 516лв.



Дейност „Полиция, вътрешен ред и сигурност” – 89 563 лв., от тях са предвидени средствата за заплати, осигурителни плащания и издръжка на обществените възпитатели и местната комисия за борба срещу противообществените прояви и детски педагогически стаи.  
Дейност „Ликвидация на последици от стих. бедствия и пром. аварии” – 495 267 лв., които са преходен остатък и са капиталов разход.

### *III. Функция „Образование”.*

Във функция „Образование” са разчетени средства в размер на 5 134 084 лв. за следните дейности:

1. Дейност „Детски градини” – 1 391 231 лв.

В делегираната от държавата дейност са разчетени средства в размер на 1 229 430 лв. за заплати, осигурителни плащания на педагогическия персонал и издръжка на подготвителните групи към ДГ.

В местни дейности са заложили средства в размер на 161 801 лв. за цялостната издръжка на детските градини.

Дейност „Общообразователни училища” е изцяло държавна отговорност и са разчетени средства в размер на 3 601 938 лв. от единните разходни стандарти за цялостната издръжка и капиталови разходи на трите общински училища на територията на община Рудозем. Планиран резерв в училищата в държавни дейности 1 000 лв.

Дейност „Други дейности по образованието” – 137 485 лв. са заложили средства за заплати, осигурителни плащания и разходи на счетоводния персонал към функцията, които са местна отговорност и включени капиталови разходи в размер на 4 000 лв. Включени са два аварийни ремонти: 1. *Аварийен ремонт* на топлопровод и вътр. отоплителна инсталация в СУ гр. Рудозем /начален курс/ – 22 225 лв. и 2. *Аварийен ремонт* – подмяна на канализация в дворно пространство в СУ Рудозем – 59 500 лв.

### *IV. Функция „Здравеопазване” – 93 897 лв.*

Дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища” – 83 897 лв. средства за заплати, осигурителни плащания и издръжката на здравните кабинети, които се намират в детските градини и в училищата.

Дейност „Други дейности по здравеопазването” – 10 000 лв., субсидиране дейността на „Медико-диагностична лаборатория Рудозем” ЕООД.

### *V. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 444 173 лв.*

В тази функция средствата, които са заложили са за дейности с държавен и местен характер. От тях:

Дейност „Програми за временна заетост” – заплати и осигурителни плащания, съгласно поети ангажименти по ОПЧР – 35 138 лв., в държавни дейности и са преходен остатък.

Дейност „Център за обществена подкрепа” – 124 205 лв., средства за заплати, осигурителни плащания, текущи ремонти и издръжка в държавни дейности.

Дейност „Дневен център за лица с увреждания” – 284 830 лв., средства за заплати, осигурителни плащания, текущи ремонти и издръжка в държавни дейности, за капиталови разходи 3 000 лв.

### *VI. Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 1 717 080 лв.*

Тази функция е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи. Дейностите, които се финансират са:

Дейност „Водоснабдяване и канализация” – 388 880 лв. разходи за изразходена вода, включваща и обществените чешми и капиталови разходи в размер на 355 380 лв.

Дейност „Осветление на улици и площади” – 108 800 лв. средства за ел. енергия, материали /по ескодоговор/ и текущ ремонт на уличното осветление.

Дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – 783 926 лв. разчетени средства за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи /в размер на 615 926 лв./ по проектиране, изграждане, ремонта и поддържането на тротоари, площади и пространства в града и населените места. В тази дейност е включен аварийен ремонт на улица в с. Войкова лъка за сума в размер на 14 400 лв.

Дейност „Чистота” – 425 474 лв. са разчетени средства за възнаграждения, осигурителни плащания, издръжка и отчисления към РИОСВ. Отчисленията са заложили в приходен параграф

93-36"Друго финансиране" със знак минус в размер на 66 942лв. Капиталови разходи в размер на 5 000лв.

Дейност „Озеленяване" – 10 000лв.

*VII. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности" – 226 860лв.*

В тази функция са отразени:

В държавни дейности:

Дейност „Читалища" – 187 920 лв. изцяло държавна отговорност, която сума е за финансиране на читалищната дейност. Субсидират са 18 бройки.

В местни дейности:

Дейност „Спортни бази за спорт за всички" – 38 940лв, за заплати, осигурителни плащания, ел.енергия, вода, материали, външни услуги и застраховка.

*VIII. Функция „Икономически дейности и услуги" – 268 923лв.*

В тази функция разходите са по дейности, както следва:

Дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища" местни дейности- 207 550лв., в която дейност са разчетени средства материали, за зимно поддържане и просрочени задължения за снегочистване и опесъчаване на общински вътрешни улици в размер на 25 000лв.

Дейност „Други дейности по транспорта" местни дейности- 61 373лв. средства за заплати, осигурителни плащания и издръжка на персонал зает в звено „Транспорт".

*IX. Функция „Разходи неklasифицирани в други функции" –89 000лв.*

Тази функция е изцяло общинска отговорност и се финансира от общинските приходи. Заложени са средства, които са за лихвени плащания по дългосрочния заем на общината към „Инвестбанк" АД./74 000лв/

Дейност „Резерв за непредвидени и неотложни разходи" са планувани средства в размер на 15 000лв.

Общинския бюджет е публичен и финансирането на местните и делегираните от държавата дейности се извършва от общината в интерес на местната общност и при спазване на принципите на законосъобразност, целесъобразност, ефективност, ефикасност и публичност.

Община Рудозем се придържа към политика, запазваща обема на предоставяните на населението публични услуги в рамките на силно ограничения финансов ресурс. Постигането на устойчивост на бюджета е трудна задача, тъй като местните финанси са силно зависими от държавния бюджет, националните политики, а също така и от усвояването на европейските средства.

Разходването на средствата по СЕС ще се извършва съобразно разписаните бюджети по съответните оперативни програми и програмата за развитие на селските райони.

В проектобюджета на община Рудозем за 2020г. са заложени преходните остатъци от 2019г.

МР/

КМЕТ НА ОБЩИНА РУДОЗЕМ:.....2.....

/Румен Пехливанов

